

MONTE GIGLIO SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA MUNICIPIO 1 - 38050 CARZANO (TN)
Codice Fiscale	02090430220
Numero Rea	TN 000000199673
P.I.	02090430220
Capitale Sociale Euro	20.000 i.v.
Forma giuridica	SRL
Settore di attività prevalente (ATECO)	351100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	79.598	102.685
II - Immobilizzazioni materiali	1.864.541	1.949.196
Totale immobilizzazioni (B)	1.944.139	2.051.881
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	138.190	169.751
Totale crediti	138.190	169.751
IV - Disponibilità liquide	226.723	518.446
Totale attivo circolante (C)	364.913	688.197
D) Ratei e risconti	332.537	335.424
Totale attivo	2.641.589	3.075.502
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
IV - Riserva legale	10.661	10.661
VI - Altre riserve	1.032.528	982.932
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	109.167	384.596
Totale patrimonio netto	1.172.356	1.398.189
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	74.526	70.025
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.360.640	1.563.325
Totale debiti	1.435.166	1.633.350
E) Ratei e risconti	34.067	43.963
Totale passivo	2.641.589	3.075.502

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	697.246	1.102.910
5) altri ricavi e proventi		
altri	41	125
Totale altri ricavi e proventi	41	125
Totale valore della produzione	697.287	1.103.035
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	270	893
7) per servizi	138.451	177.167
8) per godimento di beni di terzi	159.379	159.659
9) per il personale		
b) oneri sociali	2.272	2.144
Totale costi per il personale	2.272	2.144
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	112.761	109.648
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	23.087	23.051
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	89.674	86.597
Totale ammortamenti e svalutazioni	112.761	109.648
14) oneri diversi di gestione	60.950	88.054
Totale costi della produzione	474.083	537.565
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	223.204	565.470
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	349	300
Totale proventi diversi dai precedenti	349	300
Totale altri proventi finanziari	349	300
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	74.488	31.778
Totale interessi e altri oneri finanziari	74.488	31.778
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(74.139)	(31.478)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	149.065	533.992
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	39.898	149.396
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	39.898	149.396
21) Utile (perdita) dell'esercizio	109.167	384.596

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 109.167 contro un utile di euro 384.596 dell'esercizio precedente.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2017 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente/prevalentemente l'attività di produzione di energia elettrica. Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 5, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	171.708	2.106.023	2.277.731
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	69.023	156.789	225.812
Valore di bilancio	102.685	1.949.196	2.051.881
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	5.019	5.019
Ammortamento dell'esercizio	23.086	89.674	112.760
Totale variazioni	(23.086)	(84.655)	(107.741)
Valore di fine esercizio			
Costo	171.708	2.111.042	2.282.750
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	92.503	246.538	339.041
Valore di bilancio	79.598	1.864.541	1.944.139

Le immobilizzazioni materiali non hanno subito ingenti variazioni rispetto al 2016.
Non sono state operate riduzioni di valore.

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 10 000	PATRIMONIO NETTO : Capitale			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
CAPITALE SOCIALE	-20.000			-20.000

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 40 000	PATRIMONIO NETTO : Riserva legale			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RISERVA LEGALE	-10.661			-10.661

Codice Bilancio	Descrizione			
P A 60 000	PATRIMONIO NETTO : Riserva straordinaria			
Descrizione	Saldo anno precedente	Dare	Avere	Saldo
RISERVA STRAORDINARIA	-982.932	335.000	384.596	-1.032.528

Ratei e risconti:

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti. Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza di tali voci:

Codice Bilancio	Descrizione			
P E 00 000	RATEI E RISCONTI : RATEI E RISCONTI			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
RATEI PASSIVI	-26.867	26.867	16.971	-16.971
FORNITORI FATT. DA RICEVERE	-17.096			-17.096

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.563.325	(202.685)	1.360.640	-	1.360.640
Debiti verso fornitori	5.366	59.033	64.399	64.399	-
Debiti tributari	50.003	(47.178)	2.825	2.825	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.016	(168)	1.848	1.848	-
Altri debiti	-	5.455	5.455	5.455	-
Totale debiti	1.633.350	(185.543)	1.435.166	74.527	1.360.640

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

	Debiti di durata residua superiore a cinque anni	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
		Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Ammontare	1.360.640	1.360.640	1.360.640	74.526	1.435.166

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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

I compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori vengono rappresentati nel seguente prospetto:

	Amministratori
Compensi	14.199

Gli emolumenti del Presidente del C.d.A. sono stati fissati nella delibera assembleare del 27 /04/2017 in euro 13.000,00 lordi annui, mentre i gettoni presenza spettanti agli altri componenti del CdA sono stati fissati in € 100,00 sempre nella medesima delibera assembleare.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

La società si è resa garante nei confronti dell'Istituto di credito Cassa Centrale - Banca di Credito Cooperativo del Nord Est per il finanziamento concesso nel 2015 di € 1.645.000,00 mediante la cessione pro solvendo di tutti i crediti presenti e futuri spettanti al GSE derivanti dalla Convenzione fino a scadenza di quest'ultima.

Contratti di leasing:

Si tratta di un contratto di leasing di beni immobili stipulato con Mediocreval S.P.A., in seguito fusa e divenuta Credito Valtellinese a luglio 2014, per la costruzione della centrale idroelettrica denominata Monte Giglio 1 in località Centrale.

La durata della locazione è di 216 mesi con decorrenza canoni dal 06/05/2015 e scadenza 06/05/2033.

Di seguito alcune informazioni utili relative al contratto di locazione finanziaria:

prezzo di acquisto del bene: € 2.321.604,92;

valore attuale dei canoni a scadere al 31/12/2017: 1.932.610,02

opzione finale di acquisto del bene (riscatto): € 23.216,05

importo rata trimestrale dalla numero 1 alla numero 59 € 47.500,00

importo rata trimestrale dalla numero 60 alla numero 71: € 3.708,80

Impegni

A garanzia del contratto di leasing il Credito Valtellinese Soc. Cooperativa ha richiesto in pegno le quote sociali pari al 100% del capitale sociale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Viene omessa l'informativa in quanto le operazioni con parti correlate, pur essendo rilevanti, sono state concluse a normali condizioni di mercato sia a livello di prezzo che di scelta della controparte.

La società non ha in essere alcun contratto di consolidato fiscale nè di trasparenza fiscale.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, il Consiglio di Amministrazione propone di destinare l'utile di esercizio di € 109.167 a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Carzano, 06 aprile 2018

Il Presidente del CdA
Buffa Alberto

Dichiarazione di conformità del bilancio

La sottoscritta Nicoletta Trentinaglia, dottore commercialista, dichiara che il presente documento informatico in formato XBRL è conforme a quello che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge sui libri sociali tenuti dalla società ai sensi di legge (art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000)..

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale Tn aut. Min. 2390 del 25.01.1978.