

MONTEDINOVE ENERGIA E FUTURO SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA ROMA N. 2 63034 MONTEDINOVE (AP)
Codice Fiscale	02049010446
Numero Rea	192644
P.I.	02049010446
Capitale Sociale Euro	15.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	473000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MONTEDINOVE
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	177.323	179.090
II - Immobilizzazioni materiali	3.190.071	3.273.179
III - Immobilizzazioni finanziarie	3.042	3.050
Totale immobilizzazioni (B)	3.370.436	3.455.319
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	33.126	13.014
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	287.464	152.670
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
imposte anticipate	36.000	36.000
Totale crediti	323.464	188.670
IV - Disponibilità liquide	577.700	556.219
Totale attivo circolante (C)	934.290	757.903
D) Ratei e risconti	64.133	70.350
Totale attivo	4.368.859	4.283.572
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	15.000	15.000
IV - Riserva legale	3.000	3.000
V - Riserve statutarie	131.984	131.369
VI - Altre riserve	(4)	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	19.005	615
Totale patrimonio netto	168.985	149.984
B) Fondi per rischi e oneri	7.235	4.873
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	84.471	55.422
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.852.520	3.877.043
Totale debiti	3.936.991	3.932.465
E) Ratei e risconti	255.648	196.250
Totale passivo	4.368.859	4.283.572

Conto economico

31-12-2019 31-12-2018

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.075.735	1.054.946
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	(13.015)	(33.553)
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(13.015)	(33.553)
5) altri ricavi e proventi		
altri	84	500
Totale altri ricavi e proventi	84	500
Totale valore della produzione	1.062.804	1.021.893
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	745.275	713.169
7) per servizi	67.609	75.121
9) per il personale		
a) salari e stipendi	39.343	44.639
b) oneri sociali	13.022	15.337
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	2.375	2.835
c) trattamento di fine rapporto	2.375	2.835
Totale costi per il personale	54.740	62.811
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	176.480	171.777
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.321	10.901
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	164.159	160.876
Totale ammortamenti e svalutazioni	176.480	171.777
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(33.126)	(13.015)
14) oneri diversi di gestione	14.897	9.729
Totale costi della produzione	1.025.875	1.019.592
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	36.929	2.301
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	57.530	69.316
Totale proventi diversi dai precedenti	57.530	69.316
Totale altri proventi finanziari	57.530	69.316
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	71.436	85.610
Totale interessi e altri oneri finanziari	71.436	85.610
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(13.906)	(16.294)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	23.023	(13.993)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	4.018	2.672
imposte differite e anticipate	-	(17.280)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	4.018	(14.608)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	19.005	615

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Il bilancio di esercizio costituito da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto nel rispetto degli artt. 2423 e seguenti del codice civile e con l'applicazione dei principi contabili generalmente utilizzati.

La nota integrativa costituisce, con lo stato patrimoniale e il conto economico, parte integrante del bilancio, risultando con essi un tutto inscindibile. La sua funzione è quella di illustrare e, per certi versi, integrare sul piano qualitativo l'informativa rinvenibile sulla base dei dati sintetico-quantitativi presentati nello Stato patrimoniale e nel Conto economico.

I principi adottati permettono una rappresentazione chiara, corretta e veritiera della situazione patrimoniale della società e del risultato d'esercizio.

Sulla nostra società l'emergenza epidemiologica si presume che non impatterà negativamente su di compromettere possibili scenari futuri e compromettere la continuità aziendale in quanto, solo della fare 1, si è avuta una flessione dei ricavi del distributore. A tal proposito si vuole inoltre segnalare che la società non ha ritenuto di ricorrere agli ammortizzatori della cassa integrazione dei propri dipendenti .

Attività svolte

La vostra società opera nel settore della produzione di energia elettrica da impianto fotovoltaico e ha in gestione l'impianto di distribuzione di carburanti nonché la gestione della manutenzione degli spazi verdi comunali, arredo urbano, sostituzione lampade pubblica illuminazione, servizio pulizia strade ecc.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente proseguendo nei modi ordinari e non si segnalano fatti gestionali eccedenti la normale conduzione aziendale la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione della comparazione dei dati con quelli dell'esercizio precedente.

Nel corso dell'esercizio si è iniziata l'attuazione del progetto " Mela Rosa ".

Nota integrativa abbreviata

La presente nota integrativa è stata redatta in forma abbreviata avvalendosi delle disposizioni dell'articolo 2435bis del codice civile. I limiti in esso previsti, infatti, risultano rispettati come è possibile vedere da quanto specificato.

Descrizione	Limiti di legge	Esercizio in corso	Esercizio precedente
Attivo Patrimoniale	4.400.000	4.368.859	4.283.572
Ricavi	8.800.000	1.075.735	1.054.946
Dipendenti	50	3	1

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del codice civile.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del precedente esercizio, in particolare nella valutazione e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività e delle passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati. In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti). La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo, considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove

non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisto originario comprensivo, ove esistenti, degli oneri accessori di diretta imputazione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e di ampliamento, i costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto originario e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori di diretta imputazione e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

L'ammortamento imputato a conto economico è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Le aliquote di ammortamento dei beni materiali corrispondono a quelle stabilite dal D.M 29.10.74 e dal D.M 31.12.88. Detti coefficienti sono stati applicati al costo originario da ammortizzare e le quote così determinate sono state iscritte tra i costi di esercizio. Per i beni ammortizzabili acquistati nel 2016 i suddetti coefficienti percentuali ordinari sono stati ridotti alla metà. Si ritiene che le quote di ammortamento così calcolate rispecchino la residua possibilità di utilizzazione dei beni strumentali in conformità a quanto previsto al n. 2 dell'art. 2426 C.C

Le aliquote utilizzate sono le seguenti

CESPITE	ALIQUTA DI AMMORTAMENTO
Linee di trasporto A.T.	4%
Macchine,apparecchi e attrezzature varie	10%
Autoveicoli da trasporto	20%
Macchine d'ufficio elettromeccaniche	20%
Impianti destinati al trattamento acque	15%
Automezzi	25%

Crediti

I crediti risultano iscritti secondo il valore di presunto realizzo al termine dell'esercizio. Non è stato stanziato un fondo di svalutazione in quanto non si ritiene che possano rilevarsi crediti inesigibili.

Non sono presenti in bilancio crediti in valuta

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

I debiti con durata superiore ai dodici mesi vengono indicati separatamente.

Ratei e risconti

Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Rimanenze magazzino

Sono valutate con il metodo FIFO in quanto rispecchia l'andamento dei prezzi di mercato, appunto perché valuta il magazzino ai costi più recenti.

Partecipazioni

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto, non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi relativi a lavori in corso su ordinazione sono riconosciuti in proporzione all'avanzamento dei lavori.

I ricavi di natura finanziaria e di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritte per le quote di competenza dell'esercizio.

Considerazioni conclusive sui criteri di valutazione.

Si dà atto che le valutazioni di cui sopra sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa e che nel corso dell'esercizio non sono stati erogati crediti, né sono state prestate garanzie a favore dei membri del Consiglio di amministrazione o del Collegio sindacale, come pure non ne esistono al termine dello stesso.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	179.089	4.453.095	3.050	4.635.234
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.179.916		1.179.916
Valore di bilancio	179.090	3.273.179	3.050	3.455.319
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	10.556	81.051	7	91.614
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	11.800	-	15	11.815
Ammortamento dell'esercizio	12.321	164.159		176.480
Totale variazioni	(13.565)	(83.108)	(8)	(96.681)
Valore di fine esercizio				
Costo	177.845	4.534.146	3.042	4.715.033
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	522	1.344.075		1.344.597
Valore di bilancio	177.323	3.190.071	3.042	3.370.436

L'incremento delle immobilizzazioni immateriali è conseguente agli interventi effettuati su beni di terzi ed acquisto di software .

L'incremento delle immobilizzazioni materiali è conseguente agli interventi previsti nel progetto " Mela Rosa "

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 2 del codice civile, le informazioni inerenti l'analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali:

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	901	1.577	176.611	-	179.089
Valore di bilancio	901	1.577	176.611	-	179.090
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	3.596	-	6.960	10.556
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	300	1.688	9.812	-	11.800
Ammortamento dell'esercizio	300	11.499	-	522	12.321
Totale variazioni	(600)	(9.591)	(9.812)	6.438	(13.565)
Valore di fine esercizio					
Costo	601	3.485	166.799	6.960	177.845
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	-	-	522	522

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di bilancio	301	(8.014)	166.799	6.438	177.323

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 2 del codice civile, le informazioni inerenti l'analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	176.786	3.875.209	8.342	12.985	379.773	4.453.095
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.158	1.162.523	6.249	9.986	-	1.179.916
Valore di bilancio	175.628	2.712.686	2.093	2.999	379.773	3.273.179
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	19.816	16.720	3.914	-	40.601	81.051
Ammortamento dell'esercizio	2.713	158.061	1.042	2.343	-	164.159
Totale variazioni	17.103	(141.341)	2.872	(2.343)	40.601	(83.108)
Valore di fine esercizio						
Costo	196.602	3.891.929	12.256	12.985	420.374	4.534.146
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.871	1.320.584	7.291	12.329	-	1.344.075
Valore di bilancio	192.731	2.571.345	4.965	656	420.374	3.190.071

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in corso contratti di locazione finanziaria

Attivo circolante

Rimanenze

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti l'analisi delle variazioni delle rimanenze:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	13.015	20.111	33.126
Totale rimanenze	13.014	20.111	33.126

Per le rimanenze i criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Tutti i crediti sono esigibili in Italia

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Non vi sono crediti di dubbio realizzo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	139.495	146.142	285.637	285.637
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	(809)	2.647	1.838	1.838
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	36.000	0	36.000	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	11.597	(11.608)	(11)	(11)
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	188.670	137.181	323.464	287.464

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non vi sono crediti con l'obbligo della retrocessione

Disponibilità liquide

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	545.298	22.882	568.180
Denaro e altri valori in cassa	10.921	(1.401)	9.520
Totale disponibilità liquide	556.219	21.481	577.700

Gli assegni iscritti in bilancio alla data di chiusura dell'esercizio sono stati regolarmente incassati. Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni dei ratei e risconti attivi:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	70.350	(6.217)	64.133
Totale ratei e risconti attivi	70.350	(6.217)	64.133

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Formazione e utilizzazione delle voci del patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	15.000	-	-		15.000
Riserva legale	3.000	-	-		3.000
Riserve statutarie	131.369	615	-		131.984
Altre riserve					
Varie altre riserve	-	-	4		(4)
Totale altre riserve	0	-	4		(4)
Utile (perdita) dell'esercizio	615	-	-	19.005	19.005
Totale patrimonio netto	149.984	615	4	19.005	168.985

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva differenza arrotondamento unita' di Euro	(4)
Totale	(4)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In conformità con quanto disposto dal punto 7-bis) dell'art. 2427 del codice civile, si forniscono di seguito le informazioni in merito all'origine, l'utilizzazione in esercizi precedenti, la disponibilità e la distribuibilità delle poste iscritte nel patrimonio netto. In particolare si osserva che i prospetti che seguono si riferiscono a vincoli imposti dalla legislazione civilistica (art. 2430, art. 2431, art. 2426 n.art. 2426 n. 5, art. 2426 n. 8-bis, art. 2357-ter co. 3, art. 2359-bis co. 4), o da espressa previsione statutaria: esso, pertanto, non tiene conto dei vincoli previsti dalla legislazione tributaria in merito alla tassazione di alcune poste di netto effettuata in sede di distribuzione delle stesse. Inoltre, per una completa comprensione dei prospetti destinati alla rappresentazione delle indicazioni contenute al punto 7 bis) dell'articolo 2427 del codice civile, si evidenziano le seguenti caratteristiche:

a) Per semplicità espositiva la "possibilità di utilizzazione" viene indicata nella colonna "Possibilità di utilizzazione", servendosi di questa legenda:

- A = per aumento di capitale
- B = per copertura di perdite
- C = per distribuzione ai soci

b) le utilizzazioni per coperture di perdite e per altre ragioni si intendono riferite ai tre esercizi precedenti. Si espongono nel dettaglio le voci che compongono il patrimonio netto:

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	15.000	B	-
Riserva legale	3.000	B	3.000
Riserve statutarie	131.984	A.B.C.	131.369
Altre riserve			

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Varie altre riserve	(4)		-
Totale altre riserve	(4)		-
Totale	149.980		134.369
Residua quota distribuibile			134.369

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Riserva differenza arrotondamento	(4)
Totale	(4)

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Fondi per rischi e oneri

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni dei fondi per rischi ed oneri

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	4.874	4.873
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	2.375	2.375
Utilizzo nell'esercizio	14	14
Altre variazioni	0	0
Totale variazioni	2.361	2.361
Valore di fine esercizio	7.235	7.235

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Sono presenti debiti di durata residua superiore a cinque anni e riferiti alla quota capitale del mutuo acceso per la realizzazione dell'impianto fotovoltaico, nonché al mutuo per il progetto " Mela Rosa "

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	3.877.044	(24.524)	3.852.520	-	3.852.520
Debiti verso altri finanziatori	-	16	16	16	-
Debiti verso fornitori	40.351	35.640	75.991	75.991	-

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti tributari	3.158	1.078	4.236	4.236	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	6.684	(5.206)	1.478	1.478	-
Altri debiti	2.841	(91)	2.750	2.750	-
Totale debiti	3.932.465	6.913	3.936.991	84.471	3.852.520

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2019, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito capitale, interessi ed oneri accessori maturati esigibili

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	3.936.991	3.936.991

Ratei e risconti passivi

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 4 del codice civile, le informazioni inerenti le variazioni dei ratei e risconti passivi:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	196.249	59.399	255.648
Totale ratei e risconti passivi	196.250	59.399	255.648

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate con il criterio della competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Variazioni intervenute nel valore della produzione:

A) Valore della produzione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.075.735	1.054.946	20.789
2) var.ni delle rim.ze di prodotti in corso di lav.ne, semilavorati e finiti	(13.015)	(33.553)	20.538
3) var.ni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
4) incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
5a) contributi in conto esercizio	0	0	0
5b) altri ricavi e proventi	84	500	(416)
Totali	1.062.804	1.021.893	40.911

Costi della produzione

Variazioni intervenute nei costi della produzione:

B) Costi della produzione			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	745.275	713.169	32.106
7) per servizi	67.609	75.121	(7.512)
8) per godimento di beni di terzi	0	0	0
9.a) salari e stipendi	39.343	44.639	(5.296)
9.b) oneri sociali	13.022	15.337	(2.315)
9.c) trattamento di fine rapporto	2.375	2.835	(460)
9.d) trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
9.e) altri costi	0	0	0
10.a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	12.321	10.901	1.420
10.b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	164.159	160.876	3.283
10.c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
10.d) svalutazioni dei crediti compresi nell'att. circ. e delle disp. liquide	0	0	0
11) var.ne delle rim.ze di materie prime, suss.rie, di consumo e merci	(33.126)	(13.015)	(20.111)
12) accantonamenti per rischi	0	0	0
13) altri accantonamenti	0	0	0
14) oneri diversi di gestione	14.897	9.729	5.168
Totali	1.025.875	1.019.592	6.283

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi ed oneri finanziari			
Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente	Variazioni
15.a) proventi da partecipazioni - imprese controllate	0	0	0
15.b) proventi da partecipazioni - imprese collegate	0	0	0
15.c) proventi da partecipazioni - imprese controllanti	0	0	0
15.d) proventi da partecipazioni - imprese sottop. controllo controllanti	0	0	0
15.e) proventi da partecipazioni - altri	0	0	0
16.a1) altri proventi finanziari - da crediti su imp. controllate	0	0	0
16.a2) altri proventi finanziari - da crediti su imp. collegate	0	0	0

16.a3) altri proventi finanziari - da crediti su imprese controllanti	0	0	0
16.a4) altri proventi finanziari - da crediti su impr. sottop. controllo delle controllanti	0	0	0
16.a5) altri proventi finanziari - da crediti su altre imprese	0	0	0
16.b) da titoli iscritti nelle imm.ni che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
16.c) da titoli iscritti nell'att. circ. che non costituiscono partecipazioni	0	0	0
16.d1) proventi diversi dai prec.ti da imprese controllate	0	0	0
16.d2) proventi diversi dai prec.ti da imprese collegate	0	0	0
16.d3) proventi diversi dai precedenti da imprese controllanti	0	0	0
16.d4) prov.ti div. dai preced. da impr. sottop. controllo controllanti	0	0	0
16.d5) proventi diversi	57.530	69.316	(11.786)
17.a) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese controllate	0	0	0
17.b) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese collegate	0	0	0
17.c) interessi ed altri oneri fin.ri - v/imprese controllanti	0	0	0
17.d) inter. altri oneri fin.ri - v/impr. sottop. controllo controllanti	0	0	0
17.e) interessi ed altri oneri fin.ri - v/altri	71.436	85.610	(14.174)
17bis) utili e perdite su cambi	0	0	0
Totali	(13.906)	(16.294)	2.388

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha proventi da partecipazione.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Formazione della fiscalità differita iscritta in bilancio:

1) Fiscalità differita attiva.

Le attività per imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

A tale proposito, è opportuno rammentare come i principi contabili ne dispongano l'iscrivibilità in bilancio soltanto qualora sussista la ragionevole certezza della recuperabilità del loro intero ammontare, esigendo, in sede di redazione del bilancio di esercizio, la puntuale verifica di tale circostanza sulla base di stime attendibili riguardanti:

- il reddito imponibile, che si presume ragionevolmente di conseguire negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili (il quale deve risultare almeno pari alle predette differenze);
- le imposte che saranno recuperate, le quali non devono eccedere l'ammontare delle imposte differite attive iscritte in bilancio;

Tali "benefici fiscali" derivanti da variazioni temporanee deducibili, dalle quali potrebbero derivare minori imposte connesse a future "variazioni in diminuzione", sono stati rilevati nello stato patrimoniale tra i crediti dell'attivo circolante in un'apposita voce - "CII5-ter) Imposte anticipate" e al numero "22)" del conto economico - "Imposte sul reddito dell'esercizio corrente, differite e anticipate".

L'ammontare complessivo dello stanziamento in bilancio per "imposte anticipate", e' stato determinato sulla base delle aliquote in vigore momento in cui le differenze temporanee si riverseranno, tenendo conto delle peculiari modalità di calcolo della base imponibile ai fini dell'IRES dell'IRAP

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

La società ha nr. 3 dipendenti di cui uno con rapporto a tempo indeterminato .

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile, le informazioni inerenti gli amministratori, i compensi erogati nell'anno 2018 ammontano ad € 14.327, oltre oneri riflessi per €. 2.292.

Compensi al revisore legale o società di revisione

La società ha deliberato il compenso al revisore in €. 1.500,00

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Si forniscono, in conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile, le informazioni inerenti le operazioni realizzate con parti correlate. I rapporti della società con il comune di Montedinove sono relativi alla allora realizzazione dell'impianto fotovoltaico e alla sua successiva gestione, la società ha inoltre in essere un contratto di servizi ed ha in comodato il distributore di carburanti.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Montedinove . Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della/e società che esercita/no l'attività di direzione e coordinamento:

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Nel prospetto che segue si espongono i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dal Comune di Montedinove , riferito all'anno 2018, che esercita la direzione e il coordinamento, in ossequio al disposto dell'art. 2497 - bis , quarto comma del Codice Civile :

COMUNE DI MONTEDINOVE CONTO DEL PATRIMONIO ANNO 2018

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali	5.428,96
Immobilizzazioni materiali	4.528.709,64
Immobilizzazioni finanziarie	29.180,00
Crediti verso altri soggetti	
Totale Immobilizzazioni	4.563.318,60
Rimanenze	
Crediti	785.512,54
Disponibilità liquide	481.501,80
Totale attivo circolante	1.267.014,34

RATEI E RISCONTI	
Ratei e risconti	5.726,86
Totale ratei e risconti	5.726,86
TOTALE DELL'ATTIVO	5.836.059,80
PASSIVO	
PATRIMONIO NETTO	
Netto patrimoniale	2.787.425,70
Totale patrimonio netto	2.787.425,70
FONDO RISCHI E ONERI	
Fondo per rischi e oneri	51.360,12
Totale Fondo rischi e oneri	51.260,12
DEBITI	
Debiti	1.114.163,10
Totale Debiti	1.114.163,10
RATEI E RISCONTI	
Ratei e risconti passivi	1.883.110,88
Totale ratei e risconti	1.883.110,88
TOTALE DEL PASSIVO	5.836.059,80
CONTO ECONOMICO	
PROVENTI DELLA GESTIONE	
Proventi della gestione	3.132.288,76
Totale proventi della gestione	3.132.288,76
COSTI DELLA GESTIONE	
Costi della gestione	2.673.529,80
Totale costi della gestione	1.673.529,80
PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI PARTECIPATE	
Utili da aziende speciali e partecipate	
Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	
Totale proventi e oneri da aziende	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA	458.758,96
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
Interessi attivi	336,05
Interessi passivi	14.743,59
Totale proventi ed oneri finanziari	-14.407,54
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
Proventi straordinari	131.077,16
Oneri straordinari	243.567,00
Totale proventi ed oneri straordinari	-112.489,84
IMPOSTE	16.896,17
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO	314.965,41

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

In conformità a quanto disposto dall' art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile si propone di destinare , le informazioni inerenti la destinazione del risultato dell'esercizio ai fondi di riserva

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il presidente del consiglio di Amministrazione
Pallottini Antonio

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Renzi Guido, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.