

DES ENERGIA QUATTORDICI S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	MILANO
Codice Fiscale	07269860727
Numero Rea	MILANO 1994129
P.I.	07269860727
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	15.846	15.846
Ammortamenti	9.964	6.795
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	5.882	9.051
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	7.995.118	7.958.734
Ammortamenti	1.111.471	792.977
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	6.883.647	7.165.757
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	22.173	22.666
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	22.173	22.666
Altre immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	22.173	22.666
Totale immobilizzazioni (B)	6.911.702	7.197.474
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.857.414	2.812.396
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	3.857.414	2.812.396
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)	3.857.414	2.812.396
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	24.255	18.152
Totale attivo	10.793.371	10.028.022
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	232.821	166.542
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	75.933	66.278
Copertura parziale perdita d'esercizio	0	0
Utile (perdita) residua	75.933	66.278
Totale patrimonio netto	320.754	244.820
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	10.472.449	9.782.517
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti	10.472.449	9.782.517
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	168	685
Totale passivo	10.793.371	10.028.022

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	222.340	258.445
Totale fideiussioni	222.340	258.445
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	222.340	258.445
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	222.340	258.445

Conto Economico

31-12-2015 31-12-2014

Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	204.763	167.019
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	815.844	867.944
Totale altri ricavi e proventi	815.844	867.944
Totale valore della produzione	1.020.607	1.034.963
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	0
7) per servizi	286.148	251.976
8) per godimento di beni di terzi	111.170	120.656
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	321.662	401.106
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.169	3.169
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	318.493	397.937
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	321.662	401.106
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	29.298	8.262
Totale costi della produzione	748.278	782.000
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	272.329	252.963
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	2	1.255
Totale proventi diversi dai precedenti	2	1.255
Totale altri proventi finanziari	2	1.255
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	74.360	100.720
altri	64.003	10.373
Totale interessi e altri oneri finanziari	138.363	111.093
17-bis) utili e perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(138.361)	(109.838)
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	1.792	160
Totale proventi	1.792	160
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	6.198	26.363
Totale oneri	6.198	26.363
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(4.406)	(26.203)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	129.562	116.922
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	53.629	50.644
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	53.629	50.644
23) Utile (perdita) dell'esercizio	75.933	66.278

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

Nota Integrativa parte iniziale

DES ENERGIA QUATTORDICI S.R.L.

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 07269860727

Partita IVA: 07269860727 - N. Rea: 1994129

**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 €5.882 (€9.051 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	13.564	15.846
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.369	0	0	0	0	0	5.426	6.795
Valore di bilancio	913	0	0	0	0	0	8.138	9.051
Variazioni nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio	456	0	0	0	0	0	2.713	3.169
Altre variazioni	(1)	0	0	0	0	0	1	0
Totale variazioni	(457)	0	0	0	0	0	(2.712)	(3.169)
Valore di fine esercizio								
Costo	2.282	0	0	0	0	0	13.564	15.846
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.826	0	0	0	0	0	8.138	9.964
Valore di bilancio	456	0	0	0	0	0	5.426	5.882

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €6.883.647 (€7.165.757 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						

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Costo	0	7.958.734	0	0	0	7.958.734
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	792.977	0	0	0	792.977
Valore di bilancio	0	7.165.757	0	0	0	7.165.757
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	0	36.384	0	0	0	36.384
Ammortamento dell'esercizio	0	318.493	0	0	0	318.493
Altre variazioni	0	(1)	0	0	0	(1)
Totale variazioni	0	(282.110)	0	0	0	(282.110)
Valore di fine esercizio						
Costo	0	7.995.118	0	0	0	7.995.118
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	1.111.471	0	0	0	1.111.471
Valore di bilancio	0	6.883.647	0	0	0	6.883.647

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

Immobilizzazioni finanziarie - Crediti

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 22.173 (€ 22.666 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	22.666	0	22.666
Totali	22.666	0	22.666

	Importo nominale finale	Fondo svalutazione finale	Valore netto finale (formula)
Verso altri esigibili entro esercizio successivo	22.173	0	22.173
Depositi cauzionali in denaro esigibili entro esercizio successivo	0	0	0
Totali	22.173	0	22.173

	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	22.666	-493
Depositi cauzionali in denaro esigibili entro esercizio successivo	0	0	0	-22.666	0
Totali	0	0	0	0	-493

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 i crediti immobilizzati si riferiscono esclusivamente a posizioni nazionali.

Attivo circolante

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €3.857.414 (€2.812.396 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	3.377.946	0	0	3.377.946
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	479.468	0	0	479.468
Totali	3.857.414	0	0	3.857.414

Si ricorda noto che gli "Altri debiti" 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 €24.255 (€18.152 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	18.152	6.103	24.255
Totale ratei e risconti attivi	18.152	6.103	24.255

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

Composizione dei risconti attivi:

	Importo
Assicurazioni	22.956
Compenso amministratore	520
Altro	779
Totali	24.255

T

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 € 320.754 (€ 244.820 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

	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	166.542	0	0	66.279	0	0		232.821

	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	66.278	0	(66.278)	-	-	-	75.933	75.933
Totale patrimonio netto	244.820	0	(66.278)	66.279	0	0	75.933	320.754

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				
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	0	166.542
Utile (perdita) dell'esercizio	168.542	0	-168.542	
Totale Patrimonio netto	178.542	0	-168.542	168.542

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0		10.000
Riserva legale	0	0		2.000
Altre riserve				
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		166.542
Utile (perdita) dell'esercizio			66.278	66.278
Totale Patrimonio netto	0	0	66.278	244.820

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 sovrapprezzo delle azioni	0			-	-	-
Riserve di rivalutazione	0			-	-	-
Riserva legale	2.000	Riserva di utili	A, B	0	0	0
Riserve statutarie	0			-	-	-
Riserva per azioni proprie in portafoglio	0			-	-	-
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	0			-	-	-

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
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	232.821	Riserva di utili	A, B, C	232.821	0	0
Totale	244.821			232.821	0	0
Residua quota distribuibile				232.821		

Debiti

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €10.472.449 (€9.782.517 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso soci per finanziamenti	1.894.483	1.968.843	74.360
Debiti verso banche	409.920	249	-409.671
Debiti verso fornitori	4.739.116	3.267.490	-1.471.626
Debiti verso controllanti	332.496	2.077.612	1.745.116
Debiti tributari	1.870	0	-1.870
Altri debiti	2.404.632	3.158.255	753.623
Totali	9.782.517	10.472.449	689.932

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	1.894.483	74.360	1.968.843	1.968.843	0	0
Debiti verso banche	409.920	(409.671)	249	249	0	0
Debiti verso fornitori	4.739.116	(1.471.626)	3.267.490	3.267.490	0	0
Debiti verso controllanti	332.496	1.745.116	2.077.612	2.077.612	0	0
Debiti tributari	1.870	(1.870)	0	0	0	0
Altri debiti	2.404.632	753.623	3.158.255	3.158.255	0	0
Totale debiti	9.782.517	689.932	10.472.449	10.472.449	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	1.968.843	0	0	1.968.843
Debiti verso banche	249	0	0	249
Debiti verso fornitori	3.267.490	0	0	3.267.490
Debiti verso imprese controllanti	2.077.612	0	0	2.077.612
Debiti tributari	-	-	-	0
Altri debiti	0	3.158.255	0	3.158.255
Debiti	7.314.194	3.158.255	0	10.472.449

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	1.968.843	0
Totale	1.968.843	0

Ratei e risconti passivi

Ratei passivi

I ratei passivi sono iscritti nelle passività per complessivi €168 (€685 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
Ratei passivi	685	(517)	168
Aggio su prestiti emessi	0	0	0
Altri risconti passivi	0	0	0
Totale ratei e risconti passivi	685	(517)	168

Il rateo rappresenta la corretta competenza di un'utenza telefonica.

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	258.445	222.340	-36.105
- ad altre imprese	258.445	222.340	-36.105

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 €286.148 (€251.976 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Energia elettrica	15.581	16.543	962
Spese di manutenzione e riparazione	91.827	96.427	4.600
Servizi e consulenze tecniche	24.030	45.806	21.776
Compensi agli amministratori	537	2.063	1.526
Spese e consulenze legali	15.624	25.543	9.919
Consulenze fiscali, amministrative e commerciali	25.484	24.212	-1.272
Assicurazioni	19.819	20.167	348
Altri	59.074	55.387	-3.687
Totali	251.976	286.148	34.172

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 29.298 (€8.262 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Imposte di bollo	126	628	502
Diritti camerali	459	620	161
Altri oneri di gestione	7.677	28.050	20.373
Totali	8.262	29.298	21.036

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	74.360	74.360
Altri	0	0	64.003	64.003

Totali	0	0	138.363	138.363
---------------	----------	----------	----------------	----------------

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	41.858	0	0	0
IRAP	11.771	0	0	0
Totali	53.629	0	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:

Rendiconto finanziario

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

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

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)		
	Esercizio corrente	Esercizio precedente
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	75.933	66.278
Imposte sul reddito	53.629	50.644
Interessi passivi/(attivi)	138.361	109.838
(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	267.923	226.760
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	321.662	401.106
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>321.662</i>	<i>401.106</i>
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	589.585	627.866
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(885.035)	(2.159.463)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.471.626)	(185.685)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(6.103)	(1.646)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(517)	538
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	666.331	2.470.764
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(1.696.950)</i>	<i>124.508</i>

3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(1.107.365)	752.374
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(64.003)	(9.118)
(Imposte sul reddito pagate)	(4.719)	(120.493)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(68.722)</i>	<i>(129.611)</i>
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(1.176.087)	622.763
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Flussi da investimenti)	(36.383)	(57.924)
Flussi da disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Flussi da investimenti)	493	386
Flussi da disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
<i>(Acquisizione) o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(35.890)	(57.538)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(409.671)	409.920
Accensione finanziamenti	1.621.647	0
(Rimborso finanziamenti)	0	(1.000.362)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	1	0
(Rimborso di capitale a pagamento)	0	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.211.977	(590.442)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	0	(25.217)
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	0	25.217
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	0	0

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 31/12/2015 e di voler destinare l'utile di esercizio, pari ad €75.933, alla posta di Patrimonio Netto denominata "Utili portati a nuovo" avendo la Riserva Legale raggiunto il limite previsto da Codice Civile.

Nota Integrativa parte finale

L'ORGANO AMMINISTRATIVO

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società