

CISENERGY S.r.l.
 Capitale Sociale € 10.000 i.v.
 Società monosocio
 Iscrizione al Registro Imprese di Ancona n. 01493670424
 Numero REA: AN - 146068
 Sede Legale Via Fornace n. 25 – Moie di Maiolati Spontini (An)
 Codice fiscale e Partita IVA: 01493670424
BILANCIO D'ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2017
 secondo lo schema D.M. 11/07/96

STATO PATRIMONIALE ATTIVO (confronto con anno precedente)

DESCRIZIONE	PARZIALE	PARZIALE	TOTALE BILANCIO D'ESERCIZIO 2017	TOTALE BILANCIO D'ESERCIZIO 2016
A. CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			0	0
B. IMMOBILIZZAZIONI, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria			1.496.818	1.552.467
I. Immobilizzazioni immateriali:				
1. Costi di impianto e di ampliamento				
2. Costi di sviluppo				
3. Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione opere dell'ingegno				
4. Concessioni, licenze, marchi e diritti Simili				
5. Avviamento				
6. Immobilizzazioni in corso e a acconti				
7. Altre				
II. Immobilizzazioni materiali:			1.496.818	1.552.467
1. Terreni e fabbricati		347.635		355.156
a) Immobili non Industriali				
b) Fabbricati Industriali				
2. Impianti e macchinari		1.149.176		1.197.289
a) Opere Devolvibili				
b) Impianti di Produzione				
c) Linee di Trasporto				
d) Stazioni di Trasformazione				
e) Reti di Distribuzione				
f) altre Immobilizzazioni				
3. Attrezzature industriali e commerciali		7		22
4. Altri beni				
5. Immobilizzazioni in corso e a acconti				
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:			0	0
1. Partecipazioni in:				

a) Imprese controllate				
b) Imprese collegate				
c) Imprese controllanti				
d) Imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
d-bis) altre imprese				
2. Crediti:				
a) verso imprese controllate				
b) verso imprese collegate				
c) verso Enti pubblici di riferimento				
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
d-bis) verso altri				
3. Altri titoli:				
4. Strumenti finanziari derivati attivi				
C. ATTIVO CIRCOLANTE			88.785	58.268
I. Rimanenze:			0	0
1. Materie prime, sussidiarie e di consumo				
a) Materiali				
b) combustibili				
c) altre Scorte				
2. Prodotti in corso di lavorazione e Semilavorati				
3. Lavori in corso su ordinazione				
4. Prodotti finiti e merci				
5. Acconti				
6. Altre				
II. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:			23.659	31.920
1. Verso utenti e clienti			4.218	1.945
a) Pubblici				
b) "Privati"		4.218		1.945
c) per Fatture da emettere (per "letture" effettuate)				
2. Verso imprese controllate				
3. Verso imprese collegate				
4. Verso Enti pubblici di riferimento				
5. Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
5-bis) Crediti Tributari				
5-ter) Imposte anticipate				
5-quater) verso altri			19.441	29.975
a) Stato		14.611		25.095
b) Regione		1.382		1.432
c) altri Enti territoriali				
d) altri Enti del settore pubblico allargato				

- esigibili entro l'esercizio successivo				
- esigibili oltre l'esercizio successivo				
e) diversi			3.448	3.448
1) C.C.S.E. (Cassa Conguaglio Settore Elettrico)				
2) Personale dipendente				
3) altri Debitori: entro 12 mesi				
oltre 12 mesi		3.448		3.448
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:			0	0
1. Partecipazioni in Imprese controllate				
2. Partecipazioni in Imprese collegate				
3. Partecipazioni in imprese controllanti				
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
4. Altre partecipazioni				
5. Strumenti finanziari derivati attivi				
6. Altri titoli				
IV. Disponibilità liquide:			65.126	26.348
1. Depositi bancari e postali presso:			65.105	26.275
a) Banche				
b) Poste				
2. Assegni				
3. Denaro e valori di cassa			21	73
D. RATEI E RISCONTI			16.146	32.095
TOTALE ATTIVITA'			1.601.749	1.642.830
PERDITA D'ESERCIZIO				
TOTALE GENERALE			1.601.749	1.642.830

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

	PARZIALE	PARZIALE	TOTALE BILANCIO D'ESERCIZIO 2017	TOTALE BILANCIO D'ESERCIZIO 2016
A. PATRIMONIO NETTO			124.122	162.511
I. Capitale Sociale			10.000	10.000
II. Riserva da sovrapprezzo azioni				
III. Riserve di valutazione				
IV. Riserva Legale			113.876	113.876
V. Riserve statutarie:			121.043	121.043
a) Fondo rinnovo impianti		72.038		72.038
b) Fondo finanziamento e sviluppo investimenti		49.005		49.005
c) Altre				
VI Altre riserve, distintamente indicate:			-1	
a) Fondo contributi in c/capitale per investimenti				
b) Altre		-1		

VII) Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi				
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo			-82.408	
IX. Utile (perdita) dell'esercizio			-38.388	-82.408
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio				
B. FONDI PER RISCHI E ONERI		0	0	0
1. Per trattamento di quiescenza e obblighi simili				
2. Per imposte, anche differite				
3. Strumenti finanziari derivati passivi				
4. Altri				
a) F. Ripristino Opere demaniali				
b) altri Fondi Rischi/Oneri diversi				
C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO			0	0
D. DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			1.461.949	1.461.182
1. Prestiti obbligazionari				
2. (*)				
3. Debiti verso soci per finanziamenti				
4. Debiti verso:				
a) Tesoriere				
b) Banche				
c) Poste				
5. Mutui				
6. Acconti				
a) Anticipazioni da Utenti				
b) altri Acconti ed Anticipi				
7. Debiti verso fornitori			115.644	115.100
- esigibili entro l'esercizio successivo		2.909		1.026
- esigibili oltre l'esercizio successivo		112.735		114.074
8. Debiti rappresentati da titoli di credito				
9. Debiti verso imprese controllate				
10. Debiti verso imprese collegate				
11. Debiti verso controllanti:			1.346.305	1.346.082
a) per quote di utile di esercizio				
b) per quote interessi				
c) altri: - entro l'esercizio successivo - oltre l'esercizio successivo		1.346.305		1.346.082
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
12. Debiti tributari			0	0
- esigibili entro l'esercizio successivo		0		
- esigibili oltre l'esercizio successivo				
13. Debiti v/Istituti Previdenza e sicurezza sociale				0
- esigibili entro l'esercizio successivo				

- esigibili oltre l'esercizio successivo				
14. Altri debiti				0
a) v/C.C.S.E.				
b) v/Personale dipendente				
c) v/altri Creditori				
- esigibili entro l'esercizio successivo				
- esigibili oltre l'esercizio successivo				
E. RATEI E RISCONTI			15.678	19.137
TOTALE PASSIVITA'			1.601.749	1.642.830
TOTALE GENERALE			1.601.749	1.642.830

CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE	PARZIALE	PARZIALE	TOTALE BILANCIO D'ESERCIZIO 2017	TOTALE BILANCIO D'ESERCIZIO 2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1. Ricavi			45.043	456
a) Corrispettivi delle vendite e delle prestazioni				
1. Energia Elettrica fatturata:		45.035		437
a) ad altre Imprese Elettriche				437
b) per Illuminazione Pubblica				
c) per Usi Domestici				
d) per Altri Usi:				
1) fino a 30 Kw				
2) da 30 a 500 Kw				
3) oltre 500 Kw				
2. Energia Elettrica da fatturare (per letture effettuate)		8		19
3. Calore				
4. Contributi di Allacciamento				
5. Pedaggi (vettoriamenti)				
6. Prestazioni a terzi				
7. Altri				
b) Corrispettivi da copertura di costi sociali				
2. Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3. Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni:				
a) da spese per acquisti				
b) da spese per lavori, manutenzioni e riparaz.				
c) da spese di personale				
d) da spese per servizi				

e) da spese generali				
5. Altri ricavi e proventi:			11.468	27.316
a) diversi		6.581		23.318
b) corrispettivi				
c) contributi in conto esercizio		4.887		3.998
1) da C.C.S.E.				
2) altri Contributi d'esercizio				
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			56.511	27.772
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			2.520	2.706
a) Energia Elettrica		2.407		2.706
b) O.C. per produzione elettrica				
c) altri Combustibili per produzione elettrica				
d) altri Combustibili				
e) altri Materiali e merci		113		
7. Per servizi			14.552	20.749
a) Spese per Lavori, Manutenzioni, Riparazioni				
b) altre Prestazioni di Servizi				
1) Spese per Vettoriamiento E. Imprese				
2) altre Prestazioni				
8. Per godimento di beni di terzi			5.563	5.563
9. Per il personale:				
a) salari e stipendi				
b) oneri sociali				
c) trattamento di fine rapporto				
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
10. Ammortamenti e svalutazioni:			55.648	55.648
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali				
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali		55.648		55.648
1) A. Immobili NON Industriali				
2) A. Fabbricati Industriali				
3) A. Impianti di produzione				
4) A. Altri Impianti elettrici				
5) A. Mobili e Attrezzature				
6) Ammortamenti ANTICIPATI				
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11. Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e di merci				

a) Materiali				
b) Combustibili				
c) altre Rimanenze				
12. Accantonamenti per rischi				
13. Altri accantonamenti				
14. Oneri diversi di gestione			16.574	24.349
a) Imposte e tasse				
1) Contributi a Comuni Montani, Canoni Derivazioni, Tasse e Licenze				
2) Quote di Prezzo alla C.C.S.E.				
3) altre I.T.				
b) Spese Generali				
c) altri Costi ed Oneri				
d) Oneri NON Ordinari				
CARATTERISTICI				
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			94.857	109.015
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			-38.346	-81.243
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15. Proventi da partecipazioni				
a) in imprese controllate				
b) in imprese collegate				
c di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime				
d) in altre imprese				
16. Altri proventi finanziari			181	3
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso:				
1. imprese controllate				
2. imprese collegate				
3. da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime				
4. altri				
a) Interessi v/Utenti				
b) altri Proventi diversi				
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti da:				3
1. imprese controllate				
2. imprese collegate				
3. da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime				
4. altri		181		3
17. Interessi e altri oneri finanziari verso:			-223	-1.168
a) imprese controllate				
b) imprese collegate				

c) enti pubblici di riferimento				
d) altri		-223		-1.168
17-bis). Utili e perdite su cambi				
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17-bis)			-42	-1.165
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'E PASSIVITA' FINANZIARIE				
18. Rivalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) di strumenti finanziari derivati				
19. Svalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) di strumenti finanziari derivati				
TOTALE DELLE RETTIFICHE (18-19)			0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)			-38.388	-82.408
20. Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate				0
21. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			-38.388	-82.408

CISENERGY S.r.l.
 Capitale Sociale € 10.000 i.v.
 Società monosocio
 Iscrizione al Registro Imprese di Ancona n. 01493670424
 Numero REA: AN - 146068
 Sede Legale Via Fornace n. 25 – Moie di Maiolati Spontini (An)
 Codice fiscale e Partita IVA: 01493670424

NOTA INTEGRATIVA
di corredo al Bilancio d'esercizio chiuso al 31-12-2017

PREMESSA

Il bilancio 2017 è il primo successivo al bilancio 2016, che era stato interessato dalle novità introdotte dal D. Lgs. 18 agosto 2015, n.139, che rappresenta la più importante riforma delle regole contabili dall'attuazione, nell'ormai lontano 1991, della IV direttiva CEE: il provvedimento normativo ha infatti introdotto nuovi principi di redazione, cambiato gli schemi di bilancio, innovato i criteri di valutazione e diversificato l'informativa in nota integrativa.

Tale riforma ha necessariamente comportato anche una completa riscrittura degli *standard* contabili nazionali, peraltro già sottoposti ad una revisione nel corso del 2014, con l'obiettivo di adeguarli alle nuove disposizioni normative; l'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) è intervenuto nello specifico su 20 documenti, pubblicati in versione definitiva solo a fine dicembre 2016.

Tra i nuovi principi di redazione del bilancio, da segnalare quelli della "rilevanza" e della "sostanza economica", introdotti con il nuovo comma 3-bis dell'art. 2423 codice civile.

Altra novità della riforma in oggetto è costituita dall'introduzione del rendiconto finanziario come parte integrante del bilancio, al pari dello stato patrimoniale, del conto economico e della nota integrativa.

Innovati appunto anche i contenuti della nota integrativa, con la modifica nell'art. 2427 codice civile di taluni punti e l'aggiunta di nuovi. Nel comma 2 di detto articolo è inoltre previsto che le informazioni relative alle voci dello stato patrimoniale e del conto economico siano riportate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei relativi schemi.

La nota integrativa continua a costituire il documento che fornisce essenzialmente una serie di informazioni integrative sulla situazione patrimoniale e finanziaria, nonché sul risultato economico di esercizio della società, sopperendo alla scarsità delle informazioni dello stato patrimoniale del conto economico.

Le novità introdotte del D.Lgs. n.139/2015 sono state applicate ai bilanci aventi inizio a partire dal 1° gennaio 2016.

CRITERI DI FORMAZIONE E CONTENUTO DEL BILANCIO D'ESERCIZIO

La società Cisenergy S.r.l. è stata costituita in data 01/08/1997 ed attualmente ha un socio unico al 100%, che è la società CIS S.r.l..

L'esercizio 2017 è il quattordicesimo esercizio in cui la centrale idroelettrica ha effettuato la produzione.

Il bilancio in commento è stato redatto nel pieno rispetto dei principi di redazione del bilancio di cui all'art. 2423-bis codice civile e dei principi contabili nazionali (OIC) recentemente revisionati, ad integrazione dello schema previsto dal D.M. 11/07/96 che disciplina gli schemi di bilancio delle aziende elettriche.

Lo stesso rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il presente bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4 del codice civile.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione della società;
- si è seguito scrupolosamente il principio della prudenza ed a bilancio sono compresi solo utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- i criteri di valutazione adottati sono conformi a quelli previsti dall'art. 2426 codice civile, integrati dai principi contabili elaborati dall'OIC, e sono i medesimi dell'anno precedente a meno che le novità dianzi commentate non ne abbiano comportato rettifiche, delle quali verrà eventualmente fornita adeguata informazione nei successivi punti della presente nota integrativa;
- le voci dello stato patrimoniale e del conto economico sono senz'altro comparabili con quelle dell'esercizio precedente, avendo provveduto nel bilancio in commento a riclassificare nei nuovi schemi di bilancio anche i dati comparativi dell'esercizio 2016.
- Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.
- Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso.

Con riferimento ai contenuti della Delibera n. 11 del 18/01/2007 emanata dall'Autorità per l'Energia Elettrica ed il Gas, parti V e VI del Testo integrato di unbundling, la ns. società è divenuta soggetta al disposto alla Separazione Contabile Semplificata a decorrere dal 01.01.2007.

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Non sono presenti.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali risultano iscritte al costo d'acquisto o di produzione e relativi oneri accessori.

L'ammortamento è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità d'utilizzazione economica d'ogni singolo bene. Per i beni non acquisiti presso terze economie, il costo di produzione comprende i soli costi direttamente imputabili al cespite. Le spese "incrementative" sono state

eventualmente computate sul costo d'acquisto solo in presenza di un reale e "misurabile" aumento della produttività, della vita utile dei beni o di un tangibile miglioramento della qualità dei prodotti o dei servizi ottenuti, ovvero infine di un incremento della sicurezza d'utilizzo dei beni. Ogni altro costo afferente i beni in oggetto è stato invece integralmente imputato al conto economico. Si precisa inoltre che i costi di manutenzione e riparazione sono stati imputati direttamente al conto economico, ad eccezione di quelli aventi natura incrementativa che si riflettono sul prolungamento della vita utile dei cespiti cui si riferiscono; detti costi sono capitalizzati secondo corretti principi contabili.

Per quanto concerne gli immobili, nel rispetto del principio contabile OIC n.16 che disciplina l'argomento, Vi significhiamo che l'ammortamento si riferisce esclusivamente ai fabbricati.

Il costo delle immobilizzazioni è stato ammortizzato in ogni esercizio sulla base di un piano, di natura tecnico-economica, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso negli esercizi di durata della vita economica utile dei beni cui si riferisce.

Inoltre, l'immobilizzazione che, alla data della chiusura dell'esercizio, risultasse durevolmente di valore inferiore a quello risultante dall'applicazione del criterio sopra esposto, sarà iscritta a tale minor valore. Le cause che, eventualmente, comportassero il ricorso a tali svalutazioni, dovranno tuttavia avere, in ogni caso, carattere di straordinarietà e di gravità, al di là dei fatti che richiedono invece normali adattamenti del piano d'ammortamento.

Non si evidenzia, per l'esercizio in esame, la necessità di operare svalutazioni ex-art. 2426 n.3 del Codice civile, eccedenti l'ammortamento prestabilito.

Ammortamenti

Ai fini di una corretta determinazione del risultato d'esercizio, la valutazione è stata fatta tenendo conto della vita utile economica dei beni e del loro apporto al processo produttivo. E' sulla base di tale valutazione e sul grado d'utilizzazione dell'impianto, che si è giunti alle seguenti determinazioni:

- gli ammortamenti sono stati calcolati applicando le aliquote sottoindicate, sulla base della relazione del tecnico e della stimata residua durata economico-tecnica dei beni, le quali risultano contenute entro quelle massime previste dalle leggi fiscali:

Aliquote economico-tecniche		
<i>Categoria ammortamento</i>	<i>Descrizione categoria</i>	<i>Aliquota ammortamento</i>
LCENT	Centrali idroelettriche	3,5%
LTUBD	Condotte forzate	2,0%
LFABB	Fabbricati destinati industria	1,5%
LIDRA	Opere idrauliche fisse	1,0%
LCOSL	Costruzioni leggere	5,0%
LINEE	Linee di trasporto A.T.	2,0%
FOTOV	Impianti fotovoltaici	9,0%
LATTR	Attrezzature	10,0%

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni materiali sono costituite dalla centrale idroelettrica. La consistenza e la movimentazione per singola categoria sono evidenziate nel prospetto di seguito riportato:

IMMOBILIZZAZIONI MAT.	COSTI ANNUI	PRECE-DENTI SVALUTAZIONI	PRECE-DENTI RIVALUTA- ZIONI	VALORE AL 31/12/2016	ACQUISTI ED INCREMEN- TI	RICLASSIFI CAZIONI	ALIENA- ZIONI E DISMISSI ONI	RIVALU- TAZIONI	SVALUTAZIONI	AMMORTA- MENTO	VALORE AL 31/12/2017
1 LINEE DI TRASPORTO A.T.				26.558,06						0,00	26.558,06
Fondo di ammortamento				-6.905,08						-531,16	-7.436,24
Totale				19.652,98						0,00	19.121,82
2 CENTRALI IDROELETTRICHE				942.196,44						0,00	942.196,44
Fondo di ammortamento				-428.297,82						-32.976,88	-461.274,70
Totale				513.898,62						0,00	480.921,74
3 CONDOTTE FORZATE				160.132,15						0,00	160.132,15
Fondo di ammortamento				-41.634,32						-3.202,64	-44.836,96
Totale				118.497,83						0,00	115.295,19
4 FABBRICATI DESTINATI INDUSTRIA				355.533,12						0,00	355.533,12
Fondo di ammortamento				-69.089,55						-5.333,00	-74.422,55
Totale				286.443,57						0,00	281.110,57
5 OPERE IDRAULICHE FISSE				605.947,00						0,00	605.947,00
Fondo di ammortamento				-74.658,27						-6.059,47	-80.717,74
Totale				531.288,73						0,00	525.229,26
6 COSTRUZIONI LEGGERE				43.747,85						0,00	43.747,85
Fondo di ammortamento				-28.436,07						-2.187,39	-30.623,46
Totale				15.311,78						0,00	13.124,39
7 TERRENI				55.042,03						0,00	55.042,03
Fondo di ammortamento				-1.641,77						0,00	-1.641,77
Totale				53.400,26						0,00	53.400,26
8 IMPIANTI FOTOVOLTAICI				59.365,67						0,00	59.365,67
Fondo di ammortamento				-45.414,74						-5.342,91	-50.757,65
Totale				13.950,93						0,00	8.608,02
9 ATTREZZATURE				146,60						0,00	146,60
Fondo di ammortamento				-124,61						-14,66	-139,27
Totale				21,99						0,00	7,33
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI				1.552.466,69						-55.648,11	1.496.818,58

Terreni e fabbricati

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Costo storico	454.323
Rivalutazione D.L. n.185/2008	
Altre rivalutazioni	
Ammortamenti esercizi precedenti	99.167
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	355.156
Acquisizione dell'esercizio	0
Cessioni dell'esercizio - costo (-)	0
- fondo ammortamento (+)	0
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	7.520
Saldo al 31/12/2017	347.636

Impianti e macchinari

Costo storico	1.794.199
Rivalutazione	
Ammortamenti esercizi precedenti	596.910
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	1.197.289
Acquisizione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio - costo (-)	0
- fondo ammortamento (+)	0
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	48.113
Saldo al 31/12/2017	1.149.176

Attrezzature industriali e commerciali

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Costo storico	147
Rivalutazione	
Ammortamenti esercizi precedenti	125
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	22
Acquisizione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio - costo (-)	
- fondo ammortamento (+)	0
Giroconti positivi (riclassificazione)	0
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	15
Saldo al 31/12/2017	7

Altri beni

Costo storico	0
Rivalutazione	
Ammortamenti esercizi precedenti	0
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	0
Acquisizione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio - costo (-)	
- fondo ammortamento (+)	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	
Saldo al 31/12/2017	0

IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI

Non sono presenti.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Non sono presenti.

RIMANENZE

In questo esercizio non vi sono rimanenze.

CREDITI

I crediti sono stati iscritti al valore di presumibile realizzo, classificati fra l' "Attivo circolante" in relazione alla loro destinazione ed alla natura del debitore.

Informiamo infine che, sulla base di quanto concesso dal principio contabile OIC n.15, su nessuno dei crediti è stato applicato il criterio di valutazione del "costo ammortizzato" in quanto / quelli iscritti nel presente bilancio hanno prevalentemente durata inferiore ai 12 mesi / si è ritenuto che gli effetti siano irrilevanti rispetto alla loro valutazione determinata in base al valore nominale.

Del pari, nessun credito è stato sottoposto al processo di "attualizzazione", non sussistendo i requisiti previsti dal nuovo principio contabile OIC n. 15.

I crediti per quanto attiene alla ripartizione secondo aree geografiche, trovano collocazione esclusivamente nel territorio nazionale.

	Saldo al 31/12/2017	Variazioni +/-	Saldo al 31/12/2016
II - Crediti:			
1) Verso clienti	4.218	+2.273	1.945
2) Verso imprese controllate			
3) Verso imprese collegate			
4) Verso imprese controllanti			
5 - bis) Crediti tributari			
5 - ter) Imposte anticipate			
5 quater) Verso altri	19.441	-10.534	29.975
Tot. crediti	23.659	-8.261	31.920

ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE

La società non detiene partecipazioni.

CREDITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE AI CINQUE ANNI

Vi sono depositi cauzionali attivi per lavori Canale Pallavicino a Moie per € 3.202,03 e per un deposito cauzionale costituito a favore della Provincia di Ancona per la costruzione di un canale di scarico per € 246,01. Il loro importo complessivo ammonta a € 3.448,04=.

CREDITI DI OPERAZIONI CHE PREVEDONO L'OBLIGO PER L'ACQUIRENTE DI RETROCESSIONE A TERMINE

Nell'esercizio 2017 non sono state effettuate operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine e pertanto non vi sono rilevazioni a riguardo.

Fondo Svalutazione Crediti

Nell'anno 2017 non sono stati fatti stanziamenti al fondo svalutazione crediti.

Fondo Perdite su Crediti

Nessuna rilevazione contabile.

CAMBI VALUTARI

Nell'esercizio 2017 non sono state effettuate operazioni in valuta, né esistono valori in valuta e pertanto non si rilevano effetti delle variazioni nei cambi.

ATTIVITA' FINANZIARIE/DISPONIBILITA' LIQUIDE

Non risultando in bilancio alcuna attività finanziaria di natura corrente, si omette qualsiasi informazione in merito ai criteri di valutazione; quanto alle disponibilità liquide, queste sono iscritte al loro valore nominale.

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo e sono pari alla somma delle giacenze presso il c/c bancario, intrattenuto con la UBI BANCA S.p.A. e dalla Cassa al 31/12/2017.

Nella tabella che segue vengono riportate le variazioni delle voci in commento.

	Saldo al 31/12/2017	Variazioni +/-	Saldo al 31/12/2016
III - Attività finanziarie di natura corrente	0	0	0
IV - Disponibilità liquide:			
1) Depositi bancari e postali	65.105	38.830	26.275
2) Assegni		0	
3) Denaro e valori in cassa	21	-52	73
Tot. disponibilità liquide	65.126	38.778	26.348

Non sono intervenute variazioni che meritano di essere segnalate.

RATEI E RISCOINTI ATTIVI

- I ratei e i risconti sono iscritti in bilancio a valore nominale. I risconti sono proventi contabilizzati entro la chiusura dell'esercizio, ma parzialmente di competenza di esercizi successivi. Condizione necessaria per la loro iscrizione in bilancio è che si tratti di quote di proventi comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo. La rilevazione contabile, effettuata nel rispetto del principio della competenza economico-temporale espresso dall'art.2423-bis, n.3, del Codice civile, determina quindi una ripartizione dei proventi comuni a due o più esercizi tra gli esercizi medesimi.
- La composizione delle voci "Ratei e risconti attivi" risulta la seguente:
 - RISCOINTI ATTIVI, per un importo complessivo pari a € 293,08, che riguarda la polizza assicurativa per l'impianto fotovoltaico, installato nel 2008 sulla Centrale idroelettrica, per il periodo dal 01/01/2018 al 31/10/2018 per € 290,83 ed il canone pec per l'anno 2018 per € 2,25;
 - COSTI ANTICIPATI, per un importo complessivo di € 23,24, che riguarda i diritti UTF per l'anno 2018;
 - PARTITE ATTIVE DA LIQUIDARE, per un importo complessivo di € 15.826,44=, che riguarda gli incentivi per l'impianto fotovoltaico anno 2017 per un totale di € 5.662,44 ed il risarcimento danni per la causa con il Ministero riconosciutoci nel 2015 e non ancora liquidato per € 10.164,00;
 - INTERESSI ATTIVI DA LIQUIDARE, per un importo complessivo di € 3,07 per interessi attivi maturati sul c/c della UBI Banca per l'anno 2017.

Nella tabella che segue vengono riportate le variazioni della voce in commento.

	Saldo al 31/12/2017	Variazioni +/-	Saldo al 31/12/2016
D - Ratei e risconti:			
- risconti attivi	293	2	291
- costi anticipati e partite attive da liquidare	15.853	-15.951	31.804
Tot. ratei e risconti	16.146	-15.949	32.095

Forniamo il dettaglio dei valori compresi nella suddetta posta, ricorrendo alle seguenti tabelle:

Risconti attivi

Voce	Importo
Canone PEC anno 2018	2,25
Assicurazione impianto fotovoltaico periodo 01/01-31/10/2018	290,83
TOTALE	293

Costi anticipati

Voce	Importo
Diritti UTF anno 2017	23,24
TOTALE	23

Partite attive da liquidare

Incentivi anno 2017 da GSE	5.662
Risarcimento danni causa Ministero per contributi realizzazione centrale idroelettrica	10.164,00
TOTALE	15.826

|

Interessi attivi da liquidare

Voce	Importo
Interessi attivi di c/c UBI Banca anno 2017	3
TOTALE	3

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO***VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE E, IN PARTICOLARE PER LE VOCI DI PATRIMONIO NETTO, PER I FONDI E PER IL TFR, LE UTILIZZAZIONI E GLI ACCANTONAMENTI***

Le variazioni "a saldo" di tutte le voci iscritte nei prospetti contabili di bilancio, in questo esercizio, sono *direttamente* comparabili con i saldi dell'esercizio precedente. Dal confronto dei due esercizi, si evidenziano le variazioni intervenute, come da tabelle sottostanti:

STATO PATRIMONIALE		
<u>Attività</u>	Bilancio 31/12/2017	Bilancio 31/12/2016
A) Crediti v/Enti Pubblici di riferimento	0	0
B) Immobilizzazioni	1.496.818	1.552.467
C) Attivo Circolante	88.785	58.268
D) Ratei e Risconti	16.146	32.095
Totale	1.601.749	1.642.830
<u>Passività</u>		
A) Patrimonio netto	124.122	162.511
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto	0	0
D) Debiti	1.461.949	1.461.182
E) Ratei e Risconti	15.678	19.137
Totale	1.601.749	1.642.830

ELEMENTI ATTIVI

DESCRIZIONE	SALDO AL 31/12/2016	INCREMENTI E DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2017
A. CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0	0
B. IMMOBILIZZAZIONI, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria	1.552.467	(55.649)	1.496.818
I. Immobilizzazioni immateriali:	0	0	0
1. Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
2. Costi di sviluppo	0	0	0
3. Diritti di brevetto industriale e di Utilizzazione opere dell'ingegno	0	0	0
4. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0
5. Avviamento	0	0	0
6. Immobilizzazioni in corso e a acconti	0	0	0
7. Altre	0	0	0
II. Immobilizzazioni materiali:	1.552.467	(55.649)	1.496.818
1. Terreni e fabbricati	355.156	(7.521)	347.635
a) Immobili non Industriali			
b) Fabbricati industriali	355.156	(7.521)	347.635
2. Impianti e macchinari	1.197.289	(48.113)	1.149.176
a) Opere Devolvibili			
b) Impianti di Produzione	1.177.636	(47.582)	1.130.054
c) Linee di Trasporto	19.653	(531)	19.122
d) Stazioni di Trasformazione			

e) Reti di Distribuzione			
f) altre Immobilizzazioni			
3. Attrezzature industriali e commerciali	22	(15)	7
4. Altri beni			
5. Immobilizzazioni in corso e a acconti	0		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:	0	0	
1. Partecipazioni in:			
a) Imprese controllate	0	0	
b) Imprese collegate	0	0	
c) Imprese controllanti	0	0	
d) Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	
d-bis) altre imprese	0	0	
2. Crediti:	0	0	
a) verso imprese controllate	0	0	
b) verso imprese collegate	0	0	
c) verso Enti pubblici di riferimento	0	0	
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	
d-bis) verso altri	0	0	
3. Altri titoli:	0	0	
4. Strumenti finanziari derivati attivi	0	0	
C. ATTIVO CIRCOLANTE	58.268	30.517	88.785
I. Rimanenze:	0	0	
1. Materie prime, sussidiarie e di consumo			
a) Materiali	0	0	
b) combustibili	0	0	
c) altre Scorte	0	0	
2. Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	
3. Lavori in corso su ordinazione	0	0	
4. Prodotti finiti e merci	0	0	
5. Acconti	0	0	
6. Altre	0	0	
II. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	31.920	(8.261)	23.659
1. Verso utenti e clienti	1.945	2.273	4.218
a) Pubblici			
b) "Privati"	1.945	2.273	4.218
c) per Fatture da emettere (per "letture" effettuate)			
2. Verso imprese controllate	0	0	0
3. Verso imprese collegate	0	0	0
4. Verso Enti pubblici di riferimento	0	0	0
4-bis) Crediti Tributarî	0	0	0
4-ter) Imposte anticipate	0	0	0
5. Verso imprese sottoposte al controllo	0	0	0

delle controllanti			
5-bis) Crediti tributari	0	0	0
5-ter) Imposte anticipate	0	0	0
5-quater) verso altri	29.975	(10.534)	19.441
a) Stato	25.095	(10.484)	14.611
b) Regione	1.432	(50)	1.382
c) altri Enti territoriali			
d) altri Enti del settore pubblico allargato			
- esigibili entro l'esercizio successivo			
- esigibili oltre l'esercizio successivo			
e) diversi	3.448		3.448
1) C.C.S.E. (Cassa Conguaglio Settore Elettrico)			
2) Personale dipendente			
3) altri Debitori: entro 12 mesi	0		0
oltre 12 mesi	3.448		3.448
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:	0	0	0
1. Partecipazioni in Imprese controllate	0	0	0
2. Partecipazioni in Imprese collegate	0	0	0
3. Partecipazioni in imprese controllanti	0	0	0
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0
4. Altre partecipazioni	0	0	0
5. Strumenti finanziari derivati attivi	0	0	0
6. Altri titoli	0	0	0
IV. Disponibilità liquide:	26.348	38.778	65.126
1. Depositi bancari e postali presso:	26.275	38.830	65.105
a) Banche	26.275		
b) Poste			
2. Assegni			
3. Denaro e valori di cassa	73	(52)	21
D. RATEI E RISCO	32.095	(15.949)	16.146
TOTALE ATTIVITA'	1.642.830	(41.081)	1.601.749
PERDITA D'ESERCIZIO			
TOTALE GENERALE	1.642.830	(41.081)	1.601.749

ELEMENTI PASSIVI

DESCRIZIONE	SALDO AL 31/12/2016	INCREMENTI E DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2017
A.PATRIMONIO NETTO	162.511	(38.389)	124.122
I. Capitale Sociale	10.000	0	10.000
II. Riserva da sovrapprezzo azioni			
III. Riserve di valutazione			
IV. Riserva legale	113.876	0	113.876
V. Riserve statutarie:	121.043		121.043

a) Fondo rinnovo impianti	72.038	0	72.038
b) Fondo finanziamento e sviluppo investimenti	49.005	0	49.005
c) Altre			
VI. Altre riserve, distintamente indicate:	0	(1)	-1
a) Fondo contributi in c/capitale per investimenti			
b) Altre	0	(1)	-1
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi			
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	0	(82.408)	-82.408
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	-82.408	44.020	-38.388
XI. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			
B. FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0	0
1. Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0	
2. Per imposte	0	0	
3. Strumenti finanziari derivati passivi	0	0	
4. Altri	0	0	
a) F. Ripristino Opere demaniali	0	0	
b) altri Fondi Rischi/Oneri diversi	0	0	
C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	0	0	0
D. DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	1.461.182	767	1.461.949
1. Prestiti obbligazionari	0	0	0
2. (*)	0	0	0
3. Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0
4. Debiti verso:	0	0	0
a) Banche	0	0	0
b) Poste	0	0	0
5. Mutui	0	0	0
6. Acconti	0	0	0
a) Anticipazioni da Utenti	0	0	0
b) altri Acconti ed Anticipi	0	0	0
7. Debiti verso fornitori	115.100	544	115.644
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.026	1.883	2.909
- esigibili oltre l'esercizio successivo	114.074	(1.339)	112.735
8. Debiti rappresentati da titoli di credito			
9. Debiti verso imprese controllate			
10. Debiti verso imprese collegate			
11. Debiti verso controllante:	1.346.082	223	1.346.305
a) per quote di utile di esercizio			
b) per quote interessi			
c) altri: - entro l'esercizio successivo - oltre l'esercizio successivo	1.346.082	223	1.346.305
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0

12. Debiti tributari	0		0
- esigibili entro l'esercizio successivo	0		0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
13. Debiti v/Istituti Previdenza e sicurezza sociale	0	0	0
- esigibili entro l'esercizio successivo			
- esigibili oltre l'esercizio successivo			
14. Altri debiti	0	0	0
a) v/C.C.S.E.			
b) v/Personale dipendente			
c) v/altri Creditori			
- esigibili entro l'esercizio successivo			
- esigibili oltre l'esercizio successivo			
E. RATEI E RISCONTI	19.137	(3.459)	15.678
TOTALE PASSIVITA'	1.642.830	(41.081)	1.601.749
TOTALE GENERALE	1.642.830	(41.081)	1.601.749

COMPOSIZIONE DELLE VOCI DEL PATRIMONIO NETTO, con possibilità di utilizzazione e distribuibilità

- Prospetto delle voci del Patrimonio Netto per movimentazioni successive:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	10.000	110.651	121.043	3.225	244.919
Destinazione del risultato d'esercizio:		3.225		-3.225	0
- attribuzione di dividendi (					
- altre destinazioni					0
- Altre					
Risultato dell'esercizio precedente					
Alla chiusura dell'esercizio precedente	10.000	113.876	121.043	-82.408	162.511
Destinazione del risultato d'esercizio:					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni					
Altre variazioni:					
- azzeramento capitale sociale					
- ricostituzione capitale sociale					
- Altre			-1		-1
Risultato dell'esercizio corrente				-38.388	-38.388
Alla chiusura dell'esercizio corrente	10.000	113.876	121.042	-120.796	124.122

- Prospetto utilizzabilità delle poste

Natura/descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.000		
Riserve di capitale			
- azioni proprie			
- sovrapprezzo			

Riserve di utili			
- legale	113.876	B	
- da valutazione Pn			
- azioni proprie			
- deroga ex art. 2423, comma 4			
- altre	121.042	A, B	
Altre riserve			
Altre			
Perdite a nuovo	-120.796		
TOTALE	124.122		
Quota non distribuibile			
Residuo distribuibile			

Legenda: A=Aumento di capitale; B= per Copertura Perdite; C= distribuibilità ai Soci

FONDI PER RISCHI E ONERI

Nessuna rilevazione contabile.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO PERSONALE DIPENDENTE

Tale fondo non è stato costituito poiché attualmente non risulta impiegato del personale, ma tutte le pratiche amministrativo-contabili sono tenute dalla CIS S.r.l. mediante delibera d'incarico e tanto meno ha subito modifiche in relazione alla riforma del TFR – D.Lgs. n. 252 del 05/12/2005, concernente la “disciplina delle forme pensionistiche complementari”, con effetto dal 2007.

DEBITI

I debiti risultano iscritti al loro valore nominale, corrispondente al presumibile valore di estinzione.

Informiamo infine che, sulla base di quanto concesso dal principio contabile OIC n.19, ai debiti non è stato applicato il criterio di valutazione del “costo ammortizzato” in quanto si è ritenuto che gli effetti siano irrilevanti rispetto al valore determinato in base al valore nominale.

Del pari, nessun debito è stato sottoposto al processo di “attualizzazione”, non sussistendo i requisiti previsti dal principio contabile OIC n. 19.

Nella tabella che segue sono sintetizzate le movimentazioni delle altre voci del passivo:

D)Debiti	Saldo al 31/12/2017	Variazioni +/-	Saldo al 31/12/2016
D - Debiti:			
D3 - Debiti verso soci per finanziamenti		0	
D4 - Debiti verso banche		0	
D5 - Debiti verso altri finanziatori		0	
D6 - Acconti		0	0
D7 - Debiti verso fornitori	115.644	544	115.100
D8 - Debiti rappresentati da titoli credito		0	
D9 - Debiti verso imprese controllate		0	
D10 - Debiti verso imprese collegate		0	
D11 - Debiti verso controllanti	1.346.305	223	1.346.082
D11-bis - Debiti v/imprese sottoposte al controllo delle controllanti		0	
D12 - Debiti tributari	0	0	0
D13 - Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		0	
D14 - Altri debiti		0	
Tot. debiti	1.461.949	767	1.461.182

Bilanc

Non sono intervenute variazioni che meritano di essere segnalate.

DEBITI DI OPERAZIONI CHE PREVEDONO L'OBLIGO PER L'ACQUIRENTE DI RETROCESSIONE A TERMINE

Nell'esercizio 2017 non sono state effettuate operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine e pertanto non vi sono rilevazioni a riguardo.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e i risconti sono iscritti in bilancio a valore nominale. I risconti sono oneri contabilizzati entro la chiusura dell'esercizio, ma parzialmente di competenza di esercizi successivi. Condizione necessaria per la loro iscrizione in bilancio è che si tratti di quote di oneri comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo. La rilevazione contabile, effettuata nel rispetto del principio della competenza economico-temporale espresso dall'art.2423-bis, n.3, del Codice civile, determina quindi una ripartizione degli oneri comuni a due o più esercizi tra gli esercizi medesimi.

I ratei e risconti riguardano assicurazioni, consumi vari di energia, canoni di concessione, bollette Telecom, ecc..

La composizione delle voci "Ratei e risconti passivi" risulta la seguente:

- PARTITE PASSIVE DA LIQUIDARE, per un importo complessivo di € 15.678,48=, che riguarda parte dei contributi del GSE per il fotovoltaico dell'anno 2017 per € 4.324,32=, le spese di chiusura c/c relative al IV trimestre 2017 del c/c intrattenuto con la UBI Banca di Moie per un importo complessivo di € 85,00, il canone di concessione 2016 della Provincia di Ancona per l'utilizzo di acqua pubblica di € 5.316,50 più il canone 2017 per € 5.316,50, il canone 2016 della Provincia di Ancona per l'occupazione dell'area del Demanio idrico fluviale di € 246,01 più il canone 2017 per € 246,01, l'IVA di € 144,14 per la fattura dell'anno 2017 dello Studio Veschetti, ricevuta nell'anno 2018.

Nella tabella che segue vengono riportate le variazioni della voce in commento.

	Saldo al 31/12/2017	Variazioni +/-	Saldo al 31/12/2016
D - Ratei e risconti:			
- partite passive da liquidare	15.678	-3.459	19.137
Tot. ratei e risconti	15.678	-3.459	19.137

Forniamo il dettaglio dei valori compresi nella suddetta posta, ricorrendo alle seguenti tabelle:

Partite passive da liquidare

Voce	Importo
Rettifiche dei contributi del GSE per il fotovoltaico anno 2017	4.324,32
Spese per operazioni IV trimestre 2017 UBI Banca c/c 700	35,00
Imposta di bollo IV trimestre 2017 UBI Banca c/c 700	25,00
Spese fisse di chiusura IV trimestre 2017 UBI Banca c/c 700	25,00
Canone demanio idrico anno 2016 Regione Marche (ex Provincia di Ancona)	246,01

Canone demanio idrico anno 2017 Regione Marche (ex Provincia di Ancona)	246,01
Canone di concessione anno 2016 Regione Marche (ex Provincia di Ancona)	5.316,50
Canone di concessione anno 2017 Regione Marche (ex Provincia di Ancona)	5.316,50
IVA su fattura 2017 Studio Veschetti, ricevuta nel 2018	144,14
TOTALE	15.678,48

**IMPEGNI, GARANZIE E PASSIVITA' POTENZIALI NON RISULTANTI
DALLO STATO PATRIMONIALE (articolo 2427 n.9)**

Il bilancio d'esercizio 2017 non presenta movimentazioni, né attive né passive, non presenti nello Stato Patrimoniale.

CONTO ECONOMICO

I ricavi ed i costi sono iscritti in base al principio della competenza economica, al netto di abbuoni e premi. Riportiamo in estrema sintesi la variazione del valore e dei costi della produzione rispetto al precedente esercizio:

Valore della produzione (voce A)

Saldo al 31/12/2017	€	56.511
Saldo al 31/12/2016	€	<u>27.772</u>
Variazione	€	<u>28.739</u>

Costi della produzione (voce B)

Saldo al 31/12/2017	€	94.857
Saldo al 31/12/2016	€	<u>109.015</u>
Variazione	€	<u>-14.158</u>

Per quanto riguarda i ricavi della produzione di energia idroelettrica, si sono avuti solo nei primi cinque mesi dell'anno, a causa dell'andamento climatico. I ricavi della vendita di energia da fotovoltaico, come anche i contributi relativi dal GSE, si sono avuti per tutto l'anno. Dal 2016 non sono più presenti i ricavi da vendita di certificati verdi, che non ci sono più perché riconosciuti solo per un periodo di tempo.

Rinviamo ogni altro commento su dette componenti del conto economico, nonché sulle altre che determinano il risultato ante imposte, in sede di stesura della relazione sulla gestione prevista dall'art. 2428 del codice civile.

RIPARTIZIONE DEI RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI SECONDO CATEGORIE DI ATTIVITA' E SECONDO AREE GEOGRAFICHE (art. 2427, n. 10)

La ripartizione delle vendite non ha rilevanza contabile.

Per quanto riguarda le aree geografiche, non va fatta distinzione, poiché la vendita viene svolta nell'ambito del Comune di produzione dell'energia.

Tutte le valutazioni di cui sopra sono state eseguite nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa.

SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI E DEGLI ALTRI ONERI FINANZIARI (art. 2427, n. 12)

La suddivisione degli interessi passivi e degli altri oneri finanziari indicati nella voce "C17" dello schema di Conto Economico di cui all'art. 2425 del Codice civile, con riferimento alle fonti di finanziamento a fronte delle quali sono stati sostenuti, risulta la seguente:

Altri oneri finanziari per debiti verso controllante	Euro 223,39
Totale	Euro 223,39

La composizione della voce "C16) Altri proventi finanziari" del conto economico viene di seguito esplicitata, pur non essendo un'informazione obbligatoriamente richiesta dalle norme vigenti:

Interessi attivi su C/C n. 700 UBI Banca	Euro 4,16
Interessi attivi da Agenzia Entrate su rimborso credito IVA da Dichiarazione IVA 2017 per l'anno 2016	Euro 176,76
Totale	Euro 180,92

IMPORTO E NATURA DEI SINGOLI ELEMENTI DI RICAVO O DI COSTO DI ENTITA' O INCIDENZA ECCEZIONALI (art. 2427, n. 13)

Nessuna rilevazione contabile.

DIFFERENZE TEMPORANEE CHE HANNO COMPORTATO LA RILEVAZIONE DI IMPOSTE DIFFERITE E ANTICIPATE (art. 2427, n. 14)

Nessuna rilevazione contabile.

RETTIFICHE ED ACCANTONAMENTI FISCALI

Le imposte correnti sul reddito d'esercizio sono state calcolate sulla base delle aliquote e delle norme vigenti, in base ad una stima prudenziale del carico fiscale di competenza dell'esercizio. La società non è soggetta ad imposte correnti per il risultato d'esercizio in perdita.

AMMONTARE DELLE IMPOSTE DIFFERITE ATTIVE CONTABILIZZATO IN BILANCIO E RIFERIBILE A PERDITE DELL'ESERCIZIO O DI ESERCIZI PRECEDENTI

Nessuna rilevazione contabile.

DIPENDENTI (art. 2427 n. 15)

Nessuna rilevazione, poiché non vi sono dipendenti in forza alla data del 31/12/2017.

COMPENSI, ANTICIPAZIONI E CREDITI CONCESSI AD AMMINISTRATORI ESINDACI E IMPEGNI ASSUNTI PER LORO CONTO (art. 2427 n. 16)

Nell'esercizio 2017 non sono presenti in bilancio compensi né per l'Amministratore Unico né per il Collegio Sindacale, perché con verbale di Assemblea ordinaria dei Soci, si è deliberato di eleggere l'Amministratore Unico della società senza indennità di carica e di non procedere alla elezione del Collegio Sindacale.

Nel corso dell'esercizio non sono state concesse anticipazioni e non risultano crediti ed impegni a favore dell'Amministratore Unico, come pure non ne esistono al termine dello stesso.

COMPENSI AI REVISORI LEGALI (art. 2427 n. 16-bis)

Nessuna rilevazione contabile.

COMPOSIZIONE DEL CAPITALE SOCIALE (art. 2427 n. 17)

Il capitale sociale ammonta a € 10.000 interamente versati.

AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI IN AZIONI, I WARRANTS, LE OPZIONI E I TITOLI O VALORI SIMILI EMESSI DALLA SOCIETA'; LORO NUMERO E DIRITTI DA ESSI ATTRIBUITI

La società non ha emesso strumenti finanziari.

FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI ALLA SOCIETA' (art. 2427 n. 19)

La società ha, come socio unico, la società CIS S.r.l., la quale ha concesso un finanziamento oneroso per la costruzione della centrale idroelettrica, concesso in data 28/01/2000, pari a € 1.601.016,39, rimborsato per

le prime quattro rate sulla base del capitale iniziale e del periodo decennale e successivamente modificato a seguito di rinegoziazione del piano di ammortamento a 15 anni, dal 2003, per la parte residua del capitale al 01/01/2017 pari a € 74.440,00=.

PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE

Non sono presenti patrimoni destinati ad uno specifico affare.

FINANZIAMENTI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE

Non sono presenti finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

Non sono presenti operazioni di locazione finanziaria.

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (art. 2427 n. 22-bis)

Si rileva che esistono, con il socio unico CIS S.r.l., due linee di rapporto, di cui uno è il rapporto di finanziamento, di cui al **PUNTO 19 bis** e l'altro è il rapporto di servizi e prestazioni svolte dalla CIS S.r.l. in favore della società, secondo quanto previsto dalla convenzione in essere, a valori di mercato.

ACCORDI FUORI BILANCIO(art. 2427 n. 22-ter)

La società non ha in essere accordi fuori bilancio.

NATURA ED EFFETTO PATRIMONIALE, FINANZIARIO ED ECONOMICO DEI FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO(art. 2427 n. 22-quater)

Nessuna rilevazione.

NOME E SEDE LEGALE DELL'IMPRESA CHE REDIGE IL BILANCIO CONSOLIDATO DELL'INSIEME PIU' GRANDE DI IMPRESE DI CUI L'IMPRESA FA PARTE IN QUANTO IMPRESA CONTROLLATA, NONCHE' IL LUOGO IN CUI E' DISPONIBILE LA COPIA DEL BILANCIO CONSOLIDATO (art. 2427 n. 22-quinquies)

Nessuna rilevazione.

NOME E SEDE LEGALE DELL'IMPRESA CHE REDIGE IL BILANCIO CONSOLIDATO DELL'INSIEME PIU' PICCOLO DI IMPRESE DI CUI L'IMPRESA DA PARTE IN QUANTO IMPRESA CONTROLLATA NONCHE' IL LUOGO IN CUI E' DISPONIBILE LA COPIA DEL BILANCIO CONSOLIDATO(art. 2427 n. 22-sexies)

Nessuna rilevazione.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEGLI UTILI O DI COPERTURA DELLE PERDITE (art. 2427 n. 22-septies)

Nel sottoporre all'approvazione dell'assemblea il Bilancio d'esercizio al 31/12/2017, proponiamo il riporto a nuovo della perdita d'esercizio di € 38.388,88= (trentottomilatrecentoottantottoeuro/88=).

Tutto ciò' precisato, Vi invitiamo ad approvare il bilancio nello schema da noi predisposto.

SOTTOSCRIZIONE

La presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio d'esercizio 2017 e le informazioni quantitative ivi contenute corrispondono alle risultanze delle scritture contabili della società.

Moie, lì 30/03/2018

L'AMMINISTRATORE UNICO
Ing. Luca Piermattei