

DES ENERGIA DIECI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	MILANO
Codice Fiscale	07269820721
Numero Rea	MILANO 1994132
P.I.	07269820721
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA CON UNICO SOCIO
Settore di attività prevalente (ATECO)	351100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	TALESUN SOLAR SWITZERLAND AG
Paese della capogruppo	SVIZZERA

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	14.874	14.874
Ammortamenti	9.381	6.406
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	5.493	8.468
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	6.909.470	6.780.149
Ammortamenti	954.060	678.015
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	5.955.410	6.102.134
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.081	9.575
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	9.081	9.575
Altre immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	9.081	9.575
Totale immobilizzazioni (B)	5.969.984	6.120.177
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.765.593	2.610.731
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	3.765.593	2.610.731
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	0	0
Totale attivo circolante (C)	3.765.593	2.610.731
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	24.514	15.707
Totale attivo	9.760.091	8.746.615
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	2.000	2.000
V - Riserve statutarie	0	0

VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	0	0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	0
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
Versamenti a copertura perdite	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
Riserva avanzo di fusione	0	0
Riserva per utili su cambi	0	0
Varie altre riserve	0	0
Totale altre riserve	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	97.782	47.954
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	102.782	49.828
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	102.782	49.828
Totale patrimonio netto	212.564	109.782
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.547.527	8.636.833
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti	9.547.527	8.636.833
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	0	0
Totale passivo	9.760.091	8.746.615

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	159.288	177.263
Totale fideiussioni	159.288	177.263
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	159.288	177.263
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	0	0
Totale conti d'ordine	159.288	177.263

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	186.140	156.103
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	0
altri	685.010	713.325
Totale altri ricavi e proventi	685.010	713.325
Totale valore della produzione	871.150	869.428
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	0
7) per servizi	262.747	227.241
8) per godimento di beni di terzi	79.644	86.440
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	0	0
b) oneri sociali	0	0
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	0	0
c) trattamento di fine rapporto	0	0
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	0	0
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	279.019	341.981
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.974	2.974
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	276.045	339.007
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	279.019	341.981
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	5.288	3.189
Totale costi della produzione	626.698	658.851
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	244.452	210.577
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		

da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	1	2
Totale proventi diversi dai precedenti	1	2
Totale altri proventi finanziari	1	2
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	82.244	106.947
altri	34.276	7.537
Totale interessi e altri oneri finanziari	116.520	114.484
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(116.519)	(114.482)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	0
altri	26.210	0
Totale proventi	26.210	0
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	0
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
altri	0	13.855
Totale oneri	0	13.855
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	26.210	(13.855)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	154.143	82.240
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	51.361	32.412
imposte differite	0	0

imposte anticipate	0	0
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	51.361	32.412
23) Utile (perdita) dell'esercizio	102.782	49.828

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

DES ENERGIA DIECI SRL

Sede in MILANO - GALLERIA SAN BABILA, 4/B

Capitale Sociale versato Euro 10.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di MILANO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 07269820721

Partita IVA: 07269820721 - N. Rea: 1994132

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015

redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2015 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. bis, primo comma c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435 - bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n.1) del comma 1 dell'art.2427 - bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile.

Si ricorda ai signori soci che l'impresa ha quale proprio oggetto sociale la produzione, la distribuzione e la vendita di energia; la progettazione, la realizzazione, la costruzione, la manutenzione e la gestione di impianti ed apparecchiature per la produzione e la trasmissione di energia. Rientrano anche le attività di ricerca e sperimentazione di nuove fonti energetiche ed ogni attività che consenta una migliore utilizzazione e valorizzazione delle strutture, risorse e competenze impiegate.

La società potrà, inoltre, sviluppare l'attività edilizia in genere ivi compreso l'acquisto, la permuta, la locazione, la gestione e la vendita di fabbricati di ogni tipo ed aventi qualsiasi destinazione.

Criteri di redazione

-

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene, con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti effettuati.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio e di sviluppo delle attività svolte. La valutazione indicata in bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in 5 anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato, e con indicazione in forma esplicita degli ammortamenti e delle svalutazioni effettuate.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Con l'inizio dell'attività produttiva la società ha avviato la procedura di ammortamento dei propri impianti nel rispetto della durata dei contratti di concessione dei diritti di superficie sottoscritti. Questo comportamento comporta l'applicazione di un'aliquota pari al 4%.

Immobilizzazioni finanziarie

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono da alcuni depositi cauzionali e sono esposti al valore di presunto realizzo.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

Crediti tributari

La voce 'Crediti tributari' accoglie gli importi certi e determinati derivanti da crediti per i quali sia un diritto di realizzo tramite a rimborso o in compensazione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Risconti

I risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i costi di competenza dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Per i risconti attivi è stata operata la valutazione del futuro beneficio economico correlato ai costi differiti, operando, nel caso tale beneficio fosse risultato inferiore alla quota riscontata, una rettifica di valore.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti al momento in cui sono trasferiti i rischi, gli oneri e i benefici; quelli relativi ai servizi sono rilevati al momento di effettuazione della prestazione; quelli finanziari e di altra natura al momento in cui scaturisce l'obbligazione verso alla controparte.

I debiti tributari accolgono le passività per imposte certe e determinate, nonché le ritenute operate quale sostituto, e non ancora versate alla data del bilancio, e, ove la compensazione è ammessa, sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta.

Impegni, garanzie e beni di terzi

Sono esposti in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile e, ove non risultanti dallo Stato Patrimoniale, commentati nella presente nota integrativa, secondo quanto stabilito dall'art 2427, punto 9 del Codice Civile.

Le garanzie sono iscritte per un ammontare pari al valore della garanzia prestata o, se non determinata, alla migliore stima del rischio assunto.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Nota Integrativa Attivo

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €5.493 (€8.468 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo	2.282	0	0	0	0	0	12.592	14.874
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.369	0	0	0	0	0	5.037	6.406
Valore di bilancio	913	0	0	0	0	0	7.555	8.468
Variazioni nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	456	0	0	0	0	0	2.518	2.974
Altre variazioni	(1)	0	0	0	0	0	0	(1)
Totale variazioni	(457)	0	0	0	0	0	(2.518)	(2.975)
Valore di fine esercizio								
Costo	2.282	0	0	0	0	0	12.592	14.874
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.826	0	0	0	0	0	7.555	9.381
Valore di bilancio	456	0	0	0	0	0	5.037	5.493

Le Altre immobilizzazioni Immateriali si riferiscono a quanto segue:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Altri costi pluriennali	8.468	5.493	-2.975
Totali	8.468	5.493	-2.975

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 5.955.410 (€ 6.102.134 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	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	0	6.780.149	0	0	0	6.780.149
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	678.015	0	0	0	678.015
Valore di bilancio	0	6.102.134	0	0	0	6.102.134
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	129.321	0	0	0	129.321
Ammortamento dell'esercizio	0	276.045	0	0	0	276.045
Totale variazioni	0	(146.724)	0	0	0	(146.724)
Valore di fine esercizio						
Costo	0	6.909.470	0	0	0	6.909.470
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	954.060	0	0	0	954.060
Valore di bilancio	0	5.955.410	0	0	0	5.955.410

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Immobilizzazioni finanziarie - Crediti

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €9.081 (€9.575 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Importo nominale iniziale	Fondo svalutazione iniziale	Valore netto iniziale
Verso altri esigibili entro esercizio successivo	0	0	0
Depositi cauzionali in denaro esigibili entro esercizio successivo	9.575	0	9.575
Totali	9.575	0	9.575

	Importo nominale finale	Fondo svalutazione finale	Valore netto finale (formula)
Verso altri esigibili entro esercizio successivo	9.081	0	9.081
Depositi cauzionali in denaro esigibili entro esercizio successivo	0	0	0
Totali	9.081	0	9.081

	Accant. al fondo svalutazione	Utilizzi del fondo svalutazione	(Svalutazioni) /Ripristini di valore	Riclassificato da/(a) altre voci	Altri movimenti incrementi/ (decrementi)
Verso altri esigibili entro esercizio successivo	0	0	0	9.575	-494
Depositi cauzionali in denaro esigibili entro esercizio successivo	0	0	0	-9.575	0

Totali	0	0	0	0	-494
---------------	----------	----------	----------	----------	-------------

Trattasi di alcuni depositi cauzionali per le utenze accese.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Crediti immobilizzati - Ripartizione per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile si precisa che tutti i crediti della società risulta vantati nei confronti di soggetti residenti sul territorio dello stato italiano.

Attivo circolante

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €3.765.593 (€2.610.731 nel precedente esercizio). La composizione è così rappresentata:

	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	185.930	0	0	185.930
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	489.654	0	0	489.654
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	3.090.009	0	0	3.090.009
Totali	3.765.593	0	0	3.765.593

Si rende noto che gli "Altri debiti", significativamente incrementatisi rispetto lo scorso esercizio, rappresentano l'effetto sul bilancio di un'operazione di acquisto del credito di una società parte del medesimo gruppo di imprese nei confronti del suo fornitore Bester Generacion Branch Italia.

Tale movimento deve essere considerato assieme alla rilevazione del debito nei confronti di Talesun Germany per l'acquisto del suddetto credito.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile tutti i crediti risultano avere scadenza inferiore ai 12 mesi.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Crediti iscritti nell'attivo circolante - Ripartizione per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile, tutti i crediti sono vantati nei confronti di soggetti residenti sul territorio Italiano.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €0 (€0 nel precedente esercizio).

Il saldo delle disponibilità liquide è pari a zero per effetto delle operazioni di cash pooling effettuate periodicamente.

Ratei e risconti attivi

Risconti attivi

I risconti attivi sono pari a €24.514 (€15.707 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Disaggio su prestiti	0	0	0
Ratei attivi	0	0	0
Altri risconti attivi	15.707	8.807	24.514
Totale ratei e risconti attivi	15.707	8.807	24.514

Nella tabella seguente sono meglio dettagliate le voci di spesa che compongono i risconti attivi.

Composizione dei risconti attivi:

	Importo
Assicurazioni impianti	14.591
Fidejussioni	4.577
Altro	5.346
Totali	24.514

TABWK270WK1 ~Composizione dei risconti attivi Composizione dei risconti attivi

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Informazioni sullo Stato Patrimoniale – Passivo e Patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 212.564 (€ 109.782 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve'.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	10.000	0	0	0	0	0		10.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	2.000	0	0	0	0	0		2.000
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria o facoltativa	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per acquisto azioni proprie	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	-	-	-	-	-		0
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto capitale	0	-	-	-	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	0	-	-	-	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-	-	-	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva per utili su cambi	0	-	-	-	-	-		0
Varie altre riserve	0	-	-	-	-	-		0
Totale altre riserve	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	47.954	0	0	49.828	0	0		97.782

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Utile (perdita) dell'esercizio	49.828	0	(49.828)	-	-	-	102.782	102.782
Totale patrimonio netto	109.782	0	(49.828)	49.828	0	0	102.782	212.564

Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	10.000	0	0	0
Riserva legale	0	0	0	2.000
Altre riserve				
Varie altre riserve	1	0	0	0
Totale altre riserve	1	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	47.954
Utile (perdita) dell'esercizio	49.954	0	-49.954	
Totale Patrimonio netto	59.955	0	-49.954	49.954

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		10.000
Riserva legale	0	0		2.000
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	-1		0
Totale altre riserve	0	-1		0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		47.954
Utile (perdita) dell'esercizio			49.828	49.828
Totale Patrimonio netto	0	-1	49.828	109.782

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	10.000	Versamento soci/capitale		0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	2.000	Riserva di utili	A, B	0	0	0

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Riserve statutarie	0			-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	0			-	-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	0			-	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	0			-	-	-
Riserva azioni o quote della società controllante	0			-	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	0			-	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			-	-	-
Versamenti in conto capitale	0			-	-	-
Versamenti a copertura perdite	0			-	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0			-	-	-
Riserva avanzo di fusione	0			-	-	-
Riserva per utili su cambi	0			-	-	-
Varie altre riserve	0			-	-	-
Totale altre riserve	0			-	-	-
Utili portati a nuovo	97.782	Riserva di utili	A, B, C	97.782	0	0
Totale	109.782			97.782	0	0
Residua quota distribuibile				97.782		

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €9.547.527 (€8.636.833 nel precedente esercizio). La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso soci per finanziamenti	2.063.385	2.145.629	82.244
Debiti verso banche	339.940	267	-339.673
Debiti verso fornitori	3.885.837	3.489.846	-395.991
Debiti verso controllanti	33.162	655.126	621.964
Debiti tributari	23.249	51.361	28.112
Altri debiti	2.291.260	3.205.298	914.038
Totali	8.636.833	9.547.527	910.694

La voce "Altri debiti" deve essere considerata al netto di quanto espresso a commento del paragrafo relativo ai crediti.

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso soci per finanziamenti	2.063.385	82.244	2.145.629	2.145.629	0	0
Debiti verso banche	339.940	(339.673)	267	267	0	0
Debiti verso fornitori	3.885.837	(395.991)	3.489.846	3.489.846	0	0
Debiti verso controllanti	33.162	621.964	655.126	655.126	0	0
Debiti tributari	23.249	28.112	51.361	51.361	0	0
Altri debiti	2.291.260	914.038	3.205.298	3.205.298	0	0
Totale debiti	8.636.833	910.694	9.547.527	9.547.527	0	0

Si precisa che i "Debiti verso soci per finanziamenti" hanno scadenza "a richiesta" del socio finanziatore.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Area geografica	Italia	Europa	Extra UE	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	2.145.629	0	0	2.145.629
Debiti verso banche	267	0	0	267
Debiti verso fornitori	3.489.846	0	0	3.489.846
Debiti verso imprese controllanti	655.126	0	0	655.126
Debiti tributari	51.361	0	0	51.361
Altri debiti	115.289	3.090.009	0	3.205.298
Debiti	6.457.518	3.090.009	0	9.547.527

Finanziamenti effettuati da soci della società

Finanziamenti effettuati dai soci

Ai sensi dell'art. 2427, punto 19-bis del Codice Civile si precisa che in data 12 Settembre 2012 è stato sottoscritto un contratto di finanziamento con il proprio socio unico Talesun Solar Solution Srl per complessivi € 5.000.000.

Trattasi di un finanziamento fruttifero di interessi con scadenza "a richiesta" da parte del socio finanziatore-

Scadenza	Quota in scadenza	Quota con clausola di postergazione in scadenza
31/12/2016	2.145.629	0
Totale	2.145.629	0

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Garanzie

Vengono di seguito dettagliati i beneficiari delle garanzie rilasciate dalla società:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
FIDEIUSSIONI	177.263	159.288	-17.975
- ad altre imprese	177.263	159.288	-17.975

Trattasi della garanzia prestata a supporto del contratto di concessione dei diritti di superficie per gli immobili ove sono locati gli impianti di produzione di energia elettrica.

Nota Integrativa Conto economico

Informazioni sul Conto Economico

Costi della produzione

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €262.747 (€227.241 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Energia elettrica	14.853	15.889	1.036
Spese di manutenzione e riparazione	86.112	89.003	2.891
Servizi e consulenze tecniche	67.609	97.200	29.591
Spese e consulenze legali	1.946	6.230	4.284
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	25.459	24.555	-904
Spese telefoniche	401	169	-232
Assicurazioni	17.603	17.862	259
Altri	13.258	11.839	-1.419
Totali	227.241	262.747	35.506

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 5.288 (€3.189 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Imposte di bollo	143	792	649
Diritti camerali	437	867	430
Sopravvenienze e insussistenze passive	1.123	413	-710
Altri oneri di gestione	1.486	3.216	1.730
Totali	3.189	5.288	2.099

Proventi e oneri finanziari

Interessi e altri oneri finanziari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Relativi a prestiti obbligazionari	Relativi a debiti verso banche	Altri	Totale
A imprese controllanti	0	0	82.244	82.244

Altri	0	0	34.276	34.276
Totali	0	0	116.520	116.520

Trattasi in maniera significativa degli interessi stanziati in applicazione del contratto di finanziamento in essere con il socio.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	41.631	0	0	0
IRAP	9.730	0	0	0
Totali	51.361	0	0	0

Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dall'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	102.782	49.828
Imposte sul reddito	51.361	32.412
Interessi passivi/(attivi)	116.519	114.482
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	270.662	196.722
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	279.019	341.981
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	279.019	341.981
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	549.681	538.703
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	(129.900)	(31.991)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(395.991)	1.220
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(8.807)	(1.172)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	0	(23)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(131.324)	23.286
Totale variazioni del capitale circolante netto	(666.022)	(8.680)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(116.341)	530.023
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1	(7.535)
(Imposte sul reddito pagate)	(8.312)	(19.551)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(8.311)	(27.086)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(124.652)	502.937
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(129.321)	1
Flussi da disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	1	1

Flussi da disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)	494	387
Flussi da disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(128.826)	389
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(339.673)	339.940
Accensione finanziamenti	593.151	0
(Rimborso finanziamenti)	0	(898.488)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Rimborso di capitale a pagamento	0	(1)
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
Dividendi e acconti su dividendi pagati	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	253.478	(558.549)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	0	(55.223)
Disponibilità liquide a inizio esercizio	0	55.223
Disponibilità liquide a fine esercizio	0	0

Nota Integrativa Altre Informazioni

Altre Informazioni

Azioni proprie e di società controllanti

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del Codice Civile, e per le informazioni richieste dall'art.2428, comma 3, punti 3) e 4) c.c. si precisa che la società non detiene alcuna partecipazione in società controllanti possedute, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

A complemento della sezione 'Altre informazioni' della nota integrativa si specifica quanto segue:

Operazioni realizzate con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, punto 22-bis del Codice Civile, si rende noto che non vi sono operazioni rilevanti relative ai rapporti con parti correlate svolte a valori e condizioni differenti da quelli di mercato.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2015e di voler destinare l'utile di esercizio, pari ad € 102.782 , interamente alla posta di Patrimonio Netto denominata "Utili portati a nuovo" avendo la Riserva Legale raggiunto il limite previsto dal Codice Civile.

Nota Integrativa parte finale

L'ORGANO AMMINISTRATIVO

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società