

NOTA INTEGRATIVA XBRL

Gestione ordinaria e novità della Tassonomia 2016-12-14

BILANCIO CEE E NOTA INTEGRATIVA – NOVITA' 2016

La nuova tassonomia 2016-11-14 va utilizzata per consentire di depositare i bilanci redatti secondo le disposizioni di cui al d.lgs. 139/2015 e si applica a decorrere dai bilanci chiusi il **31/12/2016** o successivamente.

Le modifiche che hanno interessato la tassonomia XBRL riguardano sia i prospetti contabili che le tabelle standard. In particolare:

- Gli schemi di bilancio sono stati modificati in base al d.lgs. 139/2015 ma anche in base ai nuovi principi contabili.
- Gli schemi di rendiconto finanziario non compaiono più come tabella in nota integrativa ma sono diventati degli schemi a se stanti, obbligatori per i riclassificati analitici e facoltativi per quelli abbreviati.
- Viene introdotto un bilancio per le **micro-imprese** con relativi schemi quantitativi e commento testuale in calce.
- Gli schemi di nota integrativa tengono conto delle modifiche alle voci dei prospetti contabili.
- Gli schemi obbligatori per la nota integrativa abbreviata sono stati dimezzati e rimane la possibilità di utilizzare opzionalmente gli schemi della forma ordinaria.
- Lo schema di bilancio per il consolidato è stato modificato ma il deposito nel formato “.xbrl” non riguarda i prospetti della nota integrativa (doppio deposito).

BILANCIO CEE E NOTA INTEGRATIVA – NOVITA' 2016

Le altre novità più importanti della nuova tassonomia riguardano:

- **le operazioni di locazione finanziaria**, per le quali è ora prevista una sola tabella che racchiude tutte le informazioni richieste e che sostituisce le due precedenti che rappresentavano gli effetti sul patrimonio netto e quelli sul risultato d'esercizio delle operazioni di leasing finanziario;
- **le tabelle di dettaglio sulle partecipazioni in imprese controllate e collegate**, sia immobilizzate che facenti parte dell'attivo circolante, nelle quali è ora richiesta l'indicazione dell'eventuale Stato estero di residenza dell'impresa controllata/collegata e il codice fiscale della stessa, se residente in Italia;
- **l'introduzione della tabella** dedicata all'analisi delle variazioni delle immobilizzazioni destinate alla vendita;
- **la tabella “Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante”**, nella quale non sono più compilabili i campi relativi alla distinzione temporale delle attività per imposte anticipate, in base a quanto previsto dal §19 della bozza dell'Oic 25;

BILANCIO CEE E NOTA INTEGRATIVA – NOVITA' 2016

- **la rivisitazione delle tabelle** relative al patrimonio netto alla luce delle modifiche che hanno riguardato le voci di cui è costituito, e l'introduzione della tabella relativa all'analisi delle variazioni della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi, a seguito delle nuove modalità di contabilizzazione degli strumenti finanziari derivati;
- **l'eliminazione della sezione straordinaria dal Conto economico**, che ha comportato la necessità di evidenziare in Nota integrativa l'importo e la natura dei singoli elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali. La tassonomia XBRL ha proposto pertanto la tabella Importo e natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali.
- **La modifica della tabella di cui al n. 16** dell'articolo 2427, comma 1, cod. civ., a seguito della necessità di indicare con riferimento ad amministratori e sindaci, cumulativamente per ciascuna categoria, non solo l'ammontare dei compensi, ma anche le anticipazioni, i crediti concessi e gli impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate;

BILANCIO CEE E NOTA INTEGRATIVA – NOVITA' 2016

Bilanci micro imprese

L'introduzione del bilancio per le micro-imprese con relativi schemi quantitativi (il bilancio presenta la stessa struttura di quello abbreviato) con un commento testuale in calce, permette alle micro-imprese di non redigere la nota integrativa riportando alla fine dello stato patrimoniale le informazioni previste dal primo comma dell'articolo 2427, numeri 9 e 16 e dall'articolo 2428, numeri 3 e 4:

- la tabella di cui al numero 9 dell'articolo 2427 “Importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale;
- la tabella di cui al numero 16 dell'articolo 2427 “Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto”;
- le tabelle di cui ai numeri 3 e 4 dell'articolo 2428 del codice civile (mutuate da quelle della nota integrativa del bilancio abbreviato).

BILANCIO CEE E NOTA INTEGRATIVA – NOVITA' 2016

Bilancio consolidato

Per il bilancio consolidato va presentato in formato xbrl il solo prospetto contabile e non la nota integrativa che va invece presentata come file “.pdf/a”.

BILANCIO CEE E NOTA INTEGRATIVA – NOVITA' 2016

Di seguito sono riassunte le soglie dimensionali il cui superamento per due anni successivi comporta l'uscita dalla categoria di appartenenza.

	<i>Art. C.C.</i>	<i>Totale Attivo S.P</i>	<i>Ricavi netti</i>	<i>N. medio dipendenti occupati nell'es.</i>	<i>Composizione bilancio</i>
Micro imprese	<i>Art.2435 ter</i>	<i>fino a 175.000 €</i>	<i>fino a 350.000€^a</i>	<i>fino a 5</i>	<i>stato patrimoniale e conto econ.</i>
Piccole imprese	<i>Art.2435 bis</i>	<i>fino a 4.400.000€</i>	<i>fino a 8.800.000€^a</i>	<i>fino a 50</i>	<i>Stato patr. Conto econ. Nota integr.</i>
Grandi imprese	<i>Artt. dal 2423 al 2435 bis</i>	<i>oltre 4.400.000</i>	<i>oltre 8.800.000</i>	<i>oltre 50</i>	<i>stato patr. Conto econ. Nota integr. Rend.finanz. Relazione sulla Gest.</i>

BILANCIO CEE E NOTA INTEGRATIVA – NOVITA' 2016

Con la chiusura dei bilanci 2016 si dovrà tener conto delle novità introdotte dal D.Lgs. n 139/2015 in materia di bilanci. L'OIC (organismo italiano contabilità), a seguito del D.Lgs. n. 139/2015, ha provveduto ad aggiornare 20 principi contabili.

OIC 29 – CAMBIAMENTO DEI PRINCIPI CONTABILI

L'OIC 29 prevede che *“gli effetti dei cambiamenti di principi contabili sono determinati retroattivamente. Ciò comporta che il cambiamento di un principio contabile è rilevato nell'esercizio in cui viene adottato il nuovo principio contabile e i relativi effetti sono contabilizzati sul saldo d'apertura del patrimonio netto dell'esercizio in corso. **Solitamente la rettifica viene rilevata negli utili portati a nuovo.** Tuttavia, la rettifica può essere apportata a un'altra componente del patrimonio netto se più appropriato”*.

Al fine di consentire la contabilizzazione delle differenze da “variazione dei principi contabili” è stato creato il conto : 2840012 DIFFERENZE DA CAMBIAMENTO PRINCIPI CONTABILI; Il conto confluisce nella voce del Patrimonio Netto “utili portati a nuovo” (A.VIII.)

BILANCIO CEE E NOTA INTEGRATIVA – NOVITA' 2016

Al fine di rendere comparabile il bilancio **2016** con quello del **2015** occorre riclassificare quest'ultimo tenendo conto delle nuove disposizioni.

Modifiche al Pdc Teamsystem (80)

Il Pdc TeamSystem (80) è stato adeguato per consentire una corretta gestione del bilancio 2016.

In particolare:

1. sono stati “**bloccati**” alcuni conti non più utilizzabili dal 2016;
2. sono stati **creati** alcuni conti per tener conto delle novità introdotte dal D.Lgs. n. 139/2015;
3. sono stati **creati** alcuni conti per tener conto delle novità introdotte dai nuovi principi contabili;
4. la “gestione straordinaria” è stata mantenuta nel PDC ma i relativi conti verranno riclassificati nelle altre gestioni del conto economico;
5. i conti d'ordine vengono mantenuti nel PDC ma confluiranno nella nota integrativa.

BILANCIO CEE E NOTA INTEGRATIVA – NOVITA' 2016

Di seguito si analizzano le casistiche sopra indicate evidenziandone gli aspetti problematici anche alla luce dei nuovi principi contabili.

1. Conti “bloccati” ossia, non più utilizzabili dal 2016

Sono stati “bloccati” i seguenti conti:

03	10	005	COSTI DI RICERCA, SVIL., PUBBLIC. DA AMMORTIZZARE
04	10	005	F/AMM. COSTI RICERCA, SVIL., PUBBLIC. DA AMMORTIZZARE
28	25	005	RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO
74	10	005	AMM.TO COSTI DI RICERCA, SVILUPPO E PUBBLICITA'

BILANCIO CEE E NOTA INTEGRATIVA – NOVITA' 2016

2. Conti “creati” a seguito delle novità introdotte dal D.LGS. n. 139/2015

Sono stati creati i seguenti conti per tener conto **dell’eliminazione dei costi di ricerca e pubblicità.**

In tali conti vanno girati anche gli importi relativi ai costi di sviluppo precedentemente collocati nei conti 03.10.005 e 04.10.005.

03	10	010	COSTI DI SVILUPPO
04	10	010	F/AMM. COSTI DI SVILUPPO
74	10	010	AMM.TO COSTI DI SVILUPPO

BILANCIO CEE E NOTA INTEGRATIVA – NOVITA' 2016

3. Conti “creati” a seguito della revisione dei principi contabili (OIC)

Sono stati creati diversi conti utilizzabili dai gruppi societari che effettuano la gestione della tesoreria in modo accentrata per ottimizzare l'uso delle risorse finanziarie (ad esempio i contratti di cash pooling). In tali circostanze, un unico soggetto giuridico (in genere la società capogruppo o una società finanziaria del gruppo) gestisce la liquidità per conto delle altre società del gruppo.

L'OIC 14 prevede che “nel bilancio delle singole società partecipanti ad una gestione di tesoreria accentrata, i crediti che si generano, se i termini di esigibilità lo consentono, vengono rilevati in un'apposita voce, ai sensi dell'articolo 2423-ter, comma 3, del codice civile, tra le **“Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni”**, denominata **“Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria”** con indicazione della controparte (ad esempio controllante, controllata). Se i termini di esigibilità a breve termine non sono soddisfatti i crediti sono rilevati nelle Immobilizzazioni finanziarie.

BILANCIO CEE E NOTA INTEGRATIVA – NOVITA' 2016

E' stato creato il conto 12.05.005 in quanto l'**OIC 16** prevede che le immobilizzazioni materiali nel momento in cui sono destinate alla vendita sono riclassificate in un'apposita voce preceduta da numero romano da iscrivere nell'attivo circolante, e quindi valutate al minore tra il valore netto contabile e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato. Tali beni non saranno più oggetto di ammortamento. La disciplina in tema di cespiti destinati alla vendita si applica anche ai cespiti obsoleti e in generale ai cespiti che non saranno più utilizzati o utilizzabili nel ciclo produttivo in modo permanente.

12			IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI DESTINATE ALLA VENDITA
12	05	005	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI DESTINATE ALLA VENDITA

BILANCIO CEE E NOTA INTEGRATIVA – NOVITA' 2016

E' stato creato il conto 96.05.050 in quanto l'OIC 25 prevede l'iscrizione nella voce 20 del conto economico anche delle imposte di esercizi precedenti (comprese le sanzioni e gli interessi).

96	05	050	IMPOSTE DIRETTE ESERCIZI PRECEDENTI
----	----	-----	-------------------------------------

4. Gestione straordinaria

Tenuto conto che il D.Lgs. n. 139/2015 ha eliminato la gestione straordinaria, i conti attribuiti ai seguenti mastri sono stati riclassificati in altre voci di bilancio (**voce A5** – Altri ricavi e proventi e **voce B14** – oneri diversi di gestione)

BILANCIO CEE E NOTA INTEGRATIVA – NOVITA' 2016

E' stato creato il conto 96.05.050 in quanto l'OIC 25 prevede l'iscrizione nella voce 20 del conto economico anche delle imposte di esercizi precedenti (comprese le sanzioni e gli interessi).

96	05	050	IMPOSTE DIRETTE ESERCIZI PRECEDENTI
----	----	-----	-------------------------------------

4. Gestione straordinaria

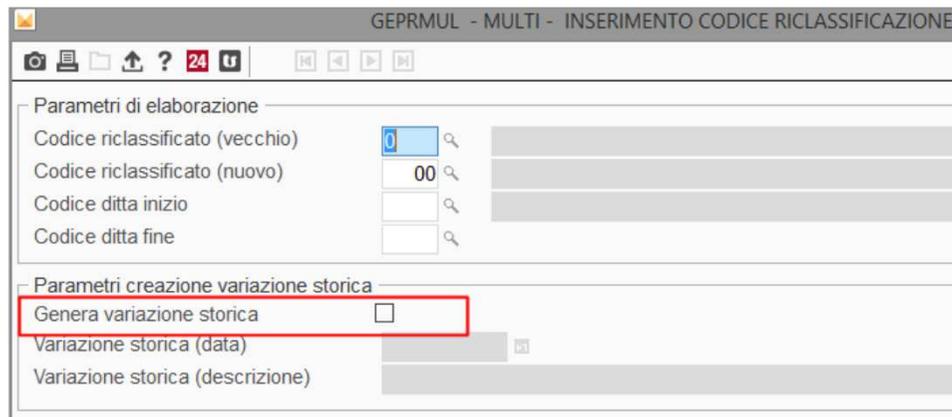
Tenuto conto che il D.Lgs. n. 139/2015 ha eliminato la gestione straordinaria, i conti attribuiti ai seguenti mastri sono stati riclassificati in altre voci di bilancio (**voce A5** – Altri ricavi e proventi e **voce B14** – oneri diversi di gestione)

Riclassificati UE 2016 – Implementazioni Software

Prima di iniziare ad elaborare un bilancio chiuso al 31/12/2016, è necessario aver indicato all'interno di ANADITTE, nel campo "Riclassificazione", un codice di riclassificazione tra quelli previsti dalla nuova tassonomia 6 (2016-11-14), ovvero uno dei seguenti codici: "90", "91", "92", "93".

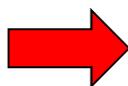
Si consiglia inoltre, dopo aver modificato il "Codice riclassificato", di eseguire **la storicizzazione** della ditta al 31/12/2015.

È data la possibilità di effettuare una **modifica massiva** del codice riclassificato eseguendo il programma **GEPRMUL**, scelta "2) Inserimento codice riclassificato ditte" presente tra le "Utilità varie".



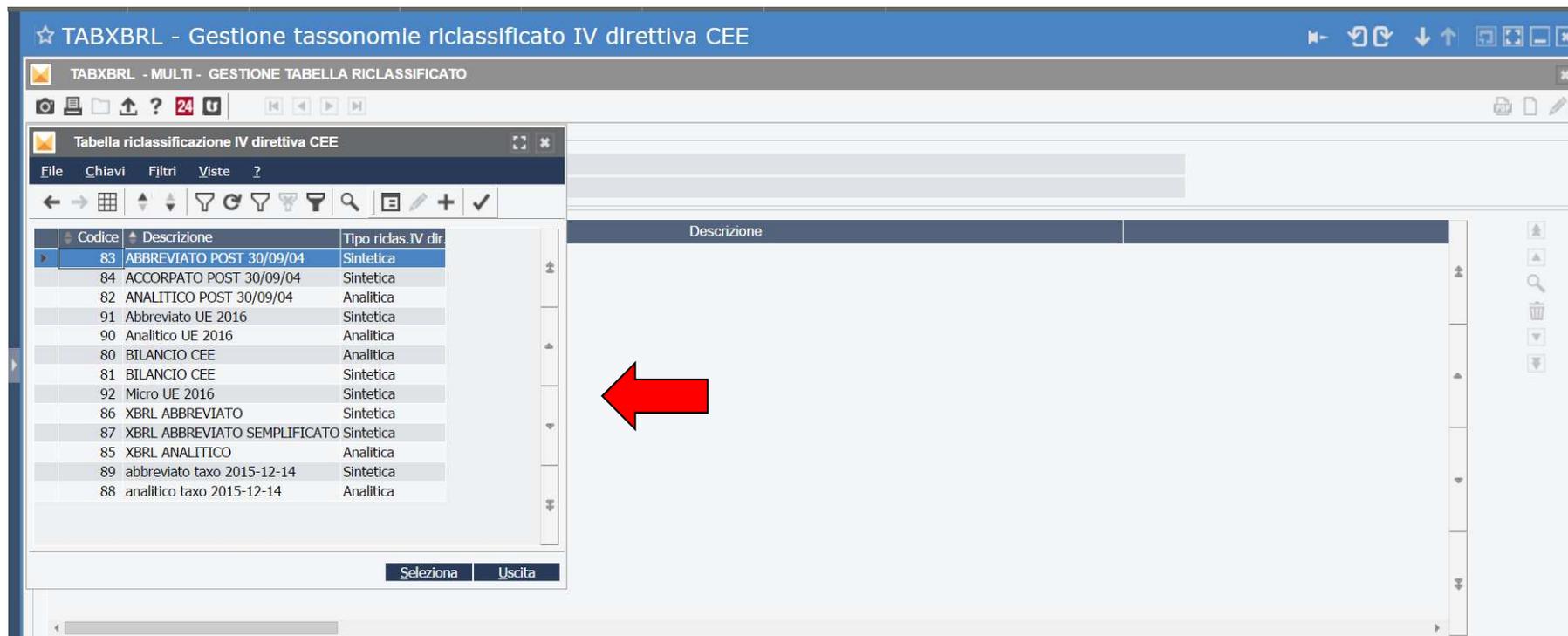
Riclassificati UE 2016 – Implementazioni Software

Nella scelta, oltre ad indicare il codice riclassificato vecchio e quello nuovo che lo sostituisce, è **possibile generare automaticamente la variazione storica**, inserendo una spunta nel rigo “*Genera variazione storica*”, una data e una descrizione per la variazione (“**Parametri creazione variazione storica**”). In tal modo la variazione storica sarà generata massivamente per tutte le ditte ricomprese nell’intervallo “*Codice ditta inizio*” e “*Codice ditta fine*”.

The screenshot shows a software window titled "GEPRMUL - MULTI - INSERIMENTO CODICE RICLASSIFICAZIONE". It contains two main sections: "Parametri di elaborazione" and "Parametri creazione variazione storica". In the "Parametri di elaborazione" section, there are input fields for "Codice riclassificato (vecchio)" (containing '0'), "Codice riclassificato (nuovo)" (containing '00'), "Codice ditta inizio", and "Codice ditta fine". In the "Parametri creazione variazione storica" section, the "Genera variazione storica" checkbox is checked and highlighted with a red box. Below it are fields for "Variazione storica (data)" and "Variazione storica (descrizione)".

TABXBRL – GESTIONE TASSONOMIA

Bilancio 2016



The screenshot shows the 'Tabella riclassificazione IV direttiva CEE' window. The table contains the following data:

Codice	Descrizione	Tipo riclas.IV dir.
83	ABBREVIATO POST 30/09/04	Sintetica
84	ACCORPATO POST 30/09/04	Sintetica
82	ANALITICO POST 30/09/04	Analitica
91	Abbreviato UE 2016	Sintetica
90	Analitico UE 2016	Analitica
80	BILANCIO CEE	Analitica
81	BILANCIO CEE	Sintetica
92	Micro UE 2016	Sintetica
86	XBRL ABBREVIATO	Sintetica
87	XBRL ABBREVIATO SEMPLIFICATO	Sintetica
85	XBRL ANALITICO	Analitica
89	abbreviato taxo 2015-12-14	Sintetica
88	analitico taxo 2015-12-14	Analitica

Nella tassonomia integrata 201611-09, per la parte relativa ai bilanci, rimane la distinzione tra il bilancio analitico (codice 91) ed il bilancio abbreviato (codice 90) mentre, il cosiddetto bilancio abbreviato semplificato che è stato reintrodotta nel 2016 per i bilanci che verranno depositati nel 2017, il codice di riferimento è il 92

Riclassificati UE 2016 – Implementazioni Software

Creazione guidata della Nota Integrativa

Dalla presente versione per l'utente è possibile procedere con una **creazione guidata** della nota integrativa, creazione in cui sarà accompagnato dalla procedura nei vari passaggi per ottenere il documento finale.

Ovviamente, i comandi proposti nella creazione guidata sono gli stessi presenti nel menu di **NICEE** e in questo contesto è possibile eseguirli uno di seguito all'altro.

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI - NOTA INTEGRATIVA

Ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL

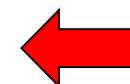
Esercizio: 2016 0 Aperta

ORD (Art.2427) Rec-cl-2015-12-14

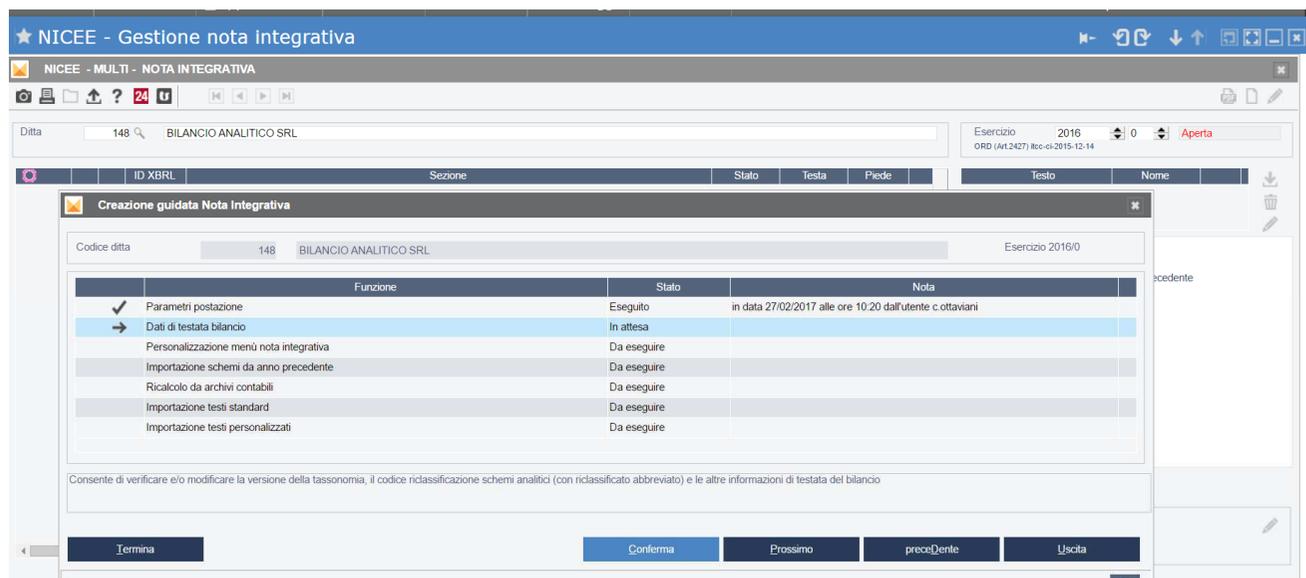
ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede	Testo	Nome
Creazione guidata Nota Integrativa						
Codice ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL Esercizio 2016/0						
Funzione	Stato	Nota				
✓ Parametri postazione	Eseguito	in data 27/02/2017 alle ore 10:20 dall'utente c.ottaviani				
→ Dati di testata bilancio	In attesa					
Personalizzazione menù nota integrativa	Da eseguire					
Importazione schemi da anno precedente	Da eseguire					
Ricalcolo da archivi contabili	Da eseguire					
Importazione testi standard	Da eseguire					
Importazione testi personalizzati	Da eseguire					

Consente di verificare e/o modificare la versione della tassonomia, il codice riclassificazione schemi analitici (con riclassificato abbreviato) e le altre informazioni di testata del bilancio

Termina Conferma Prossimo precedente Uscita



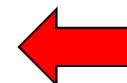
Riclassificati UE 2016 – Implementazioni Software



Procedendo alla “**Conferma**” della “**Funzione**” selezionata si accede automaticamente alla gestione della stessa. Il tasto funzione “**Prossimo**” permette invece di saltare il comando su cui si posiziona la procedura una volta confermato il precedente e di passare alla funzione successiva in elenco; il comando “**Precedente**” fa ritornare alla scelta precedente nel caso in cui sia eventualmente necessario rieseguirlo. Il bottone “**Uscita**” consente di uscire dalla procedura guidata per la ditta selezionata ma richiamando la “*Ditta*” e il periodo (“*Esercizio*”), il programma ritornerà in “**Creazione guidata**” posizionandosi sulla “**Funzione**” su cui si era posizionati prima di effettuare l’uscita. Il tasto funzione “**Termina**” permette invece di abbandonare definitivamente la procedura di creazione guidata.

Riclassificati UE 2016 – Implementazioni Software

- Il primo comando in elenco, “**Parametri postazione**”, va eseguito solo la prima volta e consente di impostare i parametri della procedura (“*Tipo editor utilizzato*” e il “*Percorso di lancio editor esterno*”). (**tabepos**)



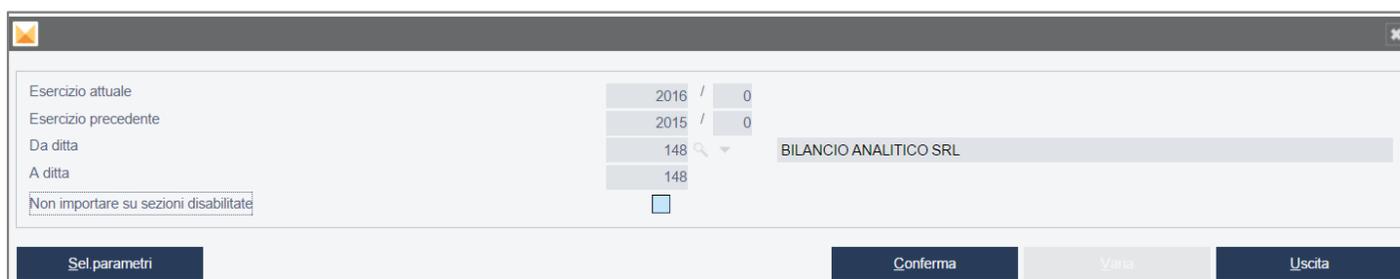
- Il secondo comando eseguito di seguito alla funzione “Parametri postazione” è “Dati di Testata bilancio” che consente di creare la testata del bilancio, proponendo “6” nel campo “*Versione Tassonomia*” e le varie date nei campi “*Data esercizio corrente*”, “*Data esercizio precedente*”, “*Data bilancio*”, “*Data convocazione C.d.A*”, “*Data convocazione prima assemblea ordinaria*”, “*Data convocazione seconda assemblea ordinaria*”.

A seguire è previsto l’accesso al programma di “**Personalizzazione menù nota integrativa**”, (**PERSMCEE**), per creare un menu personalizzato con le sole voci di nota integrativa che si desidera abilitare per le proprie ditte, e in questo caso, se lo si ritiene opportuno, è possibile saltare il comando utilizzando il bottone “**Prossimo**” e passare alla scelta successiva.

Riclassificati UE 2016 – Implementazioni Software

Il comando successivo previsto nell'elenco è **“Importazione schemi da anno precedente”**. Come noto, il programma importa dall'anno precedente i prospetti non compilati automaticamente dal programma (quindi a compilazione manuale) come ad esempio le tabelle di tipo *“tupla”* ad eccezione dei prospetti delle immobilizzazioni.

È possibile escludere dall'importazione degli schemi quelli compilati nel **2015** ma disabilitati nel **2016** abilitando il check *“Non importare su sezioni disabilitate”*. Con il bottone **“Selezione parametri”** si accede ad una videata in cui sono elencati gli schemi e l'utente può scegliere quali di questi escludere dall'operazione di importazione.



The screenshot shows a software window with a title bar and a close button. The main area contains a form with the following fields and controls:

- Esercizio attuale: 2016 / 0
- Esercizio precedente: 2015 / 0
- Da ditta: 148 (with a search icon) and a dropdown menu showing "BILANCIO ANALITICO SRL"
- A ditta: 148
- Non importare su sezioni disabilitate:

At the bottom of the window, there are four buttons: "Sel. parametri", "Conferma", "Vano", and "Uscita".

Riclassificati UE 2016 – Implementazioni Software

La “**Funzione**” proposta successivamente in fase di creazione è il “**Ricalcolo da archivi contabili**”. Confermando la scelta, i parametri da impostare per eseguire l’operazione di ricalcolo sono “Tipo calcolo”, “Crea esercizio precedente” e “Crea Nota Integrativa”.

Si precisa che, vista la necessità di dover comparare i valori dell’esercizio 2015 con quelli del 2016 e viste le modifiche sui riclassificati del 2016, è consigliato effettuare il ricalcolo da anno precedente.

Nel caso in cui la procedura non rilevi i progressivi nell’anno precedente ne darà segnalazione con un messaggio a video: questo ulteriore controllo permette di evitare che l’utente, che abbia inserito i valori di bilancio direttamente in **GESBIL** o **NICEE – Bilancio**, cancelli tutto con l’operazione di ricalcolo

Riclassificati UE 2016 – Implementazioni Software

Le impostazioni della “**Creazione guidata**” possono essere modificate accedendo alla *Personalizzazione dati procedura*, tramite la scelta “**Parametri procedura**” posta sulla parte destra del menu di **NICEE** (o tramite il comando **ARCCEEP**).

Parametri generali	
Lunghezza moduli lettura facilitata / uso bollo	66 64
Righe bianche in testa / in coda	7 7
Margine sinistro	10
Stampa numerazione pagine	<input type="checkbox"/> Sì
Stampa codice fiscale / ragione sociale	<input type="checkbox"/> Sì
Stampa dicitura su bilancio	<input type="checkbox"/> Sì
Descrizione dettaglio bilancio	<input type="checkbox"/> Sì
Gestione Voci senza importi	<input type="checkbox"/> Sì
Stampa dettaglio conti su bilancio	<input type="checkbox"/> No
Genera dettaglio conti N.I all'unità di euro	<input type="checkbox"/> No
Parentesi per negativi	<input type="checkbox"/> Sì
Stampa amministratori	<input type="checkbox"/> No
Sez.4 - Proposta di tutti i valori patrimoniali	<input type="checkbox"/> Sì
Generazione automatica testi previsti	<input type="checkbox"/> No
Crea testi senza tabella	<input type="checkbox"/> No

Parametri creazione guidata	
Creazione guidata nota integrativa	<input type="text" value="Abilitato"/>
Parametri postazione	<input type="text" value="Abilitato"/>
Testata bilancio	<input type="text" value="Abilitato"/>
Personalizzazione menù nota integrativa	<input type="text" value="Abilitato"/>
Importazione schemi da anno precedente	<input type="text" value="Abilitato"/>
Ricalcolo da archivi contabili	<input type="text" value="Abilitato"/>
Importazione testi standard	<input type="text" value="Abilitato"/>
Importazione testi personalizzati	<input type="text" value="Abilitato"/>

Riclassificati UE 2016 – Implementazioni Software

I “**Parametri creazione guidata**”, posti sulla destra della videata, consentono di modificare le impostazioni della “**Creazione guidata nota integrativa**”.

Da questa tabella è possibile “**Abilitare**” o “**Disabilitare**” la creazione guidata e persino “**Personalizzarla**”, scegliendo in questo caso quali delle funzioni presenti nella creazione guidata sono o meno da disabilitare

Parametri creazione guidata	
Creazione guidata nota integrativa	Personalizzata
Parametri postazione	Abilitato
Testata bilancio	Abilitato
Personalizzazione menù nota integrativa	Disabilitato
Importazione schemi da anno precedente	Abilitato
Ricalcolo da archivi contabili	Abilitato
Importazione testi standard	Abilitato
Importazione testi personalizzati	Abilitato

Configurazione tabelle

TABE97 : Per poter utilizzare la nuova tassonomia, quindi bilancio e Nota integrativa in formato XBRL, è necessario attivare il nuovo menu di NICEE e quindi in TABE97 indicare "SI" nel flag "Abilita nuovo menu Nota Integrativa".

BILANCI	
Bilanci Ditta Ragione sociale e indirizzo. Quale?	088 1
Abilita nuovo menù Nota Integrativa	111 S

TABEPOS: indicare il tipo di editor utilizzato, e il percorso Java necessario per anteprima e verifica xbrl.

☆ TABEPOS - Personalizzazione parametri postazione

TABEPOS - MULTI - PERSONALIZZAZIONE DATI PROCEDURA

Parametri postazione per bilancio e nota integrativa

Utilizza cartella condivisa su server	No	Drive	
Tipo editor utilizzato	S	Microsoft Word	
Utilizzo di office versione 97	No		
Percorso di lancio editor esterno	C:\Program Files (x86)\Microsoft Office\Office15		
Conversione DOC/PDF	W	Microsoft Word 2010	

Parametri postazione per controlli telematici

Percorso Java Runtime 1.3.1_13	C:\Program Files (x86)\Java\jre1.8.0_101		
Percorso Java Runtime	C:\Program Files (x86)\Java\jre1.8.0_101		

CARSTD: verifica della versione del PDC che sia sempre l'ultima messa a disposizione da TS

Configurazione Anagrafiche

ANADITTE: Indicare il Codice di riclassificazione adottato (dal 2016 nuovi codici!!!)



★ ANADITTE - Gestione archivio ditte

ANADITTE - MULTI - GESTIONE ARCHIVIO DITTE

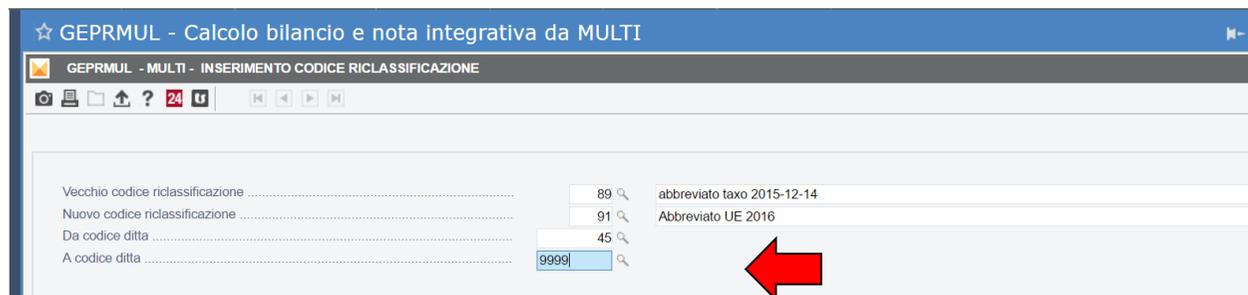
Codice ditta 45 TS BILANCIO SRL

1. Anagrafici 2. Attività 3. Contabilità 4. IVA (Pag.1) 5. IVA (Pag.2) 6. Gestione (Pag.1) 7. Gestione

Contabilità

Codice piano dei conti	80	Teamsystem Generale
Riclassificazione	90	Analitico UE 2016

GEPRMUL: Utility massiva per cambio codice riclassificazione



☆ GEPRMUL - Calcolo bilancio e nota integrativa da MULTI

GEPRMUL - MULTI - INSERIMENTO CODICE RICLASSIFICAZIONE

Vecchio codice riclassificazione 89 abbreviato taxo 2015-12-14

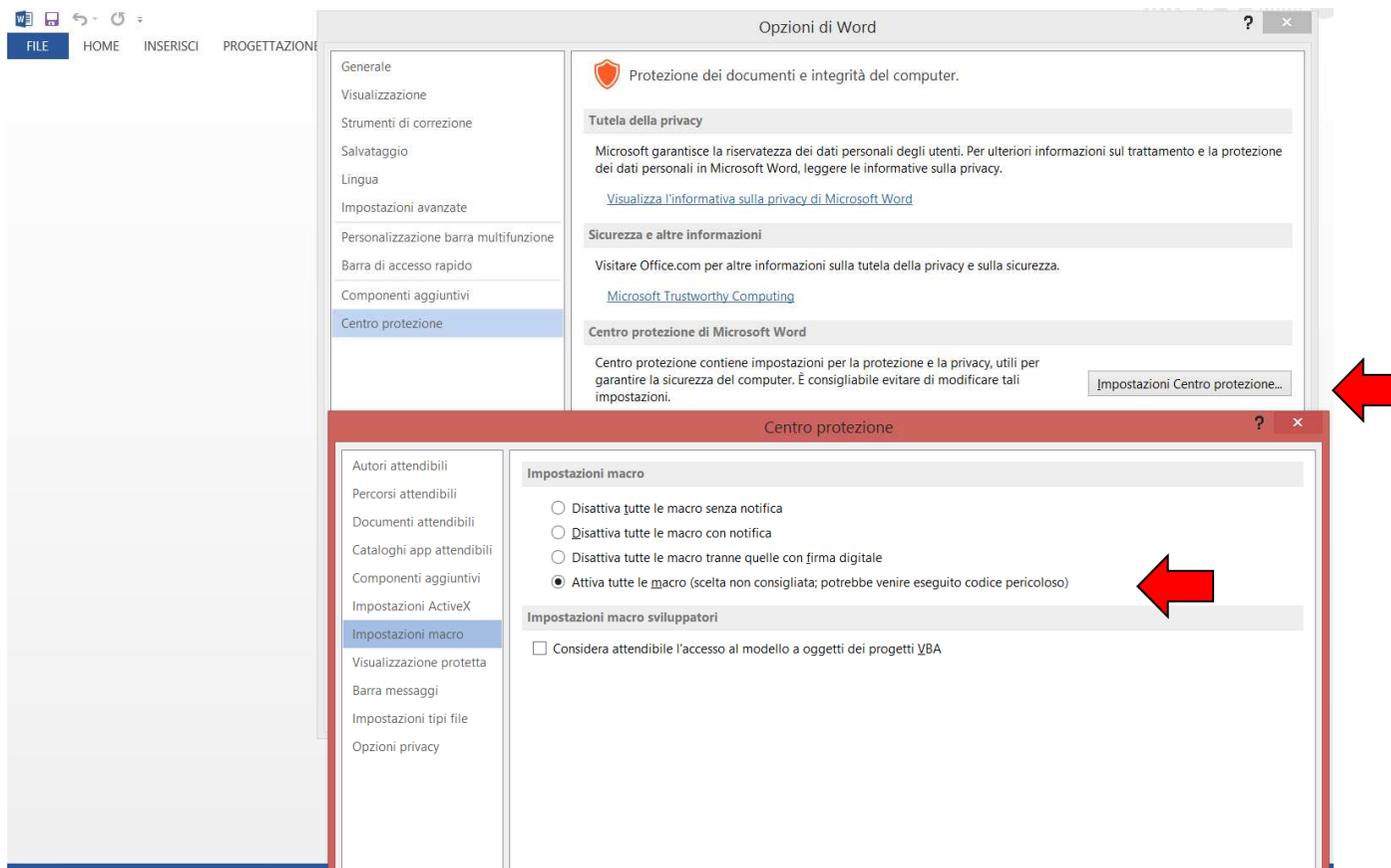
Nuovo codice riclassificazione 91 Abbreviato UE 2016

Da codice ditta 45

A codice ditta 9999

Configurazione software esterno

Impostazioni macro: (Microsoft Office word)



Sequenza operativa

Ricalcolo archivi contabili:

1- Lanciare il comando NICEE, impostare l'esercizio da elaborare,
Crea esercizio precedente, indicare S se si vuol procedere tale ricalcolo
Crea nota integrativa, indicare S se si vuol generare la nota integrativa eser.prec.;

2-Controllo dei dati prelevati, cliccare su **bilancio** per verificare i dati di Bilancio prelevati, dal pulsante **Testata** , controllare i dati di testata (tassonomia)

3- Importazione dei testi di nota integrativa, due possibilità:

Importazione testi standard

Importazione testi da anno precedente

4-Importazione degli schemi da anno precedente, nel caso si sia gestito in formato xbrl la N.I.dell'anno precedente, è possibile procedere con l'importazione degli schemi manuali (tuple), con l'apposita funzione;

5-Generazione documenti, dopo aver compilato N.I.è necessario compilare i documenti di bilancio e notaintegrativa, Relazione sulla gestione, verbale ecc.;

6- Verifica del bilancio e N.I., tramite il tasto **sF3 verifica**, controllare il file per l'invio alla **CCIAA**

Sequenza operativa

Analitico (ordinario)

I prospetti previsti per la nota integrativa ordinaria sono stati incrementati a **65** .
Di questi 65, 31 sono riservati al patrimoniale attivo, 13 al passivo e patrimonio netto, 11 all'economico e infine 10 alla sezione altre informazioni.

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI - NOTA INTEGRATIVA

Ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL

Esercizio: 2016 Aperta

ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede
T0009	NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE			
	NOTA INTEGRATIVA ATTIVO			
T0014	Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
	Immobilizzazioni immateriali			
T0020	Movimenti delle immobilizzazioni immateriali			
	Immobilizzazioni materiali			
T0027	Movimenti delle immobilizzazioni materiali			
	Operazioni di locazione finanziaria			
T9999	Contratti di leasing - Prospetto OIC			
T0033	Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria(locatario) effetto sul patr			
T0034	Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria(locatario) - effetto sul risu			
	Immobilizzazioni finanziarie			
T0040	Immobilizzazioni Finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie			
T0044	Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: Crediti			
T0048	Partecipazioni in imprese controllate possedute dirett. o tramite soc.fiduc.			
T0052	Partecipazioni in imprese collegate possedute dirett. o tramite soc.fiduc.			
T0056	Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica			
T0060	Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine			
	Valore delle immobilizzazioni finanziarie			
T0064	Fair value			
T0065	Dettaglio del valore delle partecipazioni in imprese controllanti			
T0066	Dettaglio del valore delle partecipazioni in altre imprese			

Opzioni menù nota integrativa

- Disabilitati
- Schema
- Dettaglio
- Visualizza
- Tutti
- Compilati

Funzioni Bilancio Allegati Annulla Inserisci Uscita

POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®

NICEE – STRUTTURA NOTA INTEGRATIVA

The screenshot displays the 'NICEE - Gestione nota integrativa' application window. The main area shows a table with columns for 'ID XBRL', 'Sezione', 'Stato', 'Testa', and 'Piede'. The table lists various sections of the integrated note, such as 'NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE', 'NOTA INTEGRATIVA ATTIVO', and 'Immobilizzazioni finanziarie'. On the right side, there is a panel for 'Schema' with a list of parameters and procedures, including 'Parametri di procedura', 'Testata di bilancio', and 'Importazione schemi da anno precedente'. The top of the window shows the company name 'BILANCIO ANALITICO SRL' and the exercise year '2016'.

ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede
T0009	NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE			
	NOTA INTEGRATIVA ATTIVO			
T0014	Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
	Immobilizzazioni immateriali			
T0020	Movimenti delle immobilizzazioni immateriali			
	Immobilizzazioni materiali			
T0027	Movimenti delle immobilizzazioni materiali			
	Operazioni di locazione finanziaria			
T9999	Contratti di leasing - Prospetto OIC			
T0033	Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria(locatario) - effetto sul patr			
T0034	Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria(locatario) - effetto sul risu			
	Immobilizzazioni finanziarie			
T0040	Immobilizzazioni Finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie			
T0044	Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: Crediti			
T0048	Partecipazioni in imprese controllate possedute dirett. o tramite soc.fiduc.			
T0052	Partecipazioni in imprese collegate possedute dirett. o tramite soc.fiduc.			
T0058	Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica			

Schematicamente la Nota integrativa può essere suddivisa in diverse sezioni: una sezione iniziale, testuale, per cui liberamente compilabile. Una successiva sezione relativa alle informazioni sulle voci dello stato patrimoniale costituita da tabelle fisse e da testi, a seguire una sezione riferita al conto economico sempre con tabelle e testi. Una sezione residuale con altre informazioni sempre con tabelle e testi ed infine una sezione testuale finale in cui vanno inserite le conclusioni e la dichiarazione di conformità sempre in forma testuale.

NICEE – STRUTTURA NOTA INTEGRATIVA

The screenshot shows the NICEE software interface for managing the integrated note. The main window displays a table with columns for ID XBRL, Sezione, Stato, Testa, and Piede. The table lists various sections of the integrated note, such as 'NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE' and 'NOTA INTEGRATIVA ATTIVO'. A right-hand panel shows a list of test items and a menu for managing the integrated note.

ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede
T0009	NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE			
	NOTA INTEGRATIVA ATTIVO			
T0014	Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
	Immobilizzazioni immateriali			
T0020	Movimenti delle immobilizzazioni immateriali			
	Immobilizzazioni materiali			
T0027	Movimenti delle immobilizzazioni materiali			
	Operazioni di locazione finanziaria			
T9999	Contratti di leasing - Prospetto OIC			
T0033	Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria(locatario) - effetto sul patr			
T0034	Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria(locatario) - effetto sul risu			
	Immobilizzazioni finanziarie			
T0040	Immobilizzazioni Finanziarie:partecipazioni, altri titoli, azioni proprie			
T0044	Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie:Crediti			
T0048	Partecipazioni in imprese controllate possedute dirett. o tramite soc.fiduc.			
T0052	Partecipazioni in imprese collegate possedute dirett. o tramite soc.fiduc.			
T0056	Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica			
T0060	Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine			
	Valore delle immobilizzazioni finanziarie			
T0064	Fair value			
T0065	Dettaglio del valore delle partecipazioni in imprese controllanti			
T0066	Dettaglio del valore delle partecipazioni in altre imprese			

La Nota integrativa è quindi un insieme di tabelle e testi: i campi testuali, liberamente compilabili, introducono e chiudono la Nota integrativa e introducono e commentano ogni singola tabella, tabelle che hanno una struttura fissa. Il riferimento per la parte tabellare è costituito dalle informazioni richieste dal codice civile, ogni altra informazione deve essere inserita utilizzando le parti testuali!

NICEE – STRUTTURA NOTA INTEGRATIVA

The screenshot displays the NICEE software interface for managing the integrated note structure. The main window shows a table with columns for ID XBRL, Sezione, Stato, Testa, and Piede. A context menu is open over the 'Testo' column, listing various actions such as 'Testata di bilancio', 'Importazione schemi da anno precedente', and 'Ripristino dati modificati'. The menu is highlighted with a yellow box.

ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede
T0009	NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE			
	NOTA INTEGRATIVA ATTIVO			
T0014	Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
	Immobilizzazioni immateriali			
T0020	Movimenti delle immobilizzazioni immateriali			
	Immobilizzazioni materiali			
T0027	Movimenti delle immobilizzazioni materiali			
	Operazioni di locazione finanziaria			
T9999	Contratti di leasing - Prospetto OIC			
T0033	Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria(locatario) - effetto sul patr			
T0034	Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria(locatario) - effetto sul risu			
	Immobilizzazioni finanziarie			
T0040	Immobilizzazioni finanziarie partecipazioni, altri titoli, azioni proprie			

Dal box evidenziato è possibile gestire i testi relativi alle varie sezioni della Nota integrativa, ovvero richiamarli, importarli o annullarli. Le scelte che appaiono sono diverse a seconda della voce su cui si è posizionati. Nella colonna "Testo" viene riportata la dicitura "Schema", come nel caso della sezione Nota integrativa parte iniziale o la dicitura "Introduzione/Commento" come nel caso di sezioni che si riferiscono a tabelle (come da esempio). Il nome del file (NIXxxxxx) e l'icona del foglio verde che sta a significare che il testo è presente e che se cliccato viene aperto. È assolutamente indifferente gestire il testo cliccando direttamente sull'icona della riga corrispondente (sulle colonne "Stato", "Testa", "Piede") che aprirlo dal box "Testo".

NICEE – STRUTTURA NOTA INTEGRATIVA

Ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL

ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede
T0009	NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE			
	NOTA INTEGRATIVA ATTIVO			
T0014	Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
	Immobilizzazioni immateriali			
T0020	Movimenti delle immobilizzazioni immateriali			
	Immobilizzazioni materiali			
T0027	Movimenti delle immobilizzazioni materiali			
	Operazioni di locazione finanziaria			
T9999	Contratti di leasing - Prospetto OIC			
T0033	Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria(locatario) - effetto sul patr			
T0034	Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria(locatario) - effetto sul risu			
	Immobilizzazioni finanziarie			
T0040	Immobilizzazioni Finanziarie:partecipazioni, altri titoli, azioni proprie			
T0044	Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie:Crediti			
T0048	Partecipazioni in imprese controllate possedute dirett. o tramite soc.fiduc.			
T0052	Partecipazioni in imprese collegate possedute dirett. o tramite soc.fiduc.			
T0056	Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica			
T0060	Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine			
	Valore delle immobilizzazioni finanziarie			
T0064	Fair value			
T0065	Dettaglio del valore delle partecipazioni in imprese controllanti			
T0066	Dettaglio del valore delle partecipazioni in altre imprese			

Context menu for 'Schema':

- Testata di bilancio
- Importazione schemi da anno precedente
- Ricalcolo da archivi contabili
- Importazione testi standard
- Importazione testi personalizzati
- Informazioni aggiuntive
- Importazione da Xbrl
- Ripristino dati modificati
- Controllo schemi sbilanciati
- Selezione modelli documenti
- Blocca/Sblocca nota integrativa

Opzioni menù nota integrativa:

- Disabilitati
- Visualizza
- Schema
- Tutti

- Nel caso di prospetti analitici attivati in un bilancio abbreviato è possibile visualizzare con il Dettaglio conti, i conti del riclassificato analitico.
- è possibile avere il testo con il dettaglio conti in automatico.
Per importare il dettaglio conti nel testo è sufficiente cliccare sull'icona "Foglio con la matita". La procedura in automatico genera il testo con il dettaglio conti.

NICEE – STRUTTURA NOTA INTEGRATIVA

Codice Bilancio	Descrizione			
A B 10 010	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI : Costi di impianto e di ampliamento			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
COSTI DI IMPIANTO	2.000			2.000
F/AMM COSTI IMPIANTO	-800		400	-1.200

Accedendo poi alla gestione dei testi con Word è possibile richiamare da Componenti aggiuntivi il bottone “**Teamsystem**” e la scelta “**Inserisci dettaglio conti**”, per avere il testo relativo al dettaglio visualizzato.

La funzione è attiva in tutti i prospetti in cui il dettaglio conti è calcolato automaticamente dal programma.

NICEE – STRUTTURA NOTA INTEGRATIVA

Per i soggetti che non gestiscono i cespiti, è stata attivata la scelta di calcolo da conto per il prospetto delle **Immobilizzazioni per il bilancio abbreviato**. In pratica, da Ricalcolo da archivi contabili impostare a “P” la scelta “**Crea nota integrativa**” e di seguito selezionare il bottone “**Seleziona sezioni**” e sulla riga Movimenti delle immobilizzazioni abbreviato impostare “P”.

Se l’utente lavora con i saldi contabili non allineati lanciare Mpart!!

NICEE – STRUTTURA NOTA INTEGRATIVA

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI - NOTA INTEGRATIVA

Ditta 148 BILANCIO ANALITICO SRL

Esercizio 2016 0 Aperta
ORD (Art.2427) #cc-ci-2015-12-14

Testo Nome

Schema

Parametri di procedura

- Testata di bilancio
- Importazione schemi da anno precedente
- Ricalcolo da archivi contabili
- Importazione testi standard
- Importazione testi personalizzati
- Informazioni aggiuntive
- Importazione da Xbrl
- Ripristino dati modificati
- Controllo schemi sbilanciati
- Selezione modelli documenti
- Blocca/Sblocca nota integrativa

Opzioni menù nota integrativa

Disabilitati	Visualizza
Schema	Tutti
Dettaglio	Compilati

Funzioni Bilancio Allegati

Annulla Inserisci Uscita

POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®

Nel successivo box, sono contenute le operazioni che possiamo eseguire sulla Nota integrativa.

Esempio: il "Ricalcolo da archivi contabili", il "Ripristino dei dati modificati", l'"Annullamento della Nota integrativa", nonché l'"Importazione dei testi dall'anno precedente", l'"Importazione dei testi standard".

NICEE – STRUTTURA NOTA INTEGRATIVA

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI - NOTA INTEGRATIVA

Ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL

Esercizio: 2016 0 Aperta
ORD (Art.2427) #cc-ci-2015-12-14

ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede
T0009	NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE			
	NOTA INTEGRATIVA ATTIVO			
T0014	Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
	Immobilizzazioni immateriali			
T0020	Movimenti delle immobilizzazioni immateriali			
	Immobilizzazioni materiali			
T0027	Movimenti delle immobilizzazioni materiali			
	Operazioni di locazione finanziaria			
T9999	Contratti di leasing - Prospetto OIC			
T0033	Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria(locatario) effetto sul patr			
T0034	Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria(locatario) - effetto sul risu			
	Immobilizzazioni finanziarie			
T0040	Immobilizzazioni Finanziarie:partecipazioni, altri titoli, azioni proprie			
T0044	Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie:Crediti			
T0048	Partecipazioni in imprese controllate possedute dirett. o tramite soc.fiduc.			
T0052	Partecipazioni in imprese collegate possedute dirett. o tramite soc.fiduc.			
T0056	Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica			
T0060	Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine			
	Valore delle immobilizzazioni finanziarie			
T0064	Fair value			
T0065	Dettaglio del valore delle partecipazioni in imprese controllanti			
T0066	Dettaglio del valore delle partecipazioni in altre imprese			

Schema

- Parametri di procedura
- Testata di bilancio
- Importazione schemi da anno precedente
- Ricalcolo da archivi contabili
- Importazione testi standard
- Importazione testi personalizzati
- Informazioni aggiuntive
- Importazione da Xbrl
- Ripristino dati modificati
- Controllo schemi sbilanciati
- Selezione modelli documenti
- Blocca/Sblocca nota integrativa

Opzioni menù nota integrativa

- Disabilitati
- Visualizza
- Schema
- Tutti

Il dettaglio del menu può essere ridotto facendo un doppio click sul "-" posto a sinistra della voce o aperto nel dettaglio con il doppio click sul simbolo "+".

NICEE – STRUTTURA NOTA INTEGRATIVA

The screenshot displays the 'NICEE - Gestione nota integrativa' application. The main window shows a list of XBRL IDs and their corresponding sections. A 'Personalizzazione griglia' (Grid Customization) window is open, showing a table with columns for ID, Titolo, Nome campo, Dimensione colonna, visibile, and In. The 'ID XBRL INTRO' row is highlighted in blue. A red arrow points to the 'ID XBRL' column in the main table, and another red arrow points to the 'ID XBRL INTRO' row in the grid customization table.

ID	Titolo	Nome campo	Dimensione colonna	visibile	In
14	ID XBRL	GRD-XBRL-ID	5	✓	☐
8	Sezione	GRD-SEZIONE	40	✓	☐
9	Stato	GRD-COMP-BMP	5	✓	☐
10	Testa	GRD-COMP-BSOP	5	✓	☐
11	Piede	GRD-COMP-BSOT	5	✓	☐
12	Nota	GRD-COMP-BNOTA	5	✓	☐
13		GRD-COL-CHIUSURA	3	✓	☐
15	ID XBRL INTRO	GRD-XBRL-ID-INTRO	8	✓	☐
16	ID XBRL COMM	GRD-XBRL-ID-COMM	8	☐	☐
17	D	GRD-SCHEMA-DATI	3	☐	☐
18	D	GRD-TIPO-DATI	2	☐	☐

Ai fini di una corretta interpretazione dello schema alla nuova tassonomia e per agevolare l'eventuale comunicazione con l'assistenza, si consiglia di attivare la colonna ID XBRL. La stessa operazione si può fare anche per la parte testuale.

NICEE – STRUTTURA NOTA INTEGRATIVA



È possibile ricercare delle sezioni servendosi di una ricerca testuale; digitare la combinazione di tasti "CTRL+F" per fare sì che si apra, vicino al "Codice ditta", nel menu di NICEE, una riga in cui è possibile digitare del testo libero; dando "Invio" il cursore si posiziona sulla riga che contiene la parola inserita.



PERSMCEE – PERSONALIZZAZIONE DEL MENU'

Il comando PERSMCEE consente di creare un menu personalizzato con le sole voci di nota integrativa che si vogliono utilizzare per le ditte (per tutte o solo alcune) dello studio.

☆ PERSMCEE - Personalizzazione menù nota integrativa

PERSMCEE - MULTI - Personalizzazione menù NI

Codice riclassificazione: 91
Tassonomia: 6
Ditta: Tutte le ditte

Sel	Sezione	Stato
<input type="checkbox"/>	RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO	○
<input type="checkbox"/>	RENDICONTO FINANZIARIO DIRETTO	○
<input type="checkbox"/>	NOTA INTEGRATIVA	○
<input type="checkbox"/>	NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE	○
<input type="checkbox"/>	NOTA INTEGRATIVA ATTIVO	○
<input type="checkbox"/>	Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	○
<input type="checkbox"/>	Immobilizzazioni	○
<input type="checkbox"/>	Movimenti delle immobilizzazioni abbreviato	○
<input type="checkbox"/>	Immobilizzazioni immateriali	○
<input type="checkbox"/>	Movimenti delle immobilizzazioni immateriali	○
<input type="checkbox"/>	Immobilizzazioni materiali	○
<input type="checkbox"/>	Movimenti delle immobilizzazioni materiali	○
<input type="checkbox"/>	Operazioni di locazione finanziaria	○
<input type="checkbox"/>	Operazioni di locazione finanziaria (locataria)	○
<input type="checkbox"/>	Contratti di Leasing	○
<input type="checkbox"/>	Immobilizzazioni finanziarie	○
<input type="checkbox"/>	Immobilizzazioni Finanziarie partecipazioni, altri titoli, azioni proprie	○
<input type="checkbox"/>	Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie Crediti	○
<input type="checkbox"/>	Partecipazioni in imprese controllate possedute dirett. o tramite soc.fiduc.	○
<input type="checkbox"/>	Partecipazioni in imprese collegate possedute dirett. o tramite soc.fiduc.	○
<input type="checkbox"/>	Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica	○

Funzioni: Conferma, Vani, Annulla, Inserisci

- Abilita sezione
- Disabilita sezione
- Prevedi sezione
- Non prevedi sezione
- Selezione/Deselezione
- Abilita selezionati**
- Disabilita selezionati
- Prevedi selezionati
- Espandi tutto
- Chiudi tutti i rami
- Importa
- Legenda

NICEE – STRUTTURA NOTA INTEGRATIVA

ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede
T0009	RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO	✓		
T0011	RENDICONTO FINANZIARIO DIRETTO	✓		
	NOTA INTEGRATIVA			
T0016	NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE			
	NOTA INTEGRATIVA ATTIVO			
T0021	Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	⚠		
T0021	> A.A.010.000. Crediti per versamenti dovuti e richiamati	✓		
	Immobilizzazioni			
	Immobilizzazioni immateriali			
T0029	Movimenti delle immobilizzazioni immateriali	✓		
T0029	> A.B.010.040. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Concessioni, lic., marchi e dir	✓		
	Immobilizzazioni materiali			
T0036	Movimenti delle immobilizzazioni materiali	✓		
T0036	> A.B.020.010. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Terreni e fabbricati	✓		
T0036	> A.B.020.020. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Impianti e macchinario	✓		
T0036	> A.B.020.030. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Attrezzature industriali e commer	✓		
T0036	> A.B.020.040. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Altri beni	✓		
	Operazioni di locazione finanziaria			
T0041	Operazioni di locazione finanziaria (locatario)	✓		
T9999	Contratti di Leasing	✓		
	Immobilizzazioni finanziarie			
T0047	Immobilizzazioni Finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie	✓		

Stato schemi nota integrativa

- Testo previsto
- Testo presente
- Testo non visionato
- Schema previsto
- Schema compilato
- Schema disabilitato

Controllo schemi sbilanciati
Selezione modelli documenti
Blocca/Sblocca nota integrativa

Opzioni menù nota integrativa
Disabilitati Visualizza
Schema Tutti
Dettaglio Compilati

Funzioni Bilancio Allegati Annulla Inserisci Uscita

POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®

Effettuato il prelievo dei dati contabili, che si esegue con il doppio click sulla scelta "Ricalcolo da archivi contabili". La procedura inserisce un check nei prospetti compilati e il simbolo di un triangolo giallo in quelli previsti essendo presente un valore sulla relativa voce di bilancio.

NICEE – STRUTTURA NOTA INTEGRATIVA

The screenshot shows the NICEE software interface for managing integrated notes. The main window is titled 'NICEE - Gestione nota integrativa' and displays a table of XBRL sections for the company 'BILANCIO ANALITICO SRL' in the year 2016. The table has columns for ID XBRL, Sezione, Stato, Testa, and Piede. The sections listed include 'RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO', 'RENDICONTO FINANZIARIO DIRETTO', 'NOTA INTEGRATIVA', 'NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE', 'NOTA INTEGRATIVA ATTIVO', 'Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti', 'Immobilizzazioni', 'Movimenti delle immobilizzazioni immateriali', and 'IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Concessioni, lic., marchi e dir'. The 'Stato' column shows various icons, including a yellow warning triangle for the 'Immobilizzazioni' section. On the right side of the interface, there is a panel for 'Parametri di procedura' with a list of options: 'Testata di bilancio', 'Importazione schemi da anno precedente', 'Ricalcolo da archivi contabili', 'Importazione testi standard', 'Importazione testi personalizzati', 'Informazioni aggiuntive', 'Importazione da Xbrl', and 'Ripristino dati modificati'. A red arrow points to the 'Importazione schemi da anno precedente' option.

ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede
T0009	RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO	✓		
T0011	RENDICONTO FINANZIARIO DIRETTO	✓		
	NOTA INTEGRATIVA			
T0016	NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE			
	NOTA INTEGRATIVA ATTIVO			
T0021	Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	⚠		
T0021	> A.A.010.000. Crediti per versamenti dovuti e richiamati	✓		
	Immobilizzazioni	✓		
	Immobilizzazioni immateriali	✓		
T0029	Movimenti delle immobilizzazioni immateriali	✓		
T0029	> A.B.010.040. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Concessioni, lic., marchi e dir	✓		
	Immobilizzazioni materiali	✓		

- Testata di bilancio
- Importazione schemi da anno precedente
- Ricalcolo da archivi contabili
- Importazione testi standard
- Importazione testi personalizzati
- Informazioni aggiuntive
- Importazione da Xbrl
- Ripristino dati modificati

Il passo successivo consiste nel procedere con l'“Importazione schemi da anno precedente”. Come per la scelta “Ricalcolo da archivi contabili”, anche per l'“Importazione schemi da anno precedente” è stata prevista la possibilità di effettuare, oltre al calcolo completo, anche un ricalcolo di tipo parziale. I prospetti che sono stati importati dall'anno precedente sono prospetti che non sono calcolati dal programma, eccezion fatta per i prospetti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali. Il programma d'importazione dall'anno precedente recupera, ad esempio, le intestazioni delle varie “tuple” create nel bilancio 2015. I prospetti convertiti dall'anno precedente per l'anno 2016 sono impostati come “Compilati” anche se richiedono di essere completati. Il comando NON sovrascrive i prospetti (immobilizzazioni materiali ed immateriali) già calcolati dal programma o quelli inseriti manualmente.

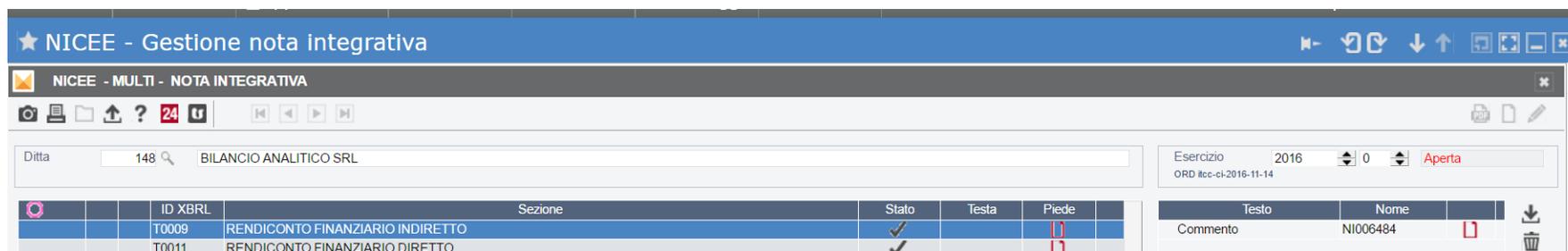
NICEE – CONTO ECONOMICO

RENDICONTO FINANZIARIO

Rendiconti finanziari

I Rendiconti finanziari (obbligatori solo per la nota integrativa analitica), come già detto, non sono più tabelle ma sono considerati dei prospetti contabili come i bilanci e per tale motivo sono stati posizionati all'inizio di tutte le varie sezioni.

Questi prospetti non sono obbligatori per il bilancio abbreviato.



The screenshot shows the NICEE software interface for managing financial statements. The main window title is "NICEE - Gestione nota integrativa". Below the title bar, there is a sub-header "NICEE - MULTI - NOTA INTEGRATIVA". The interface includes a search bar for the company name "Ditta" with the value "148 BILANCIO ANALITICO SRL". To the right, there is a dropdown for the exercise year "Esercizio" set to "2016" and a status indicator "Aperta". The main area displays a table of financial statements with columns for ID XBRL, Sezione, Stato, Testa, and Piede. Two rows are visible: "T0009 RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO" and "T0011 RENDICONTO FINANZIARIO DIRETTO". The "Stato" column shows checkmarks for both rows. To the right of the table, there is a section for "Testo" and "Nome" with a value "Commento NI006484".

ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede
T0009	RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO	✓		
T0011	RENDICONTO FINANZIARIO DIRETTO	✓		

A commento dei rendiconti sono stati previsti dei testi. Si ricorda che è sufficiente compilare uno solo dei due prospetti e, nel caso di bilancio abbreviato, non essendone prevista la compilazione occorre procedere all'abilitazione della sezione. Il programma calcola entrambi i prospetti, eventualmente se si desidera la compilazione di uno solo dei due posizionarsi su uno dei due e con l'utilizzo del tasto destro scegliere "**Annulla schema**" dal menu a tendina che si apre.

NICEE – CONTO ECONOMICO

RENDICONTO FINANZIARIO

Per le diverse voci del rendiconto i righi "Esercizio 2016" ed "Esercizio 2015/0" sono dati rispettivamente dalla differenza tra il valore presente per il 2016 e quello per il 2015 (colonna "Esercizio 2016/0"), e dalla differenza tra il valore presente per il 2015 e quello del 2014 che il programma preleva dal comando NICEE dell'anno 2014 (colonna "Esercizio 2014/0").

Sui prospetti è comunque possibile intervenire manualmente per modificare o inserire dei valori a rettifica.

Rendiconto indiretto				
ID		Descrizione	Esercizio 2015 / 0RL	Esercizio 2014 / 0
010	—	A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
020		Utile (perdita) dell'esercizio	107063	408582
030		Imposte sul reddito	54000	-93525
040		Interessi passivi/(attivi)		
050		(Dividendi)		
060		(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
070		1) Utile(perdita) dell'es. prima d'imposte sul redd. interessi dividendi e plus/min. da cess.	161063	315057
080	—	Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolan		

NICEE – CONTO ECONOMICO

RENDICONTO FINANZIARIO

Il tasto "Funzioni" accoglie la scelta "Ricalcola" da utilizzare qualora si voglia ricalcolare tutto lo schema, mentre la funzione "Annulla" andrà utilizzata per annullare il prospetto che si sta gestendo.

Andando in variazione sui singoli rigi si attivano il tasto "F4 forza a 0" per forzare il valore del rigo a 0 ed il tasto "F7 Imp. da Bilancio" per ricalcolare il rigo sui cui si è posizionati.

200	Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi		
210	Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	956857	93082
215	Totale variazioni del capitale circolante netto	668539	44178
220	3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	847547	373273

F1 F3 Elenco Var. F4 Forza a 0 F7 Imp.da Bilancio F9

NICEE – CONTO ECONOMICO

RENDICONTO FINANZIARIO

Gli schemi di rendiconto finanziario approvati dall'OIC 10 prevedono diverse voci che generalmente non sono contemplate nello schema di riclassificazione del bilancio XBRL. Pertanto, per completare gli schemi, sono necessari un insieme di controlli e l'eventuale inserimento di rettifiche, dettagliatamente indicate qui di seguito per lo schema del rendiconto finanziario redatto con il metodo indiretto:

- Dividendi
- Plus/minus derivanti da cessione di attività
- Svalutazione per perdite durevoli di valore
- Altre rettifiche per elementi non monetari
- Interessi incassati/pagati
- Imposte sul reddito pagate
- Dividendi incassati
- Utilizzo dei fondi
- Altri incassi (pagamenti)
- Immobilizzazioni materiali/immateriali/finanziarie da investimenti o da disinvestimenti
- Attività finanziarie non immobilizzate da investimenti o da disinvestimenti
- Acquisizione o cessione di società controllate o rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide
- Incremento/decremento debiti verso banche
- Accensione finanziamenti
- Rimborso finanziamenti
- Aumento di capitale a pagamento
- Rimborso di capitale a pagamento
- Cessioni di azioni proprie
- Dividendi e acconti su dividendi pagati

NICEE – CONTO ECONOMICO

RENDICONTO FINANZIARIO

Sul titolo della sezione “Nota integrativa Rendiconto finanziario” è possibile inserire un testo come Appendice e uno come Commento finale ai prospetti compilati.

INFORMATIVA SULLE PERDITE FISCALI	✓	
NOTA INTEGRATIVA RENDICONTO FINANZIARIO	✓	
Rendiconto finanziario indiretto	✓	
Rendiconto finanziario diretto	✓	
NOTA INTEGRATIVA ALTRE INFORMAZIONI		

Il testo non ha standard e deve essere inserito a mano o ripreso da altra nota integrativa.

NICEE – ATTIVO

VARIAZIONE DEI CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Se nel bilancio sono presenti dei valori che devono confluire in questa sezione, provvederà la procedura ad inserire la voce di bilancio sotto la riga della sezione nota integrativa attivo.

STATO PA TRIMONIALE - ATTIVO		
A)	CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	
 I)	parte già richiamata	10.000
II)	parte non richiamata	
B)	IMMOBILIZZAZIONI	

—		NOTA INTEGRATIVA ATTIVO				
—	T0021	Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti				
	T0021	> A.A.010.000. Crediti per versamenti dovuti e richiamati				

NICEE – ATTIVO

VARIAZIONE DEI CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Per ogni prospetto è possibile produrre l'anteprima di quella che sarà la tabella nel formato XBRL. (click con il tasto destro del mouse)

★ NICEE - Gestione nota integrativa

Ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL

Esercizio: 2016 0 Aperta
ORD #cc-ci-2016-11-14

ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede
T0009	RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO	✓		□
T0011	RENDICONTO FINANZIARIO DIRETTO	✓		□
	NOTA INTEGRATIVA			
T0016	NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE	□		
	NOTA INTEGRATIVA ATTIVO			
T0021	Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	⚠	□	□
T0021	> A.A.010.000. Crediti per versamenti dovuti e richiamati	✓	□	□
	Immobilizzazioni			
	Immobilizzazioni immateriali			
T0029	Movimenti delle immobilizzazioni immateriali	✓	□	□
T0029	> A.B.010.040. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Concessioni, lic., marchi e dir	✓	□	□
	Immobilizzazioni materiali			
T0036	Movimenti delle immobilizzazioni materiali	✓	□	□
T0036	> A.B.020.010. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Terreni e fabbricati	✓	□	□
T0036	> A.B.020.020. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Impianti e macchinario	✓	□	□
T0036	> A.B.020.030. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Attrezzature industriali e commer	✓	□	□
T0036	> A.B.020.040. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Altri beni	✓	□	□
	Operazioni di locazione finanziaria			
T0041	Operazioni di locazione finanziaria (locatario)	✓	□	□
T9999	Contratti di Leasing	✓	□	□
	Immobilizzazioni finanziarie			

Parametri di procedura

- ✓ Testata di bilancio
- ✓ Importazione schemi da anno precedente
- ✓ Ricalcolo da archivi contabili
- ✓ Importazione testi standard
- ✓ Importazione testi personalizzati
- Informazioni aggiuntive
- Importazione da Xbrl
- Ripristino dati modificati
- Controllo schemi sbilanciati
- Selezione modelli documenti
- Blocca/Sblocca nota integrativa

Opzioni menù nota integrativa

	Crediti per versam. dovuti e richiamat.	Crediti per versam. dovuti non richiam.	Totale crediti per versamenti dovuti
Valore di inizio esercizio			
Variazioni nell'esercizio	10000		10000
Valore di fine esercizio	10000		10000

NICEE – ATTIVO

ANNULLAMENTO SEZIONE!

★ NICEE - Gestione nota integrativa

Ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL

Esercizio: 2016 0 Aperta

ID XBRL	Sezione	Stato
T0009	RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO	✓
T0011	RENDICONTO FINANZIARIO DIRETTO	✓
	NOTA INTEGRATIVA	
T0016	NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE	⚠
	NOTA INTEGRATIVA ATTIVO	
T0021	Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	⚠
T0021	> A.A.010.000. Crediti per versamenti dovuti e richiamati	✓
	Immobilizzazioni	
	Immobilizzazioni immateriali	✓
T0029	Movimenti delle immobilizzazioni immateriali	✓
T0029	> A.B.010.040. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Concessioni, lic., marchi e dir	✓
	Immobilizzazioni materiali	✓
T0036	Movimenti delle immobilizzazioni materiali	✓
T0036	> A.B.020.010. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Terreni e fabbricati	✓
T0036	> A.B.020.020. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Impianti e macchinario	✓
T0036	> A.B.020.030. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Attrezzature industriali e commer	✓
T0036	> A.B.020.040. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Altri beni	✓
	Operazioni di locazione finanziaria	✓
T0041	Operazioni di locazione finanziaria (locatario)	✓
T9999	Contratti di Leasing	✓
	Immobilizzazioni finanziarie	✓
T0047	Immobilizzazioni Finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie	✓

Contesto menu:

- Espandi tutto
- Chiudi tutti i rami
- Abilita sezione
- Disabilita sezione
- Prevedi sezione
- Non prevedi sezione
- Calcolo schema
- Annulla schema**
- Legenda
- Anteprima XBRL
- Cerca

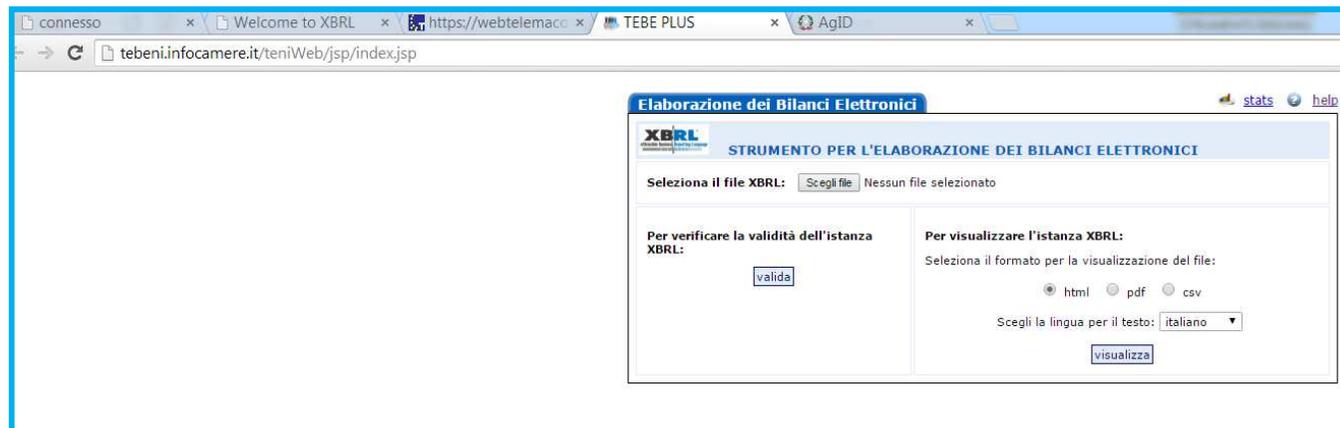
Posizionandosi su una delle sezioni compilate che si intende annullare premere il tasto destro e scegliere **Annulla schema**

NICEE – ATTIVO

VARIAZIONE DEI CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

ATTENZIONE !!!

Per quanto riguarda le tabelle e l'anteprima di cui sopra, va fatta una considerazione. L'anteprima della tabella nel formato XBRL simula quello che sarà l'anteprima che si otterrà con il visualizzatore Tebeni di Infocamere ma il risultato non sarà lo stesso, in quanto Tebeni per diverse tabelle inserisce automaticamente nelle colonne "Totali" i valori recuperati dal bilancio; inoltre, il visualizzatore di Infocamere non mostra le righe delle tabelle senza dati né le tabelle completamente prive di dati o con i soli importi dei totali prelevati dal bilancio.



NICEE – ATTIVO

ANALISI DEI MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI \MATERIALI

I prospetti dei “**Movimenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali**” vengono compilati automaticamente dalla procedura con l’operazione di trasferimento, leggendo sia i dati dagli archivi contabili che quelli dell’archivio dei cespiti ammortizzabili. Selezionando nella Nota integrativa la riga corrispondente alla sezione appare un prospetto, in cui vengono esposte le voci di bilancio. Il prospetto può essere modificato dall’utente, in modifica i valori negativi non hanno bisogno del segno se inseriti in una voce relativa (es. Svalutazioni), viceversa nel rigo altre variazioni dobbiamo indicare il segno se l’importo deve essere sottratto.

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Variazioni nell'esercizio
Costo	45.902	45.902	
Rivalutazioni			
Ammortamenti (F.do Amm.)	3.828	6.380	
Svalutazioni			
Valore di bilancio		39.521	
Incrementi per acquisizione			
Riclassifiche			
Decrementi per alienazioni			
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio			
Ammortamenti dell'esercizio			2.552
Svalutazioni dell'esercizio			
Altre variazioni			
Totale variazioni			2.552

NICEE – CONTO ECONOMICO

Operazioni di locazione finanziaria

I prospetti previsti lo scorso anno erano due mentre ora, a causa delle modifiche normative intervenute, è stato previsto un solo prospetto semplificato che riprende quello dell'OIC 12.

La scelta “**Operazione di locazione finanziaria**” è il prospetto semplificato previsto dalla tassonomia mentre la scelta “**Contratti di leasing**” rimanda al prospetto OIC (la differenza è minima) che può essere generato come testo nel commento della voce “**Operazioni di locazione finanziaria**” (con Funzioni – Testo).

Per chi gestisce la procedura **Leasing** il tasto “**Preleva leasing**”, attivo nella voce “Operazioni di locazione finanziaria (locatario)” preleva i leasing presenti.

OPERAZIONE DI LOCAZIONE FINANZIARIA – ATTIVO

Home Menù 2 Applicazio... Preferiti Procedure 1 Messaggi Telefono c.ottaviani / TEAM SYSTEM ASSOCIATI Duplica Vista Esci

★ NICEE - Gestione nota integrativa

Codice ditta 148 BILANCIO ANALITICO SRL

Contratto leasing MACCHINARIO IN LEASING

	Anno in corso	Anno precedente
1) Debito residuo verso il locatore	25.720	46.086
2) Oneri finanziari	4.706	4.693
3) Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura	90.000	90.000
4) Ammortamenti dell'esercizio	13.500	13.500
5) Fondo ammortamento a fine esercizio	33.750	20.250
6) ± Rettifiche / riprese di valore Valore di bilancio (riga3 - riga5 ± riga6)	56.250	69.750
7) Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore netto contabile alla fine dell'esercizio		

Funzioni Totali I tEsto E prosp. Oic O

Conferma Varia Annulla Inserisci Uscita F9

POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®



OPERAZIONE DI LOCAZIONE FINANZIARIA – ATTIVO

CONTRATTI DI LEASING

Testo generato nella sezione apposita.

+

Descrizione	BENI IN LEASING				
	An				
	+	Immobilizzazioni immateriali	✓	D	
1) Debito residuo verso il locatore	+	Immobilizzazioni materiali	✓	D	
2) Oneri finanziari	-	Operazioni di locazione finanziaria	✓	D	D
3) Valore complessivo lordo dei beni locati alla data di chiusura		Contratti di leasing - Prospetto OIC	✓		
4) Ammortamenti effettuati nell'esercizio		Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria(locatario) - effetto	✓		
5) Valore del fondo di ammortamento a fine esercizio		Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria(locatario) - effetto	✓		
6) Rettifiche / riprese di valore ±		Immobilizzazioni finanziarie	✓	D	D
		0 0			
Valore complessivo netto dei beni locati		69.750 83.250			
7) Maggior valore netto dei beni riscattati rispetto al valore contabile		0 0			

Effetto sul patrimonio netto	
a) Contratti in corso	
Beni in leasing finanziario alla fine dell'esercizio precedente, al netto degli ammortamenti alla fine dell'esercizio precedente :	83.250
di cui valore lordo	90.000
di cui f.do ammortamento	6.750
+ Beni acquisiti in leasing finanziario nel corso dell'esercizio	0



NICEE – ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Questa sezione è molto articolata e la tassonomia prevede diversi prospetti :

1. "Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie"
2. "Analisi delle variazioni e della scadenza delle immobilizzazioni finanziarie: crediti"
3. "Partecipazioni in imprese controllate"
4. "Partecipazioni in imprese collegate"
5. "Dettagli sui crediti immobilizzati suddivisi per area geografica"
6. "Analisi dei crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine"

Una sottosezione è dedicata ai prospetti per rilevare l'eventuale «fair value».

NICEE – ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Cliccando la sezione T0047 immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli **azioni proprie**, viene visualizzato il prospetto da compilare che in automatico riporta i saldi di bilancio. E' necessario quindi intervenire per dettagliare le voci.

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI - Art. 2427 c.c. Sez. 2

Codice ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL C.C.,Art.2427,Comma 1,Num.2

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, strumenti finanziari derivati attivi (prospetto)

A.B.030.010.a imprese controllate

Valore di inizio esercizio		Valore di fine esercizio	
Costo			
Rivalutazioni			
Svalutazioni			
Valore di bilancio			

Variazioni nell'esercizio	
Incrementi per acquisizione	60.000
Riclassifiche	0
Decrementi per alienazioni	
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	
Svalutazioni dell'esercizio	
Altre variazioni	
Totale variazioni	60.000

Costo

Rivalutazioni

Svalutazioni

Valore di bilancio

Totale parziale

60.000

60.000

Ripristina Def. Conti Conferma Varia Annulla Inserisci Uscita

POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®

NICEE – ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

“Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti” prevede, per ogni voce dei crediti immobilizzati presenti a bilancio, l’indicazione del saldo iniziale, della variazione, del saldo finale e della quota scadente oltre 5 anni.

The screenshot shows the 'NICEE - Gestione nota integrativa' window. The main area is titled 'Analisi delle variazioni e della scadenza delle immobilizzazioni finanziarie: crediti (prospetto)'. It contains a table with the following data:

Consistenza Iniziale	6.000
Aumenti	
Diminuzioni	
Arrotondamenti (+/-)	
Quota scadente oltre 5 anni	
Consistenza finale	6.000
Totali parziali	

At the bottom of the window, there are several buttons: 'Ripristina', 'Dett.Conti', 'Conferma', 'Vana', 'Annulla', 'Inserisci', and 'Uscita'. The footer of the application indicates 'POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem'.

NICEE – ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

“Partecipazioni in imprese controllate”, cliccare sulla sezione di riferimento ed inserire il dettaglio della partecipazione fino ad esaurire il valore residuo.

Il programma riporterà solo il valore di bilancio, nella tassonomia 2016-11-14 è stata aggiunta la voce «Quota posseduta in %». Ed i campi stato estero e codice fiscale

★ NICEE - Gestione nota Integrativa

NICEE - MULTI -

Codice ditta 148 BILANCIO ANALITICO SRL C.C.,Art.2427,Comma 1,Num.5

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo immobilizzato in imprese controllate possedute direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interp osta persona (prospetto)

Denominazione ALFA SRL

Città, se in Italia, o Stato estero

Codice fiscale (imprese italiane)

	Importo	Bilancio	Residuo
Valore a Bilancio o corrispondente credito		60.000	60.000
Capitale in Euro			
Utile (Perdita) ultimo esercizio in Euro			
Patrimonio netto in Euro			
Quota posseduta in Euro			
Quota posseduta in %			

Conferma Vant Annulla Inserisci Prossimo preceDente Uscita

F9

NICEE – ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

★ NICEE - Gestione nota Integrativa

NICEE - MULTI -

Codice ditta 148 BILANCIO ANALITICO SRL C.C., Art.2427, Comma 1, Num.6

Dettagli sui crediti immobilizzati suddivisi per area geografica (prospetto)

Area Geografica **NORD**

	Importo	Bilancio	Residuo
Crediti immobilizzati verso controllate		6.000	6.000
Crediti immobilizzati verso collegate			
Crediti immobilizzati verso controllanti			
Crediti immobilizzati verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
Crediti immobilizzati verso altri			
Totale crediti immobilizzati		6.000	6.000

“Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica”, prevede che i crediti immobilizzati vengano dettagliati per area geografica. Queste tabelle sono particolari perché è l'utente che identifica l'intestazione. **IL RESIDUO DEVE ESSERE SEMPRE AZZERATO.**

POLYEDRO Platform powered by TeamSystem

NICEE – ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

	T0067	Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a te						
		Valore delle immobilizzazioni finanziarie		✓		□	□	
→	T0071	Fair value		✓				

“Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine”, qualora ne ricorra il caso, si procederà ad indicare quale voce, tra quelle dei crediti immobilizzati presenti a bilancio, rientra in questa casistica e l’importo corrispondente.

Anche la sezione del Fair value va compilata qualora si rientra nel caso ed è completamente manuale.

NICEE – ATTIVO

ATTIVO CIRCOLANTE

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI - Art. 2427 c.c. Sez. 4

Codice ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL C.C.,Art.2427,Comma 1,Num.4

Analisi delle variazioni delle rimanenze (prospetto)

A.C.10.04 . prodotti finiti e merci

Valore di inizio esercizio	341.230
Aumenti	401.256
Diminuzioni	341.230
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	401.256

La "Variazioni delle rimanenze" viene calcolata in automatico da programma.

Ripristina Dett.Conti Conferma Varia Annulla Inserisci Uscita

POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®

NICEE – ATTIVO

ATTIVO CIRCOLANTE

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI - Lynfa_N - Gestione nota integrativa

Codice ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL C.C.,Art.2427,Comma 1,Num.4 e Num.6

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante (prospetto)

A.C.020.010.a: esigibili entro esercizio successivo

Consistenza Iniziale	45.000
Aumenti	1.781.400
Diminuzioni	655.000
Arrotondamenti (+/-)	
Quota scadente oltre 5 anni	
Consistenza finale	1.171.400

Le variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante sono automatiche, si dettaglia eventualmente la quota scadente oltre i 5 anni.

Ripristina Dett.Conti Conferma Varia Annulla Inserisci Uscita

F9

NICEE – ATTIVO

ATTIVO CIRCOLANTE

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI - NOTA INTEGRATIVA

Ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL

Esercizio: 2016 0 Aperta
ORD #cc-ci-2016-11-14

ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede
T0055	> ALFA SRL	✓		
T0055	> BETA SRL	✓		
T0059	Partecipazioni in imprese collegate possedute dirett. o tramite soc.fiduc.			
T0063	Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica	✓	□	□
T0067	Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a te			
	Valore delle immobilizzazioni finanziarie	✓	□	□
T0071	Fair value	✓		
T0072	Dettaglio del valore delle partecipazioni in imprese controllanti			
T0073	Dettaglio del valore delle partecipazioni in imprese sottoposte al controll			
T0074	Dettaglio del valore delle partecipazioni in altre imprese			
T0075	Dettaglio del valore dei crediti verso imprese controllate	✓		
T0076	Dettaglio del valore dei crediti verso imprese collegate			
T0077	Dettaglio del valore dei crediti verso imprese controllanti			
T0078	Dettaglio del valore dei crediti in imprese sottoposte al controllo delle c			
T0079	Dettaglio del valore dei crediti verso altri			
T0080	Dettaglio del valore degli altri titoli			
-	Attivo circolante	✓	□	□
T0088	Rimanenze	✓	□	□
T0088	> A.C.010.040. RIMANENZE prodotti finiti e merci	✓		
T0092	Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		□	□
	Attivo circolante: Crediti	✓	□	□
T0098	Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante	✓	□	□

Parametri di procedura

- ✓ Testata di bilancio
- Importazione schemi da anno precedente
- Ricalcolo da archivi contabili
- Importazione testi standard
- Importazione testi personalizzati
- Informazioni aggiuntive
- Importazione da Xbrl
- Ripristino dati modificati
- Controllo schemi sbilanciati (1)
- Selezione modelli documenti
- Blocca/Sblocca nota integrativa

Opzioni menù nota integrativa

Disabilitati	Visualizza
Schema	Tutti
Dettaglio	Compiati

Analisi delle variazioni delle immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

T0092 La relativa voce di bilancio è presente sia in quello analitico che nell'abbreviato ma l'obbligo di compilazione per questo nuovo prospetto che dettaglia questa nuova voce di bilancio è previsto solo per la forma ordinaria. La compilazione è automatica. (conto 1205005)

NICEE – ATTIVO

ATTIVO CIRCOLANTE

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI -

Codice ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL C.C.,Art.2427,Comma 1,Num.6

Dettagli sui crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica (prospetto)

Area Geografica:

	Importo	Bilancio	Residuo
Crediti verso clienti		1.171.400	1.171.400
Crediti verso controllate			
Crediti verso collegate			
Crediti verso controllanti			
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
Crediti tributari		142.719	142.719
Attività per imposte anticipate		119.191	119.191
Crediti verso altri			
Totale crediti		1.433.310	1.433.310

I dettagli per area geografica vanno compilati manualmente fino ad esaurire le righe della colonna residuo.

POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®

NICEE – ATTIVO

VARIAZIONE RATEI E RISCONTI ATTIVI

NICEE - MULTI - Art. 2427 c.c. Sez. 4

Codice ditta BILANCIO ANALITICO S.R.L.

Variazioni ratei e risconti attivi

A.D.

Altri risconti attivi

Valore di inizio esercizio	<input type="text"/>
Aumenti	<input type="text" value="54.904"/>
Diminuizioni	<input type="text"/>
Arrotondamenti (+/-)	<input type="text"/>

Consistenza finale

Compilato in modalità automatica

F9

NICEE – ATTIVO

VARIAZIONE Depositi bancari e postali

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI - Art. 2427 c.c. Sez. 4

Codice ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL C.C., Art.2427, Comma 1, Num.4

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide (prospetto)

A.C.40.01 Depositi bancari e postali

Valore di inizio esercizio	461.468
Aumenti	1.155.000
Diminuzioni	1.049.421
Arrotondamenti (+/-)	
Consistenza finale	567.047

Compilato in modalità automatica

Ripristina Dett.Conti Conferma Varia Annulla Inserisci Uscita

POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®

NICEE – ATTIVO

ONERI FINANZIARI CAPITALIZZATI

L'ultimo prospetto dell'attivo dello stato patrimoniale analizza la presenza degli "Oneri finanziari capitalizzati". La sua compilazione è **manuale** anche se il programma mostra l'elenco delle voci che costituiscono le "Immobilizzazioni materiali", "Immateriali" e le "Rimanenze"; pertanto, è necessario selezionare la voce di bilancio in cui sono presenti oneri finanziari e indicare il relativo importo.

T0120	Partecipazioni nei circolante in imprese collegate possedute dirett. o tramite					
T0124	Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide	✓		0	0	
T0124	> A.C.040.010. DISPONIBILITA' LIQUIDE Depositi bancari e postali	✓				
T0124	> A.C.040.030. DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa	✓				
- T0129	Ratei e risconti attivi					
- T0133	Oneri finanziari capitalizzati	⚠		0	0	

Dati iscritti in Bilancio CEE			
	Codice	Descrizione Classe - Mastro	
	Stato	Descrizione Mastro - Analitico	Importo
1	A.B.010.040.	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	39.521
2	A.B.020.010.	Terreni e fabbricati	341.189
3	A.B.020.020.	Impianti e macchinario	10.246
4	A.B.020.030.	Attrezzature industriali e commerciali	35.150
5	A.B.020.040.	Altri beni	25.541
6	A.C.010.040.	Prodotti finiti e merci	401.256

Trasferisci pag Av Uscita

NICEE – PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Il primo prospetto analizza le variazioni che riguardano le voci di patrimonio netto. La compilazione del prospetto è manuale. Richiamare pertanto le voci del patrimonio netto che hanno subito da un anno all'altro delle variazioni di saldo e motivare le differenze utilizzando le voci all'interno del prospetto.

The screenshot displays the NICEE software interface for managing integrated notes. The main window, titled 'NICEE - Gestione nota integrativa', shows a list of accounting items (ID XBRL, Sezione, Stato, Testa, Piede) for the year 2016. The items are organized into sections, with the 'Patrimonio netto' section highlighted. A dialog box titled 'Dati iscritti in Bilancio CEE' is open, showing a table of data for the 'Capitale' class.

	Codice	Descrizione Classe - Mastro	Importo
	Stato	Descrizione Mastro - Analitico	
1	PA.010.000.	Capitale	20.000
2	PA.040.000.	Riserva legale	10.000
3	PA.050.000.	Riserve statutarie	8.000
4	PA.060.000.ai	Riserva azioni o quote della società controllante	5.000
5		Varie altre riserve	5.000
6	PA.080.000.	Utili portati a nuovo	234.167

NICEE – PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Le righe relative al “Valore di inizio esercizio” e quello di “fine esercizio”, sono riprese dal programma in base ai valori di bilancio, le due sezione centrali riguardano il “Risultato dell’esercizio dell’anno precedente” e le “Variazioni intervenute nelle altre voci del patrimonio netto”.

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTII - ART. 2427 C.C. Sez. 4

Codice ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL C.C., Art.2427, Comma 1, Num.4

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto (prospetto)

PA.010. Capitale

Valore di inizio esercizio

Destinazione del risultato d'esercizio

- Attribuzione di dividendi
- Altre destinazioni

Altre variazioni

- Incrementi
- Decrementi
- Riclassifiche

Risultato d'esercizio

Valore di fine esercizio: 20.000

Totali Dett.Conti Conferma Vana Annulla Inserisci Uscita

F9

POLYEDRO Platform powered by TeamSystem

NICEE – PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

All'interno del prospetto delle variazioni, nelle voci di patrimonio netto, è presente anche la voce "Varie altre riserve"; se l'importo è movimentato, è necessario compilare il prospetto successivo che dettaglia il contenuto di suddetta voce.

The screenshot displays a software interface for financial data management. At the top, a window titled "Dati iscritti in Bilancio CEE" contains a table with the following data:

Codice	Descrizione Classe - Mastro	Differenza
P.A.07.000.r	Riserva per utili su cambi	
1		
2	Varie altre riserve	5.000
P.A.08.000.	Utili (perdite) portati a nuovo	
3		
P.A.09.000.	Utile (perdita) dell'esercizio	
4		

Below the table, the "Codice ditta" is set to "48" and the company name is "BILANCIO ANALITICO S.R.L.". The section is titled "DETTAGLIO VARIE ALTRE RISERVE".

The "Descrizione" field contains "Riserva per rinnovo macchianri".

At the bottom, a summary table shows the "Importo" (5.000) and "Totale" (5.000) for this category.

		Totale
Importo	5.000	5.000

NICEE – PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Valore da bilancio

Origine / Natura

Possibilita' di utilizzazione

Quota disponibile

Quota distribuibile

Riepilogo delle utilizzazioni effettuate

nei tre precedenti esercizi :

per copertura perdite

per altre ragioni

In corrispondenza della riga "Origine"/ "Natura" occorre indicare informazioni sull'origine della riserva (es: da "Utili di esercizio", da "Contributo dei soci", da "Rivalutazioni", ecc..) e sulla natura (es: "Riserva di utili", "Riserva di capitale").

Il rigo successivo, "Possibilità di utilizzazione", fa riferimento alla codifica presente nello stesso prospetto previsto dall'OIC:

"A" – "per aumenti di capitale sociale"

"B" – "a copertura perdite"

"C" – "per distribuzione soci"

Indicare di seguito l'importo per la "Quota disponibile" e per la "Quota distribuibile" della riserva nonché le eventuali "Utilizzazioni effettuate nel triennio precedente

NICEE – PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI - NOTA INTEGRATIVA

Ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL

ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede
T0106	Crediti iscritti nell'attivo circolante operaz. con obbligo di retrocessione a			
	Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
T0112	Variazioni attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
T0116	Partecipazioni nel circolante in imprese controllate possedute dirett. o trami		□	□
T0120	Partecipazioni nel circolante in imprese collegate possedute dirett. o tramite		□	□
T0124	Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide	✓	□	□
T0124	> A.C.040.010. DISPONIBILITA' LIQUIDE Depositi bancari e postali	✓		
T0124	> A.C.040.030. DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa	✓		
- T0129	Ratei e risconti attivi			
- T0133	Oneri finanziari capitalizzati	⚠	□	□
-	NOTA INTEGRATIVA PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	⚠	□	□
-	Patrimonio netto	⚠	□	□
	Variazioni nelle voci di patrimonio netto	✓	□	□
T0266	Variazioni voci di patrimonio netto	✗		
T0266	> P.A.010.000. Capitale	✗		
T0267	Dettaglio varie altre riserve			
	Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto	⚠	□	□
T0271	Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto	⚠		
T0272	Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve			
T0276	Variazioni della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi		□	□
-	Fondi per rischi e oneri	✓		
T0281	Informazioni sui fondi per rischi e oneri	✓	□	□

introduzione della tabella relativa all'analisi delle variazioni della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi, a seguito delle nuove modalità di contabilizzazione degli strumenti finanziari derivati;

NICEE – PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

	—	Fondi per rischi e oneri	✓		
	T0281	Informazioni sui fondi per rischi e oneri	✓	□	□
	T0281	> P.B.000.040. FONDI PER RISCHI E ONERI Altri fondi	✓		
	—	Trattamento di fine rapporto lavoro			
	T0285	Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			

La procedura riprende in automatico i valori del prospetto. Le “Altre variazioni intervenute nell’esercizio” è una riga residuale manuale. La stessa logica vale per le variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI - Fondi per rischi e oneri

Codice ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL C.C. Art.2427,Comma 1,Num.4

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri (prospetto)

P.B. .04. Altri fondi

Valore di inizio esercizio: 6.000

Variazioni nell'esercizio

Accantonamento nell'esercizio

Utilizzo nell'esercizio

Altre variazioni

Totale variazioni

Valore di fine esercizio: 6.000

Ripristina Dett. Conti Conferma Varia Annulla Inserisci Uscita

DRIVERDDI Platform powered by TeamSystem

NICEE – PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

DEBITI

Nella tassonomia 2016-11-14 l'analisi dei debiti si articola nei seguenti prospetti:

- "Variazioni e scadenza dei debiti"
- "Suddivisione dei debiti per area geografica"
- "Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali"
- "Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine"
- "Dettaglio dei finanziamenti effettuati da soci della società"

			Debiti	✓	□	□	
		T0291	Variazioni e scadenza dei debiti	✓	□	□	
		T0291	> P.D.000.030.a Debiti verso soci per finanziamenti esigibili entro esercizio	✓			
		T0291	> P.D.000.070.a Debiti verso fornitori esigibili entro esercizio successivo	✓			
		T0291	> P.D.000.120.a Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo	✓			
		T0291	> P.D.000.140.a Altri debiti esigibili entro esercizio successivo	✓			
		T0295	Suddivisione dei debiti per area geografica	✓	□	□	
		T0299	Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali				
		T0303	Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine				
		T0307	Finanziamenti effettuati da soci della società				

NICEE – PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

VARIAZIONE E SCADENZA DEI DEBITI

Il prospetto viene compilato in automatico con i dati contabili; è necessario intervenire per indicare la parte con durata superiore a 5 anni.

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTII - Art. 2427 c.c. Sez. 4

Codice ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL C.C., Art.2427, Comma 1, Num.4 e Num.6

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti (prospetto)

P.D. .07 .a esigibili entro esercizio successivo

Valore di inizio esercizio	395.100
Aumenti	1.561.820
Diminuzioni	854.000
Arrotondamenti (+/-)	
Di cui di durata superiore a 5 anni	
Consistenza finale	1.102.920

NICEE – PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

SUDDIVISIONE DEI DEBITI PER AREA GEOGRAFICA

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI -

Codice ditta 148 BILANCIO ANALITICO SRL C.C.,Art.2427,Comma 1,Num.6

Dettagli sui debiti suddivisi per area geografica (prospetto)

Descrizione **NORD**

Descrizione	Importo	Bilancio	Residuo
Debiti per area geografica			
Obbligazioni			
Obbligazioni convertibili			
Debiti verso soci per finanziamenti		1.800.000	1.800.000
Debiti verso banche			
Debiti verso altri finanziatori			
Acconti			
Debiti verso fornitori		1.102.920	1.102.920
Debiti rappresentati da titoli di credito			
Debiti verso imprese controllate			
Debiti verso imprese collegate			
Debiti verso imprese associate			
Debiti verso imprese sottostanti			
Altri debiti			
Debiti verso imprese controllate			
Debiti verso imprese collegate			
Debiti verso imprese associate			
Debiti verso imprese sottostanti			
Altri debiti			

La compilazione del prospetto avviene con le stesse modalità spiegate nella sezione dei crediti. Quindi, richiamata la tabella bisogna indicare il titolo di testata e dettagliare gli importi fino ad esaurimento del valore residuo.

Conferma Varia Annulla Inserisci Prossimo preceDente Uscita

F9

NICEE – PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI

In presenza di debiti che prevedono delle garanzie reali è necessario indicarne il dettaglio all'interno dell'apposito prospetto.

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI - ART. 2427 C.C. Sez. 6

Codice ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL C.C., Art.2427, Comma 1, Num.6

Analisi dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali (prospetto)

P.D. 03. Debiti verso soci per finanziamenti

Debiti assistiti da ipoteche	
Debiti assistiti da pegni	
Debiti assistiti da privilegi speciali	
Totale debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti non assistiti da garanzie reali	
Totale	1.800.000

I prospetti “Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine” e “Dettaglio dei finanziamenti effettuati da soci della società”, sono a compilazione manuale e cura quindi dell’utente entrare e dettagliare le scelte.

NICEE – PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

VARIAZIONE DEI RATEI E RISCOINTI PASSIVI

The screenshot displays the NICEE software interface for managing integrated notes. The main window shows a table of accounting items with columns for ID XBRL, Sezione, Stato, Testa, and Piede. The 'Ratei e risconti passivi' section is highlighted in blue, showing a total of 0.000.000.000. The 'Stato' column indicates that the data is automatically compiled. The right-hand panel shows the 'Parametri di procedura' and 'Opzioni menù nota integrativa' settings.

ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede
T0267	Dettaglio varie altre riserve	⚠	□	□
	Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto			
T0271	Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto	⚠	□	□
T0272	Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve			
T0276	Variazioni della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi		□	□
	Fondi per rischi e oneri	✓		
T0281	Informazioni sui fondi per rischi e oneri	✓	□	□
T0281	> P.B.000.040. FONDI PER RISCHI E ONERI Altri fondi	✓		
	Trattamento di fine rapporto lavoro			
T0285	Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			
	Debiti	✓	□	□
T0291	Variazioni e scadenza dei debiti	✓	□	□
T0291	> P.D.000.030.a Debiti verso soci per finanziamenti esigibili entro esercizio	✓		
T0291	> P.D.000.070.a Debiti verso fornitori esigibili entro esercizio successivo	✓		
T0291	> P.D.000.120.a Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo	✓		
T0291	> P.D.000.140.a Altri debiti esigibili entro esercizio successivo	✓		
T0295	Suddivisione dei debiti per area geografica	✓	□	□
T0299	Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali			
T0303	Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine			
T0307	Finanziamenti effettuati da soci della società			
T0312	Ratei e risconti passivi	✓	□	□
	NOTA INTEGRATIVA CONTO ECONOMICO			

Parametri di procedura:

- ✓ Testata di bilancio
- Importazione schemi da anno precedente
- Ricalcolo da archivi contabili
- Importazione testi standard
- Importazione testi personalizzati
- Informazioni aggiuntive
- Importazione da Xbrl
- Ripristino dati modificati
- Controllo schemi sbilanciati (2)
- Selezione modelli documenti
- Blocca/Sblocca nota integrativa

Opzioni menù nota integrativa:

- Disabilitati: Visualizza
- Schema: Tutti
- Dettaglio: Compilati

Il prospetto è identico a quello delle “Variazioni dei ratei e risconti attivi” ed è compilato in automatico.

NICEE – CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

I prospetti che analizzano i valori del conto economico prevedono la suddivisione dei ricavi delle vendite per "categoria di attività" e per "area geografica". La compilazione dei due prospetti è simile, nella riga di descrizione occorre indicare la tipologia di attività o l'area geografica e di seguito l'importo del ricavo corrispondente.

NOTA INTEGRATIVA CONTO ECONOMICO				✓	□	□
			Valore della produzione	✓	□	□
	T0377		Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per categoria di attività	✓	□	□
	T0381		Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per area geografica	✓	□	□
	T0385		Costi della produzione			

DETTAGLI SUI RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI SUDDIVISI PER AREA GEOGRAFICA		
Area geografica		
NORD		
		Totale
Valore esercizio corrente	300.000	300.000

NICEE – CONTO ECONOMICO

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

	—	Proventi e oneri finanziari
		Composizione proventi da partecipazione
		Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Entrambi i prospetti sono a compilazione manuale, bisogna pertanto richiamare la voce e dettagliare i valori.

COMPOSIZIONE PROVENTI DA PARTECIPAZIONE	
Da imprese controllate	Proventi diversi dai dividendi <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/>
Da imprese collegate	
Da altri	
TOTALE	<input type="text"/>

NICEE – CONTO ECONOMICO

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

	I0390	Composizione proventi da partecipazione						
	T0394	Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti						
	T0398	Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie						
	—	Importi di entità o incidenza eccezionali						
	T0401	Importo e natura dei singoli elementi di ricavo di incidenza eccezionali						
	T0404	Importo e natura dei singoli elementi di costo di incidenza eccezionali						
	—	Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate						

l'eliminazione della sezione straordinaria dal Conto economico, che ha comportato la necessità di evidenziare in Nota integrativa l'importo e la natura dei singoli elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali. La tassonomia XBRL ha proposto pertanto la tabella Importo e natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali.

NICEE – CONTO ECONOMICO

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

Per questo prospetto la differenza principale riguarda la suddivisione tra IRES e IRAP, quindi sia il totale delle differenze temporanee deducibili (imposte anticipate) che il totale delle differenze temporanee imponibili (imposte differite) che gli effetti fiscali ovvero gli importi stanziati a bilancio sono suddivisi tra le due tipologie di imposta.

RILEVAZIONE DELLE IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE ED EFFETTI CONSEGUENTI		
	Valore contabile IRES	Valore contabile IRAP
A) Differenze temporanee		
Totale differenze temporanee deducibili	12.000	
Totale differenze temporanee imponibili		
Differenze temporanee nette	12.000-	
B) Effetti fiscali		
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	15.680	
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	18.980-	
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	3.300-	

NICEE – CONTO ECONOMICO

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

Le voci della sezione A) Differenze temporanee, rappresentano la sommatoria di tutte le voci di dettaglio che hanno generato imposte differite/anticipate, ovvero il totale dei due prospetti successivi.

A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	12.000
Totale differenze temporanee imponibili	
Differenze temporanee nette	12.000-

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti
Dettaglio differenze temporanee deducibili
Dettaglio differenze temporanee imponibili
Dettaglio differenze escluse
Informativa sulle perdite fiscali

NICEE – CONTO ECONOMICO

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

“Totale differenze temporanee deducibili”

Il valore viene ripreso dalla scelta “Dettaglio differenze temporanee deducibili” di NICEE – Totali – Ires / Irap – folder 2016, la differenza tra gli importi in aumento e in diminuzione, ovviamente distinti tra Ires e Irap.

“Totale differenze temporanee imponibili”

Il valore viene ripreso dalla scelta “Dettaglio differenze temporanee imponibili” di NICEE – Totali – Ires / Irap – folder 2016, la differenza tra gli importi in aumento e in diminuzione, ovviamente distinti tra Ires e Irap.

“Differenze temporanee nette”

Calcolato per differenza.

NICEE – CONTO ECONOMICO

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

La sezione B) Effetti fiscali non comprende le imposte anticipate accantonate su perdite recuperabili che sono espone nel prospetto specifico.

B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	15.680
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	18.980-
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	3.300-

“Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio”

Va inserito manualmente, la distinzione non è recuperabile dalla contabilità in quanto è una informazione che non riusciamo a recuperare dall'anno precedente.

NICEE – CONTO ECONOMICO

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

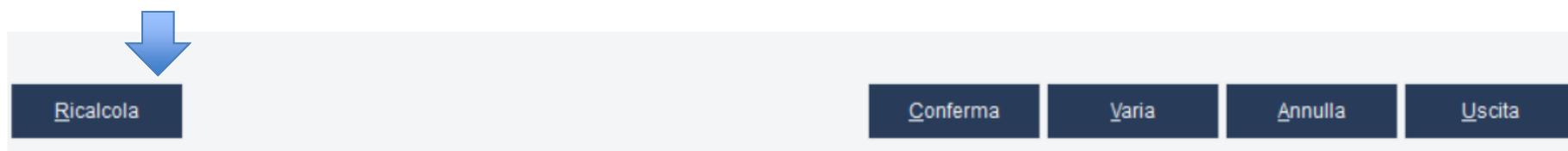
“Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio”

Dal Dettaglio differenze temporanee deducibili e dal Dettaglio differenze temporanee imponibili, Totali Ires e Irap, Totale imposte, differenza algebrica tra anticipate (-) e differite (+).

“Imposte differite (anticipate) dell'esercizio”

Differenza tra il fondo di inizio ed il fondo di fine esercizio.

Il bottone “Ricalcola” va utilizzato per rieseguire il prelievo ed il calcolo.

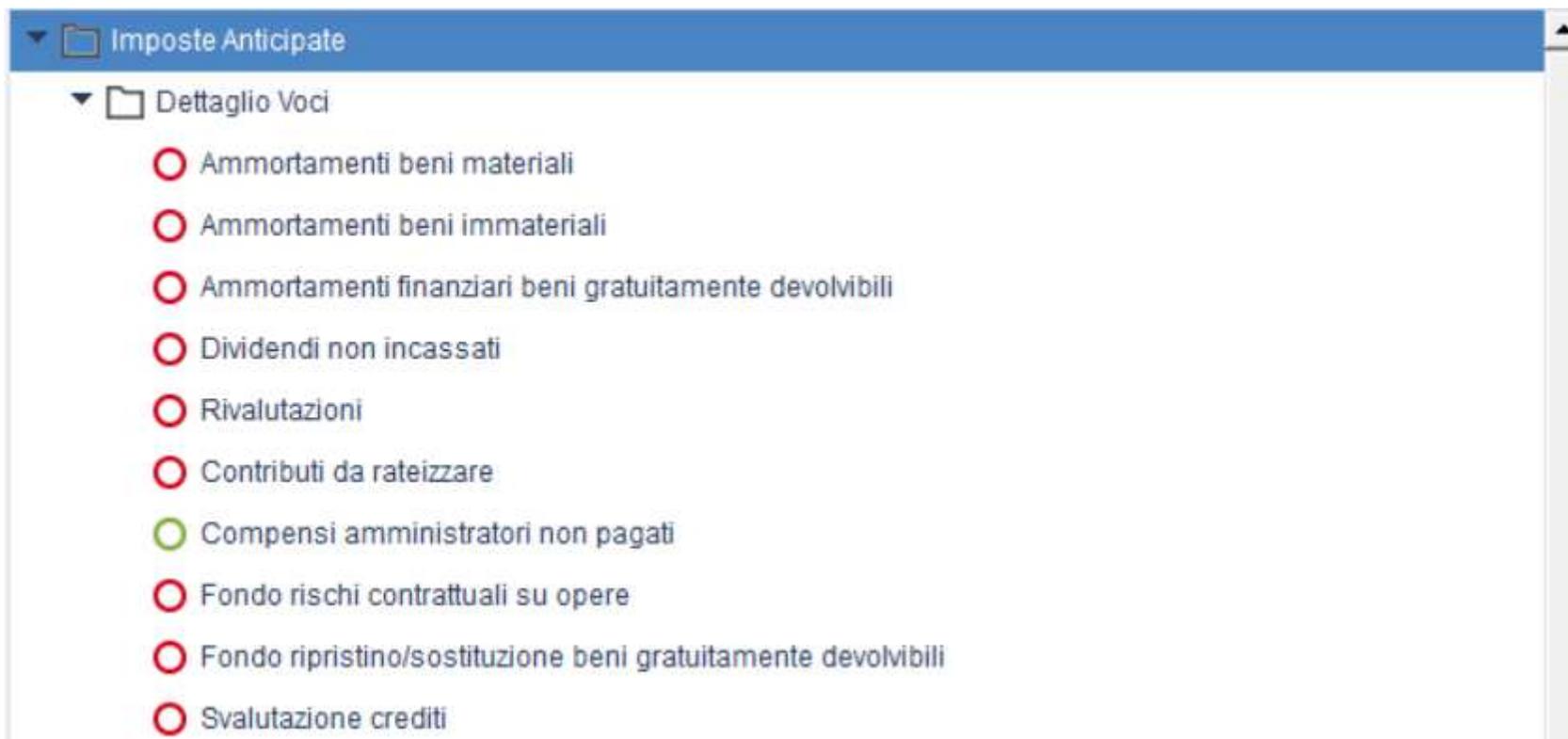


NICEE – CONTO ECONOMICO

Dettaglio differenze temporanee deducibili (imposte anticipate)

Come l'anno scorso il prospetto è nella forma di più colonne a intestazione libera. Ogni voce è una differenza temporanea che ha generato imposte anticipate. Occorre indicare l'importo al termine dell'esercizio precedente, la variazione verificatasi nell'esercizio e l'importo al termine dell'esercizio.

Sull'importo al termine dell'esercizio va indicato l'effetto fiscale IRES e IRAP



NICEE – CONTO ECONOMICO

Dettaglio differenze temporanee deducibili (imposte anticipate)

Supponiamo di voler selezionare le imposte anticipate per “Compensi amministratori non pagati”.

IMPOSTE ANTICIPATE	Compensi amministratori non pagati				
Originarie Derivate					
Escluso	Descriz. originarie	Importo precedente	Diff.IRES prec.	Diff.IRAP prec.	
<input type="checkbox"/>	Compensi Amministratore 2014	10.000	10.000		
<input type="checkbox"/>	Compensi 2015				

Descrizione	Compensi Amministratore 2014			
Importo precedente	10.000	Importo corrente		
Differenze IRES precedente	10.000	Differenze IRES corrente		
Differenze IRAP precedente		Differenze IRAP corrente		
		Escluso	No	

NICEE – CONTO ECONOMICO

Dettaglio differenze temporanee deducibili (imposte anticipate)

Nel folder "Originarie" si inseriscono in dettaglio i compensi amministratori che hanno generato imposte anticipate. Per tali compensi inserire una descrizione che identifichi l'imposta e, sempre nella parte sinistra della maschera indicare, nel campo "Importo precedente", la differenza originaria (in aumento) al 31/12/15.

Lo stesso importo va inserito nel campo sottostante "Differenze IRES precedente" e/o nella riga "Differenze IRAP precedente".

Nella parte di destra va indicata la differenza rilevata per l'esercizio corrente (2016) ed anche in questo caso va ripetuta su una o su entrambe le righe successive. L'importo corrente potrebbe essere dato dalla differenza temporanea rilevata su una voce già esistente di cui si è già compilato la sezione di sinistra oppure una nuova riga. Ad esempio potremmo avere una riga con Compensi amministratori 2014 che andremo ad inserire nel lato sinistro e una voce Compensi amministratori 2015 che inseriremo nella parte di destra.

Per altre voci di imposte anticipate potremmo avere il caso di compilazione sia della parte relativa ai precedenti esercizi che per la stessa voce anche dell'incremento dell'esercizio (operazioni originarie che si sommano anno dopo anno prima che comincino i rientri).

NICEE – CONTO ECONOMICO

Dettaglio differenze temporanee deducibili (imposte anticipate)

Per ogni riga inserita è presente la scelta “Escluso” che prevede le opzioni “escluso NO”, “escluso in via permanente” e “escluso in via prudenziale”.

Come anticipato da quest’anno un apposito prospetto accoglie le differenze per imposte differite anticipate escluse. L’esclusione potrebbe essere dovuta al fatto che si ritiene al momento non recuperabile l’imposta ma negli esercizi futuri potrebbero venire meno i motivi dell’esclusione (escluso in via prudenziale), oppure potrebbe essere dovuta ad altri motivi, per cui il redattore del bilancio ha deciso di escludere tale voce in via permanente. Sia le voci escluse in via prudenziale che quelle in via permanente sono evidenziate nel prospetto apposito con la differenza che nel successivo esercizio (2016) quelle escluse in via prudenziale saranno comunque riprese dall’anno precedente mentre quelle escluse in via permanente non verranno più riportate.

Nel programma, una volta impostato il campo “Escluso” (sia in via prudenziale che permanente) un check sul campo “Esclusione”, a sinistra della voce, ne evidenzierà lo stato e, allo stesso tempo, la voce viene automaticamente trasferita nell’elenco delle “Differenze temporanee escluse” (a menu nel prospetto “Dettaglio differenze escluse”).

NICEE – CONTO ECONOMICO

Dettaglio differenze temporanee deducibili (imposte anticipate)

Il bottone "F4 IRES" e "F5 IRAP" è posto sia nel folder "Originarie" che nel folder "Derivate" e rimanda alla simulazione fiscale per la singola voce che si sta compilando.

Con le funzioni "F4 IRES" e "F5 IRAP" deve essere richiamata la pagina con la simulazione fiscale per inserire l'aliquota dell'imposta corretta e verificare l'importo calcolato.

Nella parte superiore è presente la sezione con l'aumento delle imposte (originarie) mentre nella parte inferiore sono riportati i decrementi delle imposte (derivate).

Aumento Imposte Anticipate IRES	Ammontare diff. temporanee	Aliquota	Effetto fiscale
Importo al termine dell'esercizio precedente	1.500		
Variazione verificatasi nell'esercizio			
Importo al termine dell'esercizio	1.500		
Variazione di aliquota			
Variazione di stime			
Diminuzione Imposte Anticipate IRES			
Importo al termine dell'esercizio precedente			

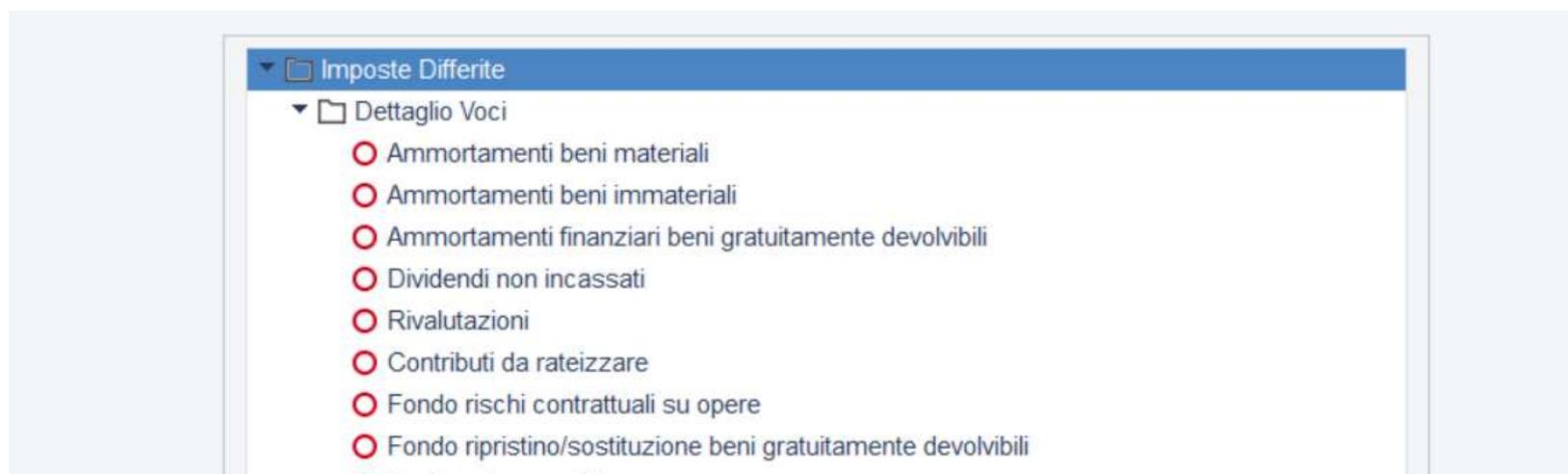
Il campo "Aliquota" è da compilare manualmente per fare in modo che per ogni voce venga calcolata la simulazione fiscale (IRES e IRAP).

NICEE – CONTO ECONOMICO

Dettaglio differenze temporanee imponibili (imposte differite)

Il prospetto viene compilato con le stesse indicazioni delle differenze deducibili.

	—		Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate	✓	☐	☐
	T0408		Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti	✓		
	T0409		Dettaglio differenze temporanee deducibili	✓		
	T0410		Dettaglio differenze temporanee imponibili			
	T0411		Dettaglio differenze escluse			
	T0412		Informativa sulle perdite fiscali			



NICEE – CONTO ECONOMICO

Dettaglio differenze temporanee escluse

Nel prospetto vanno indicate le differenze temporanee, genericamente, quindi sia imposte anticipate che differite che sono state escluse e su cui di conseguenza non sono state accantonate imposte.

Anche in questo caso si tratta di una tabella tupla, ogni colonna una voce a descrizione libera e per ogni voce va indicato l'importo alla fine dell'anno precedente, il valore dell'esercizio e l'importo alla fine dell'esercizio.

Completa il prospetto anche l'indicazione dell'effetto fiscale IRES e IRAP anche come detto non è stata rilevata fiscalità differita a bilancio. Come detto nei punti precedenti, tutte le voci inserite tra le imposte differite e anticipate che vengono considerate escluse (in via prudenziale o in via permanente) passano nell'elenco di quelle escluse. Ovviamente togliendo il check di escluse spariscono da questo elenco.

Come già accennato quelle escluse in via permanente sono esposte nel prospetto dell'escluse quest'anno ma non verranno riprese nell'anno successivo mentre quelle escluse in via prudenziale verranno riportate in avanti nell'esercizio successivo fino a quando non saranno escluse in via permanente o non si deciderà di effettuare un accantonamento di imposte e quindi passarle definitivamente nell'elenco delle differenze temporanee deducibili o imponibili, o non ci sarà comunque un rientro della differenza.

NICEE – CONTO ECONOMICO

INFORMATIVA SULL'UTILIZZO DELLE PERDITE FISCALI

Tale prospetto è simile al prospetto presente nel bilancio dell'anno scorso ma gli è stata attribuita una denominazione diversa ed è stata eliminato il "Totale beneficio rilevato".

Inoltre, non si parla più di perdite utilizzate ma di perdite realizzate.

T0379	Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti consegu
T0380	Dettaglio differenze temporanee deducibili
T0381	Dettaglio differenze temporanee imponibili
T0382	Dettaglio differenze escluse
T0383	Informativa sulle perdite fiscali

La tabella riflette le stesse informazioni e riporta gli stessi campi che sono richiesti da infocamere, l'unica differenza è l'esposizione su due folder che servono a suddividere gli anni di riferimento.

Nella tabella bisogna indicare le perdite dell'anno e quelle degli esercizi precedenti oltre alle perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza per le quali stanziò imposte anticipate.

NICEE – CONTO ECONOMICO

INFORMATIVA SULL'UTILIZZO DELLE PERDITE FISCALI

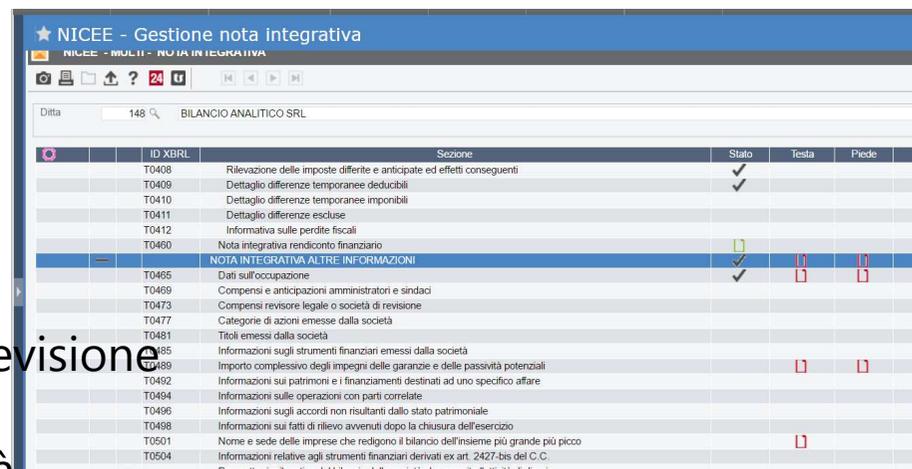
La composizione risulta totalmente manuale. L'anno prossimo in fase di compilazione della nota integrativa verrà riportato il folder "Anno precedente" potendolo ovviamente prelevare.

Anno Precedente		Anno Corrente	
Calcolo anticipate da perdite IRES	Ammontare	Aliquota	Imposte anticipate
Perdite fiscali dell'esercizio	<input type="text"/>		
Perdite fiscali di esercizi precedenti	<input type="text"/>		
Totale perdite fiscali	<input type="text"/>		
Perdite fiscali a nuovo	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

NICEE – ALTRE INFORMAZIONI

I prospetti riguardano le “Altre informazioni” richieste dalla tassonomia 2016-11-14, in dettaglio:

1. Dati sull'occupazione
2. Compensi amministratori e sindaci
3. Compensi revisore legale o società di revisione
4. Categorie di azioni emesse dalla società
5. Titoli emessi dalla società
6. Informazione sugli strumenti finanziari emessi dalla società
7. Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione
8. Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione



ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Prede
T0408	Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti	✓		
T0409	Dettaglio differenze temporanee deducibili			
T0410	Dettaglio differenze temporanee imponibili			
T0411	Dettaglio differenze escluse			
T0412	Informativa sulle perdite fiscali			
T0460	Nota integrativa rendiconto finanziario	✓		
NOTA INTEGRATIVA ALTRE INFORMAZIONI				
T0465	Dati sull'occupazione	✓	□	□
T0469	Compensi e anticipazioni amministratori e sindaci		□	□
T0473	Compensi revisore legale o società di revisione			
T0477	Categorie di azioni emesse dalla società			
T0481	Titoli emessi dalla società			
T0485	Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società			
T0489	Importo complessivo degli impegni delle garanzie e delle passività potenziali		□	□
T0492	Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare			
T0494	Informazioni sulle operazioni con parti correlate			
T0496	Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale			
T0498	Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio			
T0501	Nome e sede delle imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande più piccolo		□	
T0504	Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del C.C.			

NICEE – ALTRE INFORMAZIONI

NUMERO MEDIO DI DIPENDENTI RIPARTITO PER CATEGORIA

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI -

Codice ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL C.C.,Art.2427,Comma 1,Num.15

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria (prospetto)

	Dipendenti inizio periodo	Dipendenti fine periodo	Numero medio dipendenti(*)
Dirigenti	<input type="text" value="0"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Quadri	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Impiegati	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Operai	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Altri dipendenti	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
TOTALE	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

(*) MANUALE MATICA.

Conferma Varia Annulla Uscita

F9

POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®

NICEE – ALTRE INFORMAZIONI

COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI

The screenshot shows the 'NICEE - Gestione nota integrativa' application window. The title bar includes the text 'NICEE - MULTI'. The main interface features a header with 'Codice ditta' (148 BILANCIO ANALITICO SRL) and 'C.C., Art.2427, Comma 1, Num. 16'. Below this is a section for 'Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi a amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto (prospetto)'. The data is organized into two columns: 'Amministratori' and 'Sindaci'. Each column has a table with rows for 'Compensi', 'Anticipazioni', 'Crediti', and 'Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate'. A large blue button labeled 'MANUALE' is centered in the lower part of the form. At the bottom, there are buttons for 'Conferma', 'Vai', 'Annulla', and 'Uscita' (F9). The footer indicates 'POLYEDRO Platform powered by TeamSystem'.

– la modifica della tabella di cui al n. 16 dell'articolo 2427, comma 1, cod. civ., a seguito della necessità di indicare con riferimento ad amministratori e sindaci, cumulativamente per ciascuna categoria, non solo l'ammontare dei compensi, ma anche le anticipazioni, i crediti concessi e gli impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate;

NICEE – ALTRE INFORMAZIONI

COMPENSI SPETTANTI AL REVISORE LEGALE

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULT -

Codice ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL C.C., Art.2427, Comma 1, Num. 16-bis

Ammontare dei corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione (prospetto)

	Importo
Revisione legale dei conti annuali	<input type="text"/>
Altri servizi di verifica svolti	<input type="text"/>
Servizi di consulenza fiscale	<input type="text"/>
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	<input type="text"/>
TOTALE	<input type="text"/>

[MANUALE](#)

Conferma | Varia | Annulla | **Uscita**

F9

POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®

NICEE – ALTRE INFORMAZIONI

CATEGORIE DI AZIONI EMESSE DALLA SOCIETA'

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI -

Codice ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL C.C.,Art.2427,Comma 1,Num.17

Analisi delle categorie di azioni emesse dalla società (prospetto)

Descrizione:

	Importo	Totale
Consistenza iniziale, numero		
Consistenza iniziale, valore nominale		
Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero		
Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale		
Consistenza finale, numero		
Consistenza finale, valore nominale		

MANUALE

Conferma Vania Annulla Inserisci Prossimo precedente Uscita

F9

POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®

NICEE – ALTRE INFORMAZIONI

TITOLI EMESSI DALLA SOCIETA'

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI - ART. 2427 C.C. Sez. 18

Codice ditta: 148 BILANCIO ANALITICO SRL C.C., Art. 2427, Comma 1, Num. 18

Analisi dei titoli emessi dalla società (prospetto)

	Numero	Diritti attribuiti
Azioni di godimento	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Obbligazioni convertibili	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Altri titoli	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Warrants	<input type="text"/>	<input type="text"/>
Opzioni	<input type="text"/>	<input type="text"/>

MANUALE

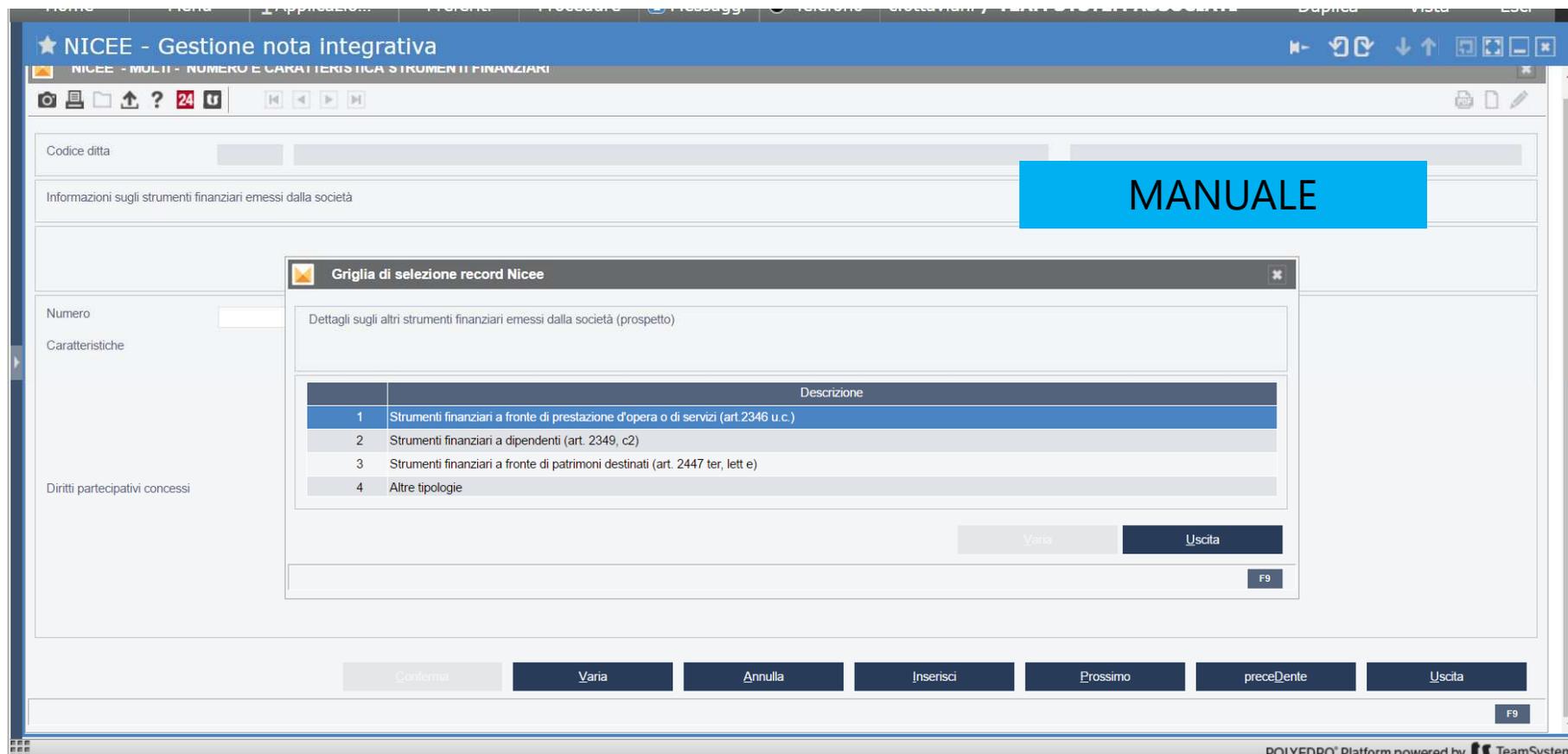
Conferma Varia Annulla Uscita

F9

POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®

NICEE – ALTRE INFORMAZIONI

ALTRI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA'



MANUALE

Griglia di selezione record Nicee

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società (prospetto)

	Descrizione
1	Strumenti finanziari a fronte di prestazione d'opera o di servizi (art.2346 u.c.)
2	Strumenti finanziari a dipendenti (art. 2349, c2)
3	Strumenti finanziari a fronte di patrimoni destinati (art. 2447 ter, lett e)
4	Altre tipologie

Varia Uscita F9

Conferma Varia Annulla Inserisci Prossimo preceDente Uscita F9

POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®

NICEE – ALTRE INFORMAZIONI

Infine, abbiamo due prospetti che riepilogano lo “Stato patrimoniale” ed il “Conto economico” dell’eventuale società che esercita l’attività di direzione e coordinamento.

The image displays two screenshots of the NICEE software interface, titled "NICEE - Gestione nota integrativa". Both screenshots are for the company "148 BILANCIO ANALITICO SRL" and reference "C.C.,Art.2497-bis,Comma 4".

The top screenshot shows the "Prospetto riepilogativo del Conto Economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento (prospetto)". It includes a table with columns for "Anno in corso" and "Anno precedente". The table rows are labeled as follows:

- Data ultimo bilancio approvato
- A) Valore della produzione
- B) Costi della produzione
- C) Proventi e oneri finanziari
- D) Rettifiche di valore di attività finanziarie
- Imposte sul reddito dell'esercizio
- Utile (perdita) dell'esercizio

The bottom screenshot shows the "Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento (prospetto)". It includes a table with columns for "Anno in corso" and "Anno precedente". The table rows are labeled as follows:

- Data ultimo bilancio approvato
- A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti
- B) Immobilizzazioni
- C) Attivo circolante
- D) Ratei e risconti attivi
- Totale attivo
- A) Patrimonio netto:
 - Capitale sociale
 - Riserve
 - Utile (perdita) dell'esercizio
 - Totale patrimonio netto
- B) Fondi per rischi e oneri
- C) Trattamento fine lavoro subordinato
- D) Debiti
- E) Ratei e risconti passivi
- Totale passivo

At the bottom of the interface, there are buttons for "Conferma", "Varia", "Annulla", and "Uscita". The footer of the software indicates "POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®".

NICEE – ABBREVIATA

Abbreviato

I prospetti della nota integrativa abbreviata sono stati ridotti a 13. Nello specifico, un prospetto è riservato all'attivo, due al passivo, due all'economico ed infine 8 prospetti sono riservati alle altre informazioni, ma per quest'ultime probabilmente la compilazione non sarà generalizzata (azioni di società controllanti e eventuale società che esercita l'attività di direzione). A questi si aggiungono delle voci a compilazione testuale nella sezione “**Altre informazioni**”.

È sempre possibile utilizzare i prospetti dell'analitico qualora si intenda fornire maggiori informazioni.

Prospetti che dettagliano le stesse voci di bilancio possono coesistere tra loro. Ad esempio potremmo compilare per il bilancio abbreviato il nuovo prospetto dei “Movimenti delle immobilizzazioni” ma potremmo anche attivare per la compilazione il prospetto analitico dei “Movimenti delle Immobilizzazioni immateriali”, delle materiali e delle finanziarie (o solo uno di questi ultimi) e compilarli senza dover disabilitare il prospetto previsto per l'abbreviato. L'anteprima xbrl di Tebeni mostrerà sia quello previsto per l'abbreviato che quelli previsti per l'analitico.

NICEE – ABBREVIATA

Abbreviato

★ NICEE - Gestione nota integrativa

Ditta: 138 BILANCIO ABBREVIATO SRL

Esercizio: 2016 0 Aperta
ABB (Art.2427) Itcc-ci-2016-11-14

ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede
	NOTA INTEGRATIVA			
T0016	NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE			
	NOTA INTEGRATIVA ATTIVO			
	Immobilizzazioni			
T0146	Movimenti delle immobilizzazioni abbreviato			
T0146	> A.B.010.000. IMMOBILIZZAZIONI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	⚠		
T0146	> A.B.020.000. IMMOBILIZZAZIONI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	⚠		
T0256	Oneri finanziari capitalizzati abbreviato			
T0256	> A.B.010.000. IMMOBILIZZAZIONI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	⚠		
T0256	> A.B.020.000. IMMOBILIZZAZIONI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	⚠		
	NOTA INTEGRATIVA PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
	Patrimonio netto			
T0276	Variazioni della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi			
	Debiti			
T0354	Debiti di durata superiore a cinque anni e assistiti da garanzie reali			
	NOTA INTEGRATIVA CONTO ECONOMICO			
T0385	Costi della produzione			
T0398	Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie			
	Importi di entità o incidenza eccezionali			
T0401	Importo e natura dei singoli elementi di ricavo di incidenza eccezionali			
T0404	Importo e natura dei singoli elementi di costo di incidenza eccezionali			
	NOTA INTEGRATIVA ALTRE INFORMAZIONI			

Parametri di procedura

- ✓ Testata di bilancio
- ✓ Importazione schemi da anno precedente
- ✓ Ricalcolo da archivi contabili
- ✓ Importazione testi standard
- Importazione testi personalizzati
- Informazioni aggiuntive
- Importazione da Xbrl
- Ripristino dati modificati
- Controllo schemi sbilanciati
- Selezione modelli documenti
- Blocca/Sblocca nota integrativa

Opzioni menù nota integrativa

Disabilitati	Nascondi
Schema	Tutti
Dettaglio	Compilati e previsti

Eunzioni Bilancio Allegati Annulla Inserisci Uscita F9

POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®

NICEE – ABBREVIATA

E' possibile eseguire il ricalcolo totale o parziale per tutti i prospetti analitici attivati su un bilancio abbreviato.

E' sufficiente selezionare il comando "Ricalcolo da archivi contabili" per calcolare sia i prospetti dell'abbreviato che eventuali prospetti analitici attivi su un bilancio abbreviato.

Per eseguire il ricalcolo è necessario indicare in "Bilancio", nella scelta "Testata" sul campo "Codice riclassificazione per schemi analitici", il codice che identifica lo schema analitico.

La procedura proporrà automaticamente il codice se si tratta della prima volta in cui si crea la testata di bilancio, nel caso in cui la testata sia già stata creata, il codice va inserito manualmente.



The screenshot shows a software interface with a search bar at the top containing '138 BILANCIO ABBREVIATO SRL'. Below it, there are fields for 'Es. corrente' (2016 0) and 'Es. precedente' (2015 0). A dropdown menu is open for 'Codice riclassificazione per schemi analitici', showing three options: '89 abbreviato taxo 2015-1', '006 itcc-ci-2016-11-14', and '90 Analitico UE 2016'. A black arrow points to the '89' option. Other fields include 'Codice ditta', 'Codice riclassificazione', 'Allega bilancio alla nota integrativa', 'Versione tassonomia', and 'Cod.riclassificazione schemi analitici'.

NICEE – ABBREVIATA

Per abilitare le sezioni disabilitate dalla nota integrativa abbreviata, bisogna operare dal tasto Funzioni -> Opzioni menù. Tale scelta permette all'operatore di variare le impostazioni di visualizzazione del programma.

The screenshot shows the NICEE software interface for managing the abbreviated integrated note. The main window is titled "NICEE - Gestione nota integrativa" and displays a table of sections. A modal dialog titled "NOTA INTEGRATIVA" is open, showing settings for "Lingua" (Italiano), "Disabilitati" (Visualizza), "Schema" (Tutti), and "Dettaglio" (Compilati e Previsti). A blue arrow points to the "Opzioni menù nota integrativa" section on the right side of the interface.

ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede	
T0256	Oneri finanziari capitalizzati abbreviato				T0132
	NOTA INTEGRATIVA PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	⚠	⏏	⏏	T0261
	Patrimonio netto	⚠	⏏	⏏	T0263
	Variazioni nelle voci di patrimonio netto				T0265
T0266	Variazioni voci di patrimonio netto				
	Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto				T0270
T0271	Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto	⚠	⏏	⏏	
T0271	> P.A.01 .000. Capitale	⚠			
T0271	> P.A.07 .000. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari at	⚠			
T0276	Variazioni della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi		⏏	⏏	T0275
	Trattamento di fine rapporto lavoro				
T0285	Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro				T0284
	Debiti				T0288
T0354	Debiti di durata superiore a cinque anni e assistiti				T0298
T0307	Finanziamenti effettuati da soci della società				T0306
	NOTA INTEGRATIVA CONTO ECONOMICO				T0372
	Proventi e oneri finanziari				T0387
T0390	Composizione proventi da partecipazione				T0389
	Importi di entità o incidenza eccezionali				
T0401	Importo e natura dei singoli elementi di ricavo di in			⏏	T0400
T0404	Importo e natura dei singoli elementi di costo di inc			⏏	T0403
T0460	Nota integrativa rendiconto finanziario				

NICEE – ABBREVIATA

	Codice	Descrizione Classe - Mastro	
	Stato	Descrizione Mastro - Analitico	Importo
1	A.B.01.010.	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
		Immobilizzazioni immateriali	45.902
2	A.B.02.010.	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
		Immobilizzazioni materiali	385.246
3	A.C.01.000.	ATTIVO CIRCOLANTE	
		RIMANENZE	35.000
4			
5			
6			

Trasferisci Uscita F9

Per quanto concerne il prospetto degli “Oneri finanziari capitalizzati” nella Nota integrativa in forma abbreviata, va selezionata la voce di bilancio che contiene “Oneri finanziari” nelle “Immobilizzazioni immateriali”, “materiali” e “rimanenze” e dettagliare gli schemi.

NICEE – ABBREVIATA

Conclusa la parte tabellare della Nota integrativa abbreviata per il Conto economico, i prospetti successivi riguardano le “Altre informazioni” richieste:

1. Compensi revisore legale o società di revisione
2. Titoli emessi dalla società
3. Informazioni sugli strumenti emessi dalla società
4. Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione
5. Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione
6. Azioni proprie e azioni o quote di società controllanti possedute
7. Azioni proprie di società controllanti acquisite o alienate nell'esercizio

NICEE – ABBREVIATA

Bilanci micro imprese

L'introduzione del bilancio per le micro-imprese con relativi schemi quantitativi (il bilancio presenta la stessa struttura di quello abbreviato) con un commento testuale in calce, permette alle micro-imprese di non redigere la nota integrativa riportando alla fine dello stato patrimoniale le informazioni previste dal primo comma dell'articolo 2427, numeri 9 e 16 e dall'articolo 2428, numeri 3 e 4:

- la tabella di cui al numero 9 dell'articolo 2427 “Importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale;
- la tabella di cui al numero 16 dell'articolo 2427 “Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto”;
- le tabelle di cui ai numeri 3 e 4 dell'articolo 2428 del codice civile (mutuate da quelle della nota integrativa del bilancio abbreviato).

NICEE – TESTI

La Nota integrativa, nel nuovo formato XBRL, è composta da una serie di tabelle fisse e da dei testi che le integrano. I campi testuali possono essere suddivisi in categorie diverse:

- “Introduzione alla nota integrativa”,
- “Introduzione” e “commento” ad ogni singola tabella quantitativa”,
- “Testo che sostituisce un prospetto”,
- “Parte testuale” finale.

E' possibile utilizzare sia Word che Open Office per la gestione dei testi. *Per chi utilizza open office è fondamentale installare una utility, “Writer2xhtml” scaricabile a questo indirizzo : <http://extensions.services.openoffice.org/en/project/writer2xhtml>.*

Nel momento in cui si inseriscono i vari testi, questi vengono salvati nel formato “xhtml”. Il formato è richiesto da I servizio Infocamere e deve essere elaborato privo di indicazioni relative allo stile e non contenere oggetti di Word dato che potrebbero andare ad inficiare la trasformazione che Tebeni fa da XBRL a pdf.

Il rendering di Infocamere segnala con un errore “XU – L’istanza non è ben formata” la presenza di testo non correttamente formattato. È possibile comunque avere l’anteprima sia in html che in pdf del file che mostrerà in maniera “sporca” o non mostrerà affatto la porzione di documento non correttamente formattata.

NICEE – TESTI

IMPORTAZIONE DEI TESTI STANDARD

In fase di importazione vengono impostati i check sui testi importati, che presentano i prospetti già compilati. I check possono essere rimossi qualora si desideri non importare il testo.

	Descrizione testo	Nome file
<input checked="" type="checkbox"/>	04 Nota int. attivo	anal0151
<input checked="" type="checkbox"/>	04 Nota int. attivo (commento)	anal0254
<input type="checkbox"/>	08 Oneri finanz. capitalizzati	anal0194
<input type="checkbox"/>	08 Oneri finanz. capitalizzati (commento)	anal0195
<input type="checkbox"/>	12 Interessi ed oneri finanziari	anal0225
<input type="checkbox"/>	12 Interessi ed oneri finanziari (commento)	anal0226
<input checked="" type="checkbox"/>	14 Imposte redd.eserc.diff.e ant.	anal0230
<input checked="" type="checkbox"/>	14 Imposte redd.eserc.diff.e ant. (commento)	anal0231
<input type="checkbox"/>	15 Dati sull'occupazione	anal0234
<input type="checkbox"/>	15 Dati sull'occupazione (commento)	anal0235

Sostituisci i testi esistenti

imPorta pag Av desel Tutti Quadri a.prec Uscita

E' possibile ripetere nuovamente l'importazione dei testi standard, dopo aver compilato altri prospetti. I testi già importati in precedenza non saranno importati nuovamente. Nel caso che si volesse ripetere l'importazione con sovrascrittura del testo presente, occorre utilizzare il check "Sostituisci i testi esistenti".

NICEE – TESTI

IMPORTAZIONE DEI TESTI STANDARD

Una volta effettuata l'importazione dei testi un'icona a destra sulle righe delle varie sezioni identifica il testo non visionato; richiamando il testo la prima volta l'icona cambia ed indica che il testo è presente.

ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede
T0009	NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE			
	NOTA INTEGRATIVA ATTIVO			
T0014	Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			
T0014	> A.A.01.000. Crediti per versamenti dovuti e richiamati			
	Immobilizzazioni immateriali			

Stato schemi nota integrativa	
	Testo previsto
	Testo presente
	Testo non visionato
	Schema previsto
	Schema compilato
	Schema disabilitato

ID XBRL	Sezione	Stato	Testa	Piede
T0009	NOTA INTEGRATIVA PARTE INIZIALE			
	NOTA INTEGRATIVA ATTIVO			
T0014	Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			

La gestione dei testi è visualizzata anche nell'apposito box!

Testo	Nome		
Introduzione	NI000103		
Commento	NI000104		

NICEE – TESTI

IMPORTAZIONE DEI TESTI STANDARD

I testi possono essere indipendenti dalle tabelle come nel caso della riga Nota integrativa parte iniziale o della riga successiva, Nota integrativa attivo, oppure possono essere ad introduzione/commento di tabelle ma anche in questo caso ci sono delle differenze.

Posizionati sulla riga “Immobilizzazioni immateriali”

–	Immobilizzazioni immateriali	✓	0	0
---	------------------------------	---	---	---



i testi inseriti come introduzione/commento sono riferiti in **generale** alla voce “Immobilizzazioni materiali”.

Invece, i testi inseriti come introduzione/commento nella riga successiva, “Movimenti delle immobilizzazioni immateriali”

– T0020	Movimenti delle immobilizzazioni immateriali	✓	0	0
---------	--	---	---	---



sono relativi alla composizione della tabella che analizza i movimenti delle “Immobilizzazioni immateriali”.

NICEE – TESTI

IMPORTAZIONE DEI TESTI STANDARD

Ci sono dei *testi che sostituiscono un prospetto*, come nel caso della sezione per le operazioni di locazione finanziaria. Altra particolarità è rappresentata anche dal prospetto dei rendiconti finanziari.

Per queste due tipologie di informazioni non esistono nella tassonomia aggiornata dei prospetti dove poter inserire tali informazioni per cui, volendole indicare, è necessario collocarle all'interno di un testo.

Per la sezione di testo prevista per le operazioni di locazione finanziaria esiste la scelta a menu "Operazioni di locazione finanziaria", prima delle voce "Immobilizzazioni finanziarie" della Nota ordinaria ma non è stata prevista una sezione per i rendiconti finanziari nella nuova tassonomia. In assenza di specifiche su dove riportare il prospetto, è preferibile inserirlo nella sezione "Nota integrativa parte finale".

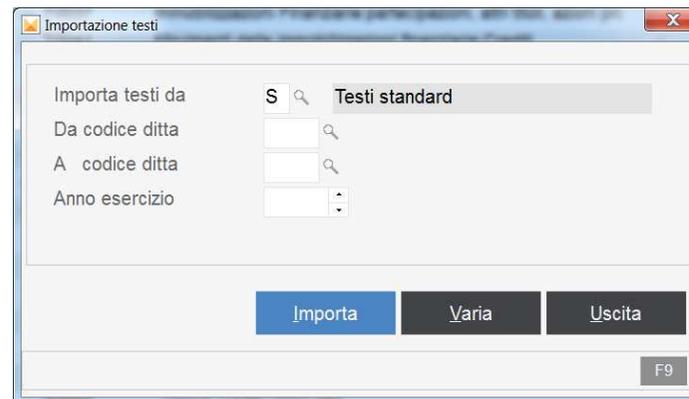
T0032	Operazioni di locazione finanziaria								
T0488	NOTA INTEGRATIVA PARTE FINALE								

NICEE – TESTI

LE OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

Volendo limitarsi per le operazioni di leasing ad un testo, è possibile utilizzare quello standard previsto.

Testo	Nome		
Schema			



Volendo inserire nella sezione apposita il prospetto che il programma calcola in automatico, nel caso in cui sia gestita la procedura leasing, occorre selezionare come detto in precedenza la scelta "Altri schemi", "Contratti di leasing – Prospetto OIC" in fondo al menu.

ALTRI SCHEMI			
T9999	Contratti di leasing - Prospetto OIC	✓	
T9999	Dettaglio conti		

NICEE – TESTI

IMPORTAZIONE TESTI DA ANNO PRECEDENTE

Vengono mostrati i testi compilati l'anno precedente; è possibile deselezionare quelli che non si vogliono importare. Alla fine confermare con il bottone "Importa".

The interface is divided into two main sections. On the left is a tree view of evaluation criteria, and on the right is a form for document details and a summary table.

Tree View (Left):

- 01 - Criteri di valutazione applicati
 - Criteri applicati
- 02 - Movimenti immobilizzazioni
 - 01 - Immobilizzazioni Immateriali
 - Immobilizzazioni immateriali
 - Immobilizzazioni immateriali (coda)
 - AB01010 - Commento imm. immateriali
 - AB01020 - Commento imm. immateriali
 - AB01030 - Commento imm. immateriali
 - AB01040 - Commento imm. immateriali
 - 02 - Immobilizzazioni Materiali
 - Immobilizzazioni materiali
 - Immobilizzazioni materiali (coda)
 - AB02020 - Commento imm. materiali
 - AB02030 - Commento imm. materiali
 - AB02040 - Commento imm. materiali
 - 03 - Immobilizzazioni Finanziarie
 - Immobilizzazioni finanziarie
 - Immobilizzazioni finanziarie (coda)

Form (Right):

DESCRIZIONE COMMENTO

Sezione:

Sottosezione:

Nome Testo:

Descrizione:

Codice conto:

Stato File:

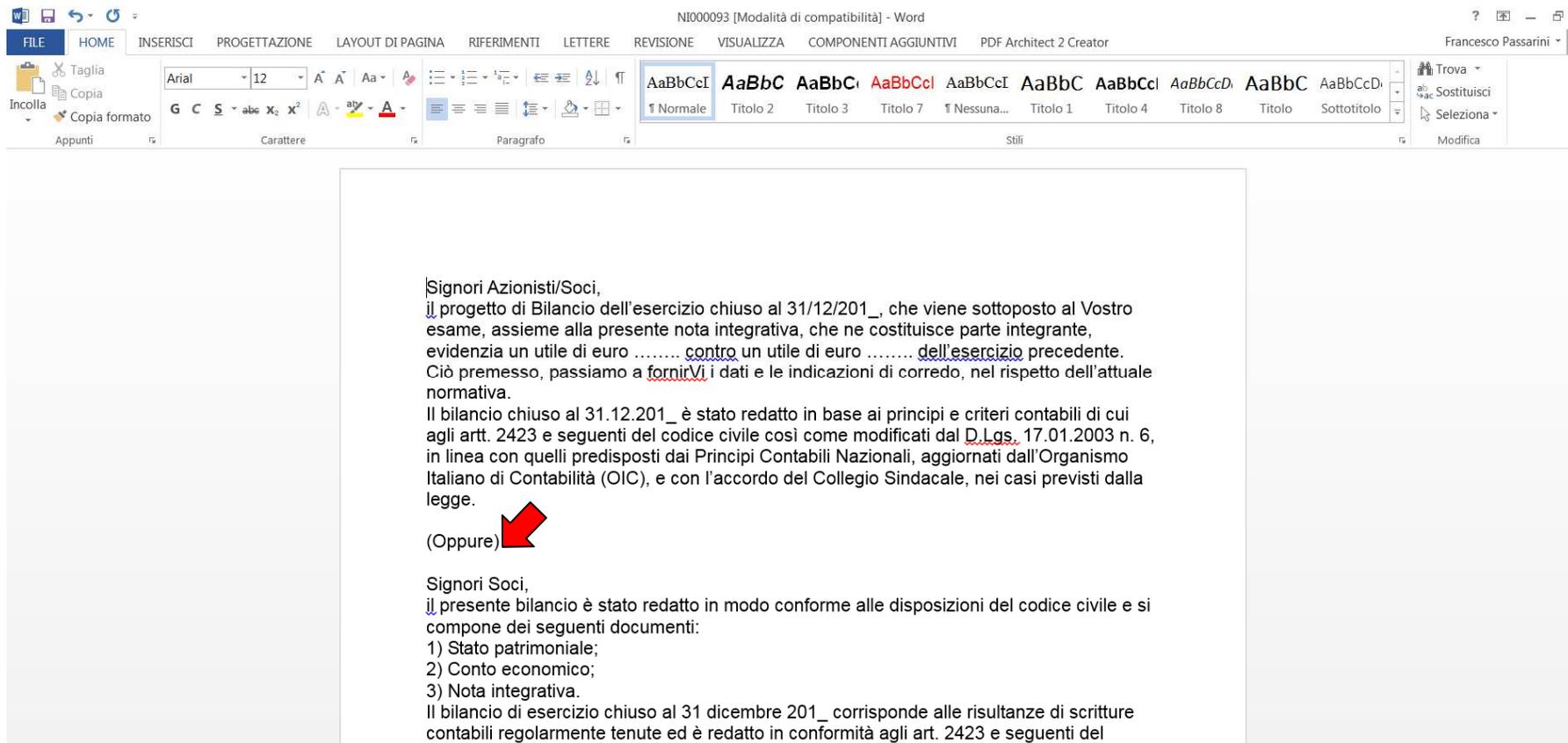
Tot. Documenti	154
Da importare	154

Buttons: Funzioni, Importa, Varia, Uscita

NICEE – TESTI

FUNZIONI SOLO PER WORD!!

All'interno del singolo testo standard è data la possibilità, di gestire automaticamente i testi alternativi tra loro, ovvero quelli posti tra degli "oppure".



The screenshot shows the Microsoft Word interface with the following text in the document:

Signori Azionisti/Soci,
il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/201_, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro contro un utile di euro dell'esercizio precedente. Ciò premesso, passiamo a fornirVi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.201_ è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

(Oppure) 

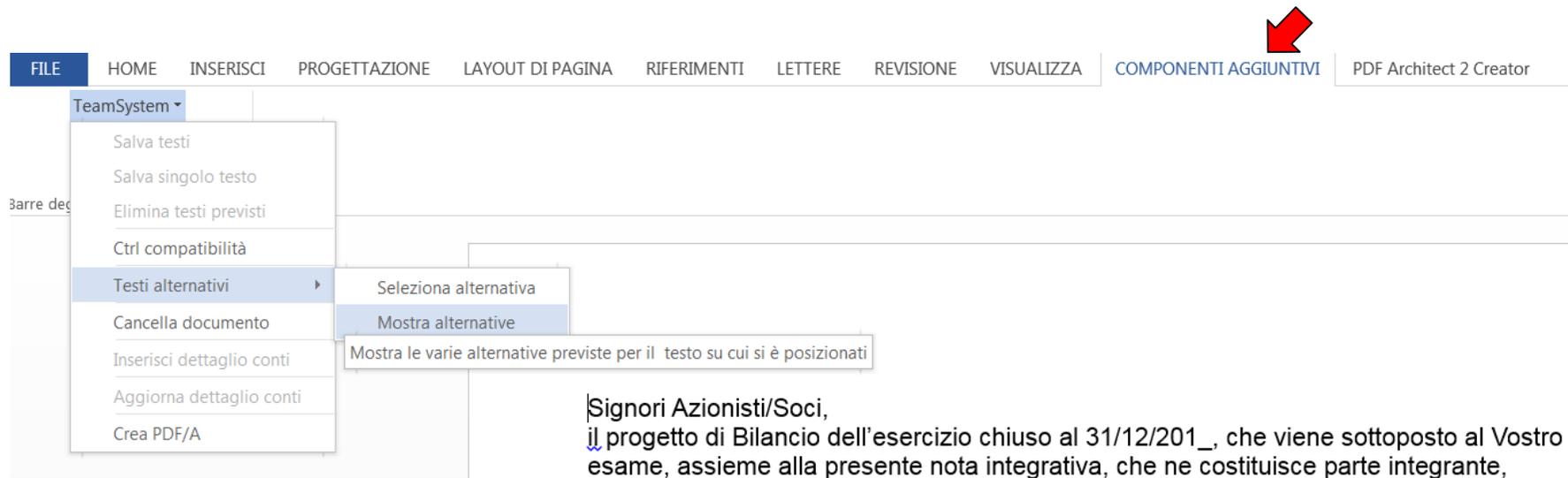
Signori Soci,
il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:
1) Stato patrimoniale;
2) Conto economico;
3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 201_ corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del

NICEE – TESTI

FUNZIONI SOLO PER WORD!!

Per richiamare un testo qualsiasi all'interno di NICEE, nel nostro caso "la parte iniziale" della Nota integrativa, posizionarsi in uno dei testi alternativi, selezionare Word in alto sulla barra "Componenti aggiuntivi" e ancora "Testi alternativi". Con "Mostra alternative" vengono mostrati con diversi colori le alternative di testo e con "Seleziona alternativa" viene selezionata la parte di testo su cui si è posizionati ed escluse le altre.



The screenshot displays the software interface with the 'Componenti aggiuntivi' ribbon selected, indicated by a red arrow. The 'Testi alternativi' dropdown menu is open, showing options like 'Salva testi', 'Elimina testi previsti', and 'Mostra alternative'. A tooltip for 'Mostra alternative' explains its function: 'Mostra le varie alternative previste per il testo su cui si è posizionati'. Below the menu, a sample text is shown: 'Signori Azionisti/Soci, il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/201_, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante,'.

NICEE – TASTI FUNZIONE

Con il bottone “Bilancio” si accede alla visualizzazione il bilancio trasferito dagli archivi contabili.

The screenshot displays the NICEE software interface for managing integrated notes. The window title is "NICEE - Gestione nota integrativa". The main area shows a table with the following data:

Conto	Denominazione	Esercizio corrente	Esercizio precedente
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO			
A)	CREDITI VERSO SOCI PMERS.TI ANCORA DOVUTI		
I)	parte già richiamata		
II)	parte da richiamare		
B)	IMMOBILIZZAZIONI		
I)	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1)	Costi di impianto e di ampliamento	3.000	3.000
2)	Costi di sviluppo		
3)	Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.		
4)	Concessioni, lic., marchi e diritti sim.		

Below the table, a blue text box contains the following text:

Con la funzione “Testata”, si possono verificare il codice di riclassificazione utilizzato e la relativa tassonomia (“6” il codice della tassonomia 2016-11-16), oltre alle date di bilancio oggetto di elaborazione ed altri dati che saranno riportati nella testata del bilancio e quindi nel file XBRL.

A red arrow points to the "teStata" button in the bottom navigation bar. Other buttons include "Funzioni", "Totali", "Conferma", "Varia", "Annulla", and "Uscita". The footer of the interface reads "POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®".

NICEE – TASTI FUNZIONE

★ NICEE - Gestione nota integrativa

NICEE - MULTI - GESTIONE BILANCIO CEE

Codice ditta: 45 CS BILANCIO SRL Esercizio corrente: 2016 0 Esercizio precedente: 2015 0

Conto	Denominazione	Esercizio corrente	Esercizio precedente
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO			
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI			
I) parte già richiamata			
II) parte da richiamare			
3) Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.			
4) Concessioni, lic., marchi e diritti sim.			
5) Avviamento			
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			
7) Altre immobilizzazioni immateriali			
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1) Terreni e fabbricati			
		130.500	130.500
2) Impianti e macchinario			
		4.625	4.625
3) Attrezzature industriali e commerciali			
		5.625	5.625
4) Altri beni			
		16.373	16.373
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
1) Partecipazioni in:			
a) imprese controllate			

Il bottone "Totali" può essere utilizzato per verificare la quadratura del bilancio

Funzioni **Totali** teStata Conferma Varia Annulla Uscita

POLYEDRO® Platform powered by TeamSystem®

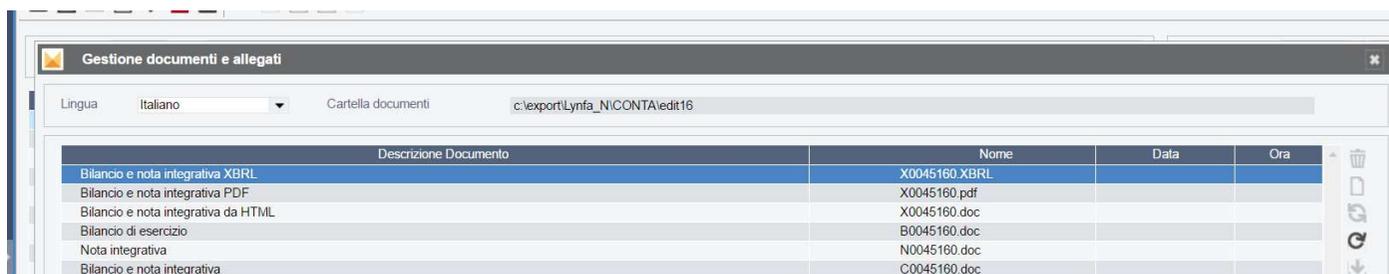
NICEE – TASTI FUNZIONE

ALLEGATI

All'interno di "Allegati" sono presenti le scelte per produrre il file XBRL con relativa verifica ed anteprima e gli "Altri documenti" correlati al bilancio/nota integrativa come relazione sulla gestione, verbali, ecc..

Le scelte, rispetto alle Note integrative degli scorsi anni, sono state ridotte, essendo sparite le scelte in formato doc della Nota integrativa e del bilancio + Nota integrativa così come è stata eliminata la scelta bilancio + Nota integrativa in pdf/a. Non è più presente neanche la scelta del solo bilancio in "xbrl".

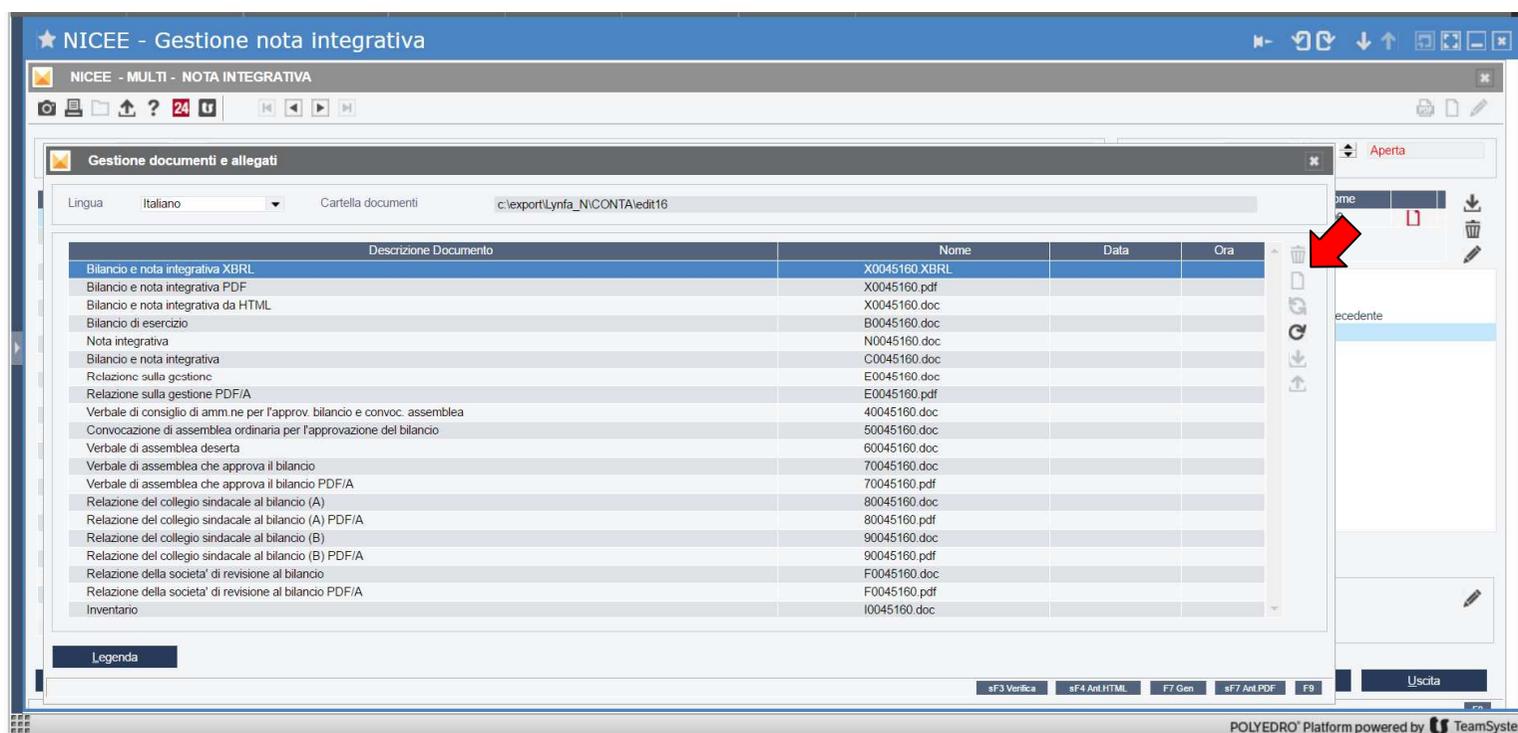
In presenza della nuova tassonomia, le scelte permettono di ottenere un documento del bilancio, ad uso interno, per eventuali controlli e soprattutto la scelta Bilancio e Nota integrativa "XBRL" genera il documento in formato XBRL da validare e visualizzare in anteprima.



NICEE – TASTI FUNZIONE

ALLEGATI

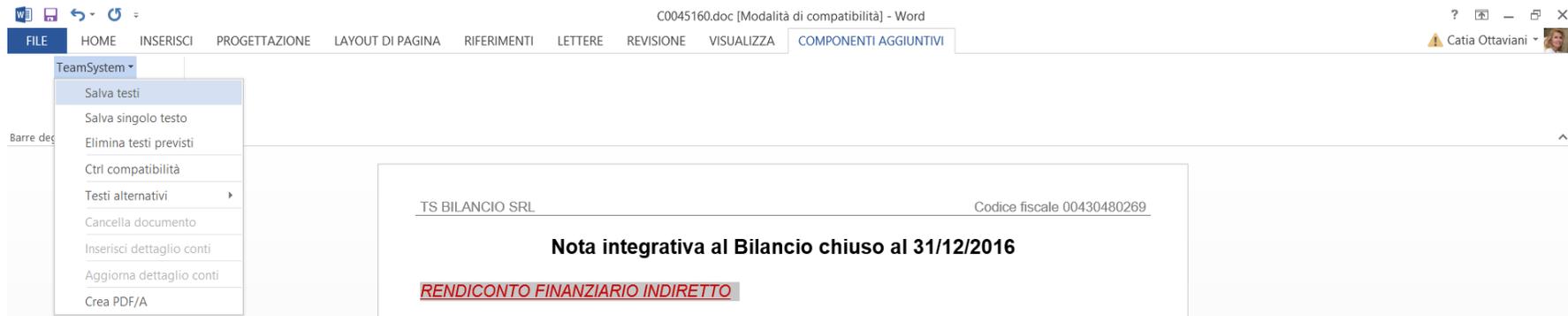
Nella Gestione Allegati, scelta “Bilancio di esercizio” (prima riga dell’elenco) è possibile ottenere il bilancio in formato “.doc” partendo dal modello “.rtf” e non leggendo dal file xbrl.



NICEE – TASTI FUNZIONE

ALLEGATI

E' possibile generare la N.I. e salvarla in word, per avere una visione di insieme (sconsigliato procedere dal menu del Nicee), Le eventuali modifiche ritocchi finali vanno salvate tramite Componenti aggiuntivi - salva testo.



NICEE – TASTI FUNZIONE

ALLEGATI

Gestione documenti e allegati

Lingua IT Italiano Cartella documenti c:\NATIVI\CONTA\edit14

Descrizione Documento	Nome	Data	Ora
Bilancio di esercizio	B0048140.doc	16/03/2015	17:01
Bilancio e nota integrativa XBRL	X0048140.XBRL		
Bilancio e nota integrativa PDF	X0048140.pdf		
Relazione sulla gestione	E0048140.doc		
Relazione sulla gestione PDF/A	E0048140.pdf		
Verbale di consiglio di amm.ne per l'approv. bilancio e convoc. assemblea	40048140.doc		
Convocazione di assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio	50048140.doc		
Verbale di assemblea deserta	60048140.doc		
Verbale di assemblea che approva il bilancio	70048140.doc		
Verbale di assemblea che approva il bilancio PDF/A	70048140.pdf		

Con la funzione "F7 Gen" si genera il file XBRL; il file viene salvato all'interno della cartella \conta\editxx;

F7 Gen F9

NICEE – TASTI FUNZIONE

ALLEGATI

Gestione documenti e allegati

Lingua IT Italiano Cartella documenti c:\NATIVI\CONTA\edit14

Descrizione Documento	Nome	Data	Ora
Bilancio di esercizio	B0048140.doc	16/03/2015	17:01
Bilancio e nota integrativa XBRL	X0048140.XBRL	16/03/2015	17:07
Bilancio e nota integrativa PDF	X0048140.pdf		
Relazione sulla gestione			
Relazione sulla gestione PDF/A			
Verbale di consiglio di amm.ne per l'approv. bilancio e cor			
Convocazione di assemblea ordinaria per l'approvazione c			
Verbale di assemblea deserta			
Verbale di assemblea che approva il bilancio			
Verbale di assemblea che approva il bilancio PDF/A			
Relazione del collegio sindacale al bilancio (A)			
Relazione del collegio sindacale al bilancio (A) PDF/A			
Relazione del collegio sindacale al bilancio (B)			

Dati relativi all'impresa BILANCIO ANALITICO SRL con cod. fisc. 08572001009
Il file X0048140.XBRL è corretto

Le Camere di Commercio mettono a disposizione dell'utente [strumenti per la redazione](#) dell'istanza XBRL

TEBE+
validazione base
tempo esecuzione 4001 msec

sF3 Verifica F4 Can sF4 Ant.HTML sF5 Esp F7 Gen sF7 Ant.PDF F9

Shift+F3 per effettuare la chiamata al servizio web service Tebeni di Infocamere che da il responso circa il file in termini di errori (bloccanti) o di warning (non bloccanti);

NICEE – TASTI FUNZIONE

ALLEGATI

Gestione documenti e allegati

Lingua IT Italiano Cartella documenti c:\NATIVI\CONTA\edit14

Descrizione Documento	Nome	Data	Ora
Bilancio di esercizio	B0048140.doc	16/03/2015	17:01
Bilancio e nota integrativa XBRL	X0048140.XBRL	16/03/2015	17:07
Bilancio e nota integrativa PDF	X0048140.pdf		
Relazione sulla gestione	E0048140.doc		
Relazione sulla gestione PDF/A	E0048140.pdf		
Verbale di consiglio di amm.ne per l'approv. bilancio e convoc. assemblea	40048140.doc		
Convocazione di assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio	50048140.doc		
Verbale di assemblea deserta	60048140.doc		
Verbale di assemblea che approva il bilancio	70048140.doc		
Verbale di assemblea che approva il bilancio PDF/A	70048140.pdf		
Relazione del collegio sindacale al bilancio (A)	80048140.doc		
Relazione del collegio sindacale al bilancio (A) PDF/A	80048140.pdf		
Relazione del collegio sindacale al bilancio (B)	90048140.doc		

Shift+F4 per ottenere l'anteprima in "html" sia del bilancio che della Nota integrativa, sempre tramite il servizio di Infocamere.

sF3 Verifica F4 Can sF4 Ant.HTML sF5 Esp F7 Gen sF7 Ant.PDF F9

NICEE – TASTI FUNZIONE

ANTEPRIMA HTML

BILANCIO DI ESERCIZIO

Informazioni generali sull'impresa
Dati anagrafici

Denominazione: BILANCIO ANALITICO SRL
 Sede: PIAZZA BORGHESE 91 - 00186 ROMA (RM)
 Capitale sociale: 10.000
 Capitale sociale interamente versato: si

La visualizzazione tramite "html" è navigabile cliccando sulle varie voci.

[Info Anagrafiche](#)
[Stato Patrimoniale](#)
[Conto Economico](#)
[Nota Integrativa Attivo](#)
[Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti](#)
[Analisi delle variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti \(prospetto\)](#)
[Immobilizzazioni immateriali](#)
[Movimenti delle immobilizzazioni immateriali](#)
[Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali \(prospetto\)](#)
[Immobilizzazioni materiali](#)

[Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti](#)
[Analisi delle variazioni e della scadenza delle immobilizzazioni finanziarie: crediti \(prospetto\)](#)
[Attivo circolante](#)
[Rimanenze](#)
[Analisi delle variazioni delle rimanenze \(prospetto\)](#)
[Attivo circolante: crediti](#)
[Variazioni dei crediti su nell'attivo circolante](#)
[Analisi delle variazioni della scadenza dei crediti su nell'attivo circolante \(prospetto\)](#)
[Attivo circolante: disponibilità liquide](#)
[Variazioni delle disponibilità liquide](#)
[Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide \(prospetto\)](#)
[Ratei e risonanti attivi](#)
[Analisi delle variazioni dei ratei e risonanti attivi \(prospetto\)](#)
[Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto](#)
[Debiti](#)
[Variazioni e scadenza dei debiti](#)
[Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti \(prospetto\)](#)
[Nota Integrativa Conto economico](#)
[Imposte sul reddito d'esercizio](#)
[correnti differite e anticipate](#)
[Imposte correnti differite e anticipate](#)
[Deltaaggio differenze temporanee deducibili \(prospetto\)](#)

Numero REA: 000000000000
 Forma giuridica: Societa' a responsabilita' limitata
 Settore di attività prevalente (ATECO): 682001
 Società in liquidazione: no
 Società con socio unico: no
 Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no
 Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:
 Appartenenza a un gruppo: no
 Denominazione della società capogruppo:
 Paese della capogruppo:
 Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Stato Patrimoniale

	31-12-2014	31-12-2013
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	10.000	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	10.000	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ammortamento	-	-

NICEE – TASTI FUNZIONE

ALLEGATI

The screenshot displays two overlapping windows. The background window, titled "Gestione documenti e allegati", features a toolbar with icons for trash, document, refresh, download, and upload. Below the toolbar is a language selector set to "Italiano" and a "Cartella documenti" field. A list of documents is shown under the heading "Descrizione Documento", with "Bilancio e nota integrativa XBRL" selected. The foreground window, titled "X0048140uscita.pdf - Adobe Acrobat Professional", shows a PDF document with the following text:

BILANCIO ANALITICO SRL
Sede in PIAZZA BORGHESE 91 - 00196 ROMA (RM)
Codice Fiscale 06572001009 - Rea RM 00000000000
P.I.: 06572001009
Capitale Sociale Euro 10.000 i.v.
Forma giuridica: Società a responsabilità limitata
Bilancio al 31-12-2014
Gli importi presenti sono espressi in Euro

At the bottom of the interface, a row of function key buttons is visible: sF3 Verifica, F4 Can, sF4 Ant.HTML, sF5 Esp, F7 Gen, sF7 Ant.PDF, and F9. A red arrow points to the "sF7 Ant.PDF" button.

Shift+F7 per l'anteprima in "pdf" sempre ottenuta tramite il servizio Tebeni

NICEE – TASTI FUNZIONE

ALLEGATI

Gestione documenti e allegati

Lingua IT Italiano Cartella documenti c:\NATIVI\CONTA\edit14

Descrizione Documento	Nome	Data	Ora
Bilancio di esercizio	B0048140.doc	16/03/2015	17:01
Bilancio e nota integrativa XBRL	X0048140.XBRL	16/03/2015	17:07
Bilancio e nota integrativa PDF			
Relazione sulla gestione			
Relazione sulla gestione PDF/A			
Verbale di consiglio di amm.ne per l'approv. bilancio e convoc. assemblea			
Convocazione di assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio			
Verbale di assemblea deserta			
Verbale di assemblea che approva il bilancio			
Verbale di assemblea che approva il bilancio PDF/A			
Relazione del collegio sindacale al bilancio (A)			
Relazione del collegio sindacale al bilancio (A) PDF/A			
Relazione del collegio sindacale al bilancio (B)			

Cerca cartella

Seleziona direttorio:

- Desktop
- Rete
- Raccolte
- Francesco Passarini
- Computer
 - Windows7_OS (C:)
 - Unità DVD RW (D:)
 - Nuova cartella

OK Annulla

Shift+F5 per effettuare l'export del file xbrl

sF3 Verifica F4 Can sF4 Ant.HTML sF5 Esp F7 Gen sF7 Ant.PDF F9

NICEE – TASTI FUNZIONE

ALLEGATI

The screenshot shows a window titled "Gestione documenti e allegati" with a toolbar and a table of documents. A confirmation dialog box is overlaid on the table, asking "Confermi la cancellazione del documento?". The dialog has "Si" and "No" buttons. A red arrow points to the "F4 Can" button in the bottom toolbar.

Descrizione Documento	Nome	Data	Ora
Bilancio di esercizio	B0048140.doc	16/03/2015	17:01
Bilancio e nota integrativa XBRL	X0048140.XBRL	16/03/2015	17:07
Bilancio e nota integrativa PDF	X0048140.pdf		
Relazione sulla gestione	E0048140.doc		
Relazione sulla gestione PDF/A	0048140.pdf		
Verbale di consiglio di amm.ne per l'approv. bil	0048140.doc		
Convocazione di assemblea ordinaria per l'approv	0048140.doc		
Verbale di assemblea deserta	0048140.doc		
Verbale di assemblea che approva il bilancio	0048140.doc		
Verbale di assemblea che approva il bilancio F	0048140.pdf		
Relazione del collegio sindacale al bilancio (A)	0048140.doc		
Relazione del collegio sindacale al bilancio (A) PDF/A	80048140.pdf		
Relazione del collegio sindacale al bilancio (B)	90048140.doc		

F4 per cancellare il file e quindi procedere ad una nuova generazione.

sF3 Verifica **F4 Can** sF4 Ant.HTML sF5 Esp F7 Gen sF7 Ant.PDF F9

NICEE – TASTI FUNZIONE

Nota Integrativa in DOC

Gestione documenti e allegati

Lingua IT Italiano Cartella documenti c:\NATIVI\CONTA\edit14

Descrizione Documento	Nome	Data	Ora
Bilancio di esercizio	B0049140.doc		
Bilancio e nota integrativa XBRL	X0049140.XBRL	27/05/2015	15:18
Bilancio e nota integrativa PDF	X0049140.pdf		
Bilancio e nota integrativa	X0049140.doc		
Relazione sulla gestione	E0049140.doc		
Relazione sulla gestione PDF/A	E0049140.pdf		
Verbale di consiglio di amm.ne per l'approv. bilancio e convoc. assemblea	40049140.doc		
Convocazione di assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio	50049140.doc		
Verbale di assemblea deserta	60049140.doc		
Verbale di assemblea che approva il bilancio	70049140.doc		
Verbale di assemblea che approva il bilancio PDF/A	70049140.pdf		
Relazione del collegio sindacale al bilancio (A)	80049140.doc		
Relazione del collegio sindacale al bilancio (A) PDF/A	80049140.pdf		

F7 per generare il file in formato DOC

F7 GenDaHtml F9

NICEE – TASTI FUNZIONE

Nota Integrativa in DOC

La procedura genera un file in formato “.doc” partendo dal file “.html” di Tebeni. Il file “.doc” viene salvato nella cartella “conta\editXX”. È bene precisare che se si effettuano delle modifiche al documento “.doc” e poi si esegue nuovamente la generazione da html, il file viene sovrascritto, perdendo le modifiche attuate.

E' possibile aprire il file solo con Word e non con Open Office!!

È abbastanza palese ma va comunque sottolineato che effettuare modifiche di poco conto sul file “.doc” (come ad esempio la modifica della dimensione o della tipologia del carattere) non comporta differenze tra il file “.xbrl” che verrà depositato e il documento a cui sono state apportate le modifiche e che quindi potrebbe essere utilizzato per la firma; al contrario, modifiche sostanziali sul file “.doc” utilizzato poi per l’approvazione, implicano inevitabilmente il doppio deposito.

NICEE – TASTI FUNZIONE

ALLEGATI

Gestione documenti e allegati

Le scelte successive, dalla Relazione sulla gestione in poi, non sono state modificate nella gestione ma sono stati rivisti i testi al suo interno mentre i valori degli indici di bilancio possono essere calcolati, come già accadeva lo scorso anno, sia dall'analisi dati (qlikview) presente in INQCEE/BILAQ o tramite la procedura A4B.

Relazione sulla gestione	E0048140.doc		
Relazione sulla gestione PDF/A	E0048140.pdf		
Verbale di consiglio di amm.ne per l'approv. bilancio e convoc. assemblea	40048140.doc		
Convocazione di assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio	50048140.doc		
Verbale di assemblea deserta	60048140.doc		
Verbale di assemblea che approva il bilancio	70048140.doc		
Verbale di assemblea che approva il bilancio PDF/A	70048140.pdf		
Relazione del collegio sindacale al bilancio (A)	80048140.doc		
Relazione del collegio sindacale al bilancio (A) PDF/A	80048140.pdf		
Relazione del collegio sindacale al bilancio (B)	90048140.doc		

sF3 Verifica F4 Can sF4 Ant.HTML sF5 Esp F7 Gen sF7 Ant.PDF F9

NICEE – TASTI FUNZIONE

La creazione del documento “Nota integrativa” può essere ottenuta sia utilizzando word che open office.

Per quanto riguarda open office è importante che nei “Parametri procedura” il parametro “Crea testi senza tabella” sia impostato a “SI”.

Le tabelle sono state ridisegnate per renderle simili a quelle del documento in pdf che si ottiene da Tebeni.

È importante sottolineare che:

- il documento in formato “.doc” pur essendo del tutto simile graficamente a quello che si ottiene dal file in formato “.xbrl” con l’utilizzo di Tebeni può presentare delle differenze per i controlli che Tebeni effettua in fase di visualizzazione, come nel caso in cui i valori delle tabelle se differiscono dal bilancio vengono sostituiti.
- se il documento che scaturisce da questa elaborazione viene modificato in modo sostanziale (ad esempio aggiungendo testo o tabelle) con modifiche effettuate direttamente sul documento “.doc” che successivamente viene utilizzato per le firme, avremo delle differenze tra il file xbrl che verrà presentato per il deposito e il documento in formato “.doc” della nota integrativa

NICEE – TASTI FUNZIONE

ALLEGATI - INVENTARIO

All'esecuzione del programma ("F7=Gen") tra le varie opzioni presenti nei "Parametri di stampa Inventari" è possibile scegliere anche se includere il bilancio e la nota integrativa prodotte in formato .doc (file del tipo Cxxx140.doc) oppure includere il bilancio e la nota che si ottengono dall'html (file del tipo Xxxx140.doc).

verbale di assemblea che approva il bilancio PDF/A	70048140.pdf		
Relazione del collegio sindacale al bilancio (A)	80048140.doc		
Relazione del collegio sindacale al bilancio (A) PDF/A	80048140.pdf		
Relazione del collegio sindacale al bilancio (A) HTML			
Relazione del collegio sindacale al bilancio (A) XLS			
Relazione della società di relazione al bilancio (A)			
Relazione della società di relazione al bilancio (A) PDF/A			
Relazione della società di relazione al bilancio (A) HTML			
Relazione della società di relazione al bilancio (A) XLS			
Inventario			

PARAMETRI STAMPA INVENTARI

Codice ditta: 48 BILANCIO ANALITICO SRL
Data stampa: 31/12/2014

Includi bilancio e nota integrativa
 Includi bilancio e nota integrativa da HTML

Elenco beni ammortizzabili
 Elenco fondi ammortamento
 Situazione magazzino: 2014
 Situazione effetti attivi
 Altri allegati

Elenco clienti
 Elenco fornitori

Conferma Varia Opzioni Uscita

F9 F7 Gen F9

NICEE – TASTI FUNZIONE

ALLEGATI - INVENTARIO

ATTENZIONE!!

La generazione dell'inventario in formato .doc è incompleta, qualora si utilizzi OpenOffice è necessario procedere manualmente alla composizione del documento incollando sullo stesso la parte relativa al bilancio/nota integrativa.

NICEE – ALERT

NUOVO ALERT - SCHEMA CON SBLIANCIO

Gestione nota integrativa

Stato schemi nota integrativa	
	Testo previsto
	Testo presente
	Testo non visionato
	Schema previsto
	Schema compilato
	Schema disabilitato
	Schema con sbilancio

Operazioni di locazione finanziaria	
Immobilizzazioni finanziarie	✓
Immobilizzazioni Finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie	✗
Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: Crediti	✓

Funzioni generali

Ricalcolo da archivi contabili

Blocca/Sblocca nota integrativa

Ripristino dati modificati

Annulla nota integrativa

Controllo schemi sbilanciati (3)

Altre Funzioni

DALLE FUNZIONI GENERALI E' POSSIBILE CONTROLLARE GLI SBLIANCI

NICEE – SEGNALAZIONI

ATTENZIONE!!

Si è ritenuto opportuno modificare il programma di controllo tra i valori di bilancio ed i prospetti della Nota Integrativa così che le differenze di +/- 2 euro, che derivano quindi da arrotondamenti e quindi non significative, non vengano più segnalate con l'icona a forma di bollino rosso.

Si ricorda a riguardo che indipendentemente dalla segnalazione di sbilancio che comunque si consiglia di controllare per i bilanci/note integrative ancora da spedire, la verifica formale di correttezza del file xbrl è quella che deriva dal controllo effettuato con Tebeni (da Nicee->Allegati->Bilancio e Nota integrativa Xbrl-> shift+F3 Verifica).

GRAZIE

