



ENERGY AUDITING SRL
a Socio Unico
Gruppo AMG ENERGIA S.P.A.

PALERMO

BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2017

ENERGY AUDITING S.R.L. A SOCIO UNICO
GRUPPO AMG ENERGIA SPA
PALERMO
Via Ammiraglio Gravina2/E -Palermo
Cod.Fisc. e Part. I.V.A 05276350823
C.C.I.A.A. Palermo n. 05276350823 R.E.A. Palermo n. 245275
Capitale Sociale versato, Euro 50.000,00
Direzione e Coordinamento AMG Energia Spa

BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2017

Amministratore Unico

Maurizio Affatigato

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I. Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	13.000	26.000
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	13.000	26.000
<i>II. Immobilizzazioni materiali</i>		
4) Altri beni	0	1.020
Totale immobilizzazioni materiali (II)	0	1.020
<i>II. Immobilizzazioni finanziarie</i>	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	13.000	27.020
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
1) Rimanenze	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	-	401.626
5) Acconti	0	0
Totale rimanenze (I)	0	401.626
<i>II. Crediti</i>		
1) Verso clienti:	51.809	30.200
4) Verso controllanti:	308.230	172.575
4-bis) Crediti tributari:	87.810	43.913
4-ter) Imposte anticipate:	0	0
5) Verso altri	940	28.874
Totale crediti (II)	448.789	275.563
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immob.</i>	0	0
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	10.358	17.216
3) Denaro e valori in cassa	373	1.067
Totale disponibilità liquide (IV)	10.731	18.283
Totale attivo circolante (C)	459.520	695.472
D) RATEI E RISCONTI		
- Risconti attivi	0	0
Totale ratei e risconti attivi (D)	0	0
TOTALE ATTIVITÀ	472.520	722.492

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Capitale	50.000	50.000
IV. Riserva legale		
VII. Altre riserve		
a) Versamento soci	253.500	253.500
Totale altre riserve (VII)	253.500	253.500
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	46.255	23.016
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	1.840	23.239
Totale patrimonio netto (A)	351.595	349.755
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
2) Per imposte, anche differite	0	0
3) Altri	0	0
Totale fondi per rischi ed oneri (B)	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAV. SUB.	3.604	3.542
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche	0	43
6) Acconti	0	0
7) Debiti verso fornitori	54.332	323.839
11) Debiti verso controllanti		
12) Debiti tributari	6.545	11.986
13) Debiti v/Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	14.499	20.311
14) Altri debiti	41.945	13.016
Totale debiti (D)	117.321	369.195
E) RATEI E RISCONTI	-	-
TOTALE PASSIVITÀ	472.520	722.492

CONTO ECONOMICO	31/12/2017	31/12/2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	291.788	
3) Variazioni lavori in corso su ordinazione	0	400.922
5) Altri ricavi e proventi		
- ripiano perdita infrannuale		
- vari	312.818	323.232
Totale valore della produzione (A)	604.606	724.154
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
7) Per servizi	405.976	495.106
8) Per godimento di beni di terzi	0	0
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	149.446	134.795
b) Oneri sociali	37.652	46.303
c) Trattamento di fine rapporto	7.130	7.074
e) Altri costi	42	550
Totale per il personale (9)	194.270	188.722
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	49
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.020	1.570
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	0
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	1.020	1.619
11) Variazione delle rimanenze di materie prime sussidiarie, consumi e merci	-	-
12) Accantonamento per rischi	0	0
14) Oneri diversi di gestione	1.378	6.344
	1.378	6.344
Totale costi della produzione (B)	602.644	691.791
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	1.962	32.363
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanziari:	17	0
17) Interessi ed altri oneri finanziari	(138)	(135)
17-bis) Utili e perdite su cambi	0	0
Totale (C) (15 + 16 - 17 ± 17-bis)	(121)	(135)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZ. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D)	1.840	32.228
22) Imposte sul reddito di esercizio correnti, differite e anticipate		
a) imposte correnti	0	(8.989)
b) imposte differite	0	0
c) imposte anticipate	0	0
Totale imposte sul reddito di esercizio (22)	0	(8.989)
23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.840	23.239

Sede in Via Ammiraglio Gravina 2/E 90139 Palermo (PA) Capitale sociale Euro 50.000,00 i.v.

Nota integrativa al Bilancio chiuso il 31/12/2017

Premessa

L'anno 2017 rappresenta per la società il 12° esercizio di completa attività, in quanto, la stessa è stata costituita nel mese di Agosto 2004.

Criteri di formazione

Il presente bilancio costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa è stato predisposto in forma abbreviata ricorrendo i presupposti previsti dall'art. 2435 bis 1° comma del c.c..

Attività svolte

Dall'1 gennaio 2017 è proseguito l'affidamento di servizi da parte della società capogruppo mediante ordinativi.

Si è proceduto alla realizzazione dell'impianto metano per autotrazione presso l'autorimessa Amat di via Roccazzo, di cui la nostra società è titolare della concessione regionale, mentre è stato validato il progetto esecutivo la realizzazione dell'impianto metano per autotrazione di viale Francia e si rimane in attesa del rilascio dell'area da parte del Comune di Palermo. Infine, sono continuate le forniture di piccoli impianti per rifornimento metano agli autoparchi delle aziende partecipate del Comune di Palermo.

Appartenenza al Gruppo

La società appartiene al Gruppo AMG ENERGIA SPA che esercita la direzione e il coordinamento tramite la capogruppo AMG ENERGIA SPA. La società è, quindi, iscritta nell'apposita sezione speciale del Registro delle Imprese, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2497 bis c.c.

Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato dalla capogruppo. Segnaliamo, peraltro, che la Società AMG ENERGIA SPA redige il bilancio consolidato.

Descrizione	31/12/2016
STATO PATRIMONIALE	
ATTIVO	
A) Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti	
B) Immobilizzazioni	130.533
C) Attivo circolante	29.333
D) Ratei e risconti	124
Totale Attivo	159.990
PASSIVO:	
A) Patrimonio Netto:	
Capitale sociale	96.997
Riserve	17.072
Utile portato a nuovo	23
Utile (perdite) dell'esercizio	1.159
B) Fondi per rischi e oneri	3.554
C) Trattamento di fine rapporto di lav. Sub.	4.329
D) Debiti	36.856
E) Ratei e risconti	
Totale passivo	159.990
CONTO ECONOMICO	
A) Valore della produzione	38.396
B) Costi della produzione	36.503
C) Proventi e oneri finanziari	(604)
D) Rettifiche di valore di att. Finanziarie	0
E) Proventi e oneri straordinari	(604)
Imposte sul reddito dell'esercizio	(130)
Utile (perdita) dell'esercizio	1.159

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 sono ispirati a corretti principi contabili emanati dall'ordine dei Dottori Commercialisti e Ragionieri, modificati dall'Organismo Italiano di Contabilità in relazione alla riforma del diritto societario e ai documenti emessi dall'O.I.C. stesso e risultano conformi alle disposizioni normative di cui all'art. 2426 c.c.. Si precisa che vengono omesse le indicazioni richieste dal numero 10 dell'art. 2426 e dai numeri 2-3-7-9-10-12-13-14-15-16-17 dell'art. 2427 e del n. 1 dell'art. 2427-bis, del codice civile.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La valutazione delle poste di bilancio è stata fatta tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente

in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio – e consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali. I principali criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio, sono riportati di seguito.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione. Tale valore è eventualmente rettificato in caso di perdita durevole di valore mentre lo stesso viene ripristinato quando vengono meno i motivi che hanno determinato la svalutazione.

I costi di impianto e di ampliamento con utilità pluriennale, quando presenti in azienda, sono stati iscritti nell'attivo quando di durata ultrannuale, ove consentito dalla legge e dai principi contabili, e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

Materiali

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

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, e ridotte alla metà in quanto primo esercizio di entrata in funzione del bene in quanto la quota di ammortamento così ottenuta non si discosta significativamente da quella calcolata a partire dal momento in cui il cespite è pronto per l'uso: altri beni:

mobili e arredi	12 %
macchine d'ufficio	20 %
attrezzature	15 %

Per i cespiti il cui costo unitario non è superiore a 516,46 euro sono ammortizzati integralmente nell'esercizio in cui sono sostenute le spese per l'acquisizione degli stessi, tenuto conto del loro limitato valore unitario.

Crediti

I crediti, classificati tra le immobilizzazioni finanziarie e l'attivo circolante in relazione alla loro natura e destinazione, sono iscritti al valore nominale ed esposti al presumibile valore di realizzo, in deroga a quanto previsto dal D.Lgs n. 139/2015.

Disponibilità liquide

Le giacenze di cassa sono iscritte al valore nominale, mentre i crediti verso le banche sono iscritti al loro presumibile valore di realizzo che, nella fattispecie, coincide con il valore nominale.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale rappresentativo del valore di estinzione, modificati in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione, in deroga a quanto previsto dal D.Lgs n. 139/2015.

TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti, al netto delle anticipazioni corrisposte, in conformità di legge art 2120 c.c e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il Tfr corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Gli accantonamenti maturati a far data dal 01/01/2011 rilevati nel conto economico tra i costi del personale, in ossequio alla riforma della previdenza complementare, vengono periodicamente versati ai fondi pensionistici complementari prescelti dal lavoratore dipendente a partire dalla data della scelta, quelli maturati prima della scelta sono stati addebitati al TFR.

Riconoscimento ricavi e costi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza economica.

I ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti al momento in cui il servizio è reso. I costi per acquisti di beni e servizi si considerano rispettivamente sostenuti o al passaggio di proprietà degli stessi o al momento in cui il servizio viene reso. I costi e i ricavi delle commesse gestite dalla società sono rilevati nell'esercizio in cui si svolge l'attività della commessa sulla base di specifici stati di avanzamento lavori.

Imposte sul reddito

Le imposte non sono rilevate, in quanto non sussiste base imponibile.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

	31/12/2017	31/12/2016
<i>Immobilizzazioni in corso e acconti</i>		
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	13.000	26.000
	13.000	26.000

Le immobilizzazioni immateriali rappresentano costi e spese che hanno utilità pluriennale e sono pari ad euro 13.000,00 (euro 26.000,00 al 31/12/2016).

Le immobilizzazioni in corso, si riferiscono alla collaborazione ottenuta per progetti finanziati da terzi in attesa di realizzo. Il decremento, pari ad € 13.000,00, è riferibile alle spese tecniche dell'esercizio relative al primo progetto (via Roccazzo) che è stato ultimato e consegnato.

E' ancora in corso l'attività relativa al secondo progetto (viale Francia).

II. Immobilizzazioni materiali

	31/12/2017	31/12/2016
<i>Atri beni</i>	<i>0</i>	<i>1.020</i>
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>0</i>	<i>1.020</i>

Le immobilizzazioni materiali risultano completamente ammortizzate, (euro 1.020,00 al 31/12/2016) ed evidenziano un decremento di euro 1.020,00.

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

I lavori in corso su ordinazione pari relativi alla realizzazione della stazione metano di Roccazzo si sono azzerate, essendo stati ultimati i lavori.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
448.789	275.563	173.226

Descrizione	Entro	Oltre	Oltre	Totale
-------------	-------	-------	-------	--------

	12 mesi	12 mesi	5 anni
Verso clienti	51.809		51.809
Verso imprese controllate	0		0
Verso imprese collegate	0		0
Verso controllanti	308.230		308.230
Per crediti tributari	87.810		87.810
Per imposte anticipate	0		0
Verso altri	940		940
Arrotondamento	0		0
	448.789		448.789

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente:

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V /Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	51.809	0	0	308.230	88.750	448.789

Per quanto concerne i crediti verso la controllante, socio unico, Amg Energia spa, si informa che gli stessi sono relativi al rapporto commerciale di prestazione di servizi in favore della stessa a titolo oneroso.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
10.731	18.283	(7.552)

Descrizione	31.12.2017
Depositi bancari e postali	10.358
Assegni	0
Denaro e altri valori in cassa	373
Arrotondamento	0
	10.731

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
0	0	0

Passività**A) Patrimonio netto**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
351.595	349.755	1.840

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	31/12/2017
Capitale	50.000			50.000
Riserva da sovrapprezzo az.	0			0
Riserve di rivalutazione	0			0
Riserva legale	0			0
Riserve statutarie	0			0
Riserva azioni proprie in portafoglio	0			0
Altre riserve	253.500	0		253.500
Riserva straordinaria	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	23.016	23.239		46.255
Utile (perdita) dell'esercizio	23.239	1.840		1.840
Totale	349.755	25.079		351.595

Il capitale sociale è così composto.

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Quote	1	50.000
Capitale	€ 50.000	
Riserva da sovrapprezzi delle azioni	A,B,C	
Riserva di rivalutazione	A,B,C	
Riserva legale	B	
Riserve statutarie	A,B,C	
Riserva per azioni proprie in portafoglio		
Altre riserve	€ 253.500	
Utile (perdita) portati a nuovo	€ 46.255	
Totale		
Quota non distribuibile		
Residuo quota distribuibile		

(*) A: per aumento di capitale -B: per copertura perdite;-C: per distribuzione ai soci

c) utile d'esercizio pari ad euro € 1840

B) Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi non sono stati ricostituiti nell'esercizio poiché in assenza di rischi specifici da coprire.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3.604	3.542	62

La variazione è così costituita

Variazioni	31/12/2016	Incrementi	Decrementi Erogazione altri fondi	31/12/2017
TFR movimento del periodo	3.542	62	0	3.604

Il T.F.R accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 nei confronti dei dipendenti in forza alla stessa data.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
117.320	369.195	(251.875)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni	0			0
Obbligazioni convertibili	0			0
Debiti v/soci per finanziar	0			0
Debiti verso banche	0			0
Debiti verso altri finanziatori	0			0
Acconti	0			0
Debiti verso fornitori	54.332			54.332
Debiti costituiti da titoli di credito	0			0
Debiti verso imprese controllate	0			0
Debiti verso imprese collegate	0			0
Debiti verso controllanti	0			0
Debiti tributari	6.545			6.545
Debiti verso istituti di previdenza	14.499			14.499
Altri debiti	41.945			41.945
Arrotondamento	(1)			(1)
	117.320			117.320

I "Debiti verso fornitori" sono pari ad € 54.332 e sono iscritti al netto di eventuali sconti commerciali.

La voce "Debiti tributari" accoglie le passività per imposte certe e determinate, in questa voce trova allocazione il debito relativo al mese di Dicembre per iva, ritenute e addizionali regolarmente versato nel mese di Gennaio 2018 alla scadenza prevista dalla legge.

I debiti verso istituti di previdenza rilevano anch'essi con riferimento alle competenze del mese di Dicembre 2017 e sono stati regolarmente pagati nel mese di Gennaio 2018. La ripartizione dei Debiti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Debiti per Area Geografica	V / fornitori	V /Controllate	V / Collegate	V / Controllanti	V / Altri	Totale
Italia	54.332	0	0	0	67.607	121.939

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
604.607	724.154	(119.547)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	291.788	0	291.788
Variazioni rimanenze prodotti	0	0	0
Variazioni lavori in corso su ordinazione	0	400.922	(400.922)
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
Altri ricavi e proventi	312.818	323.232	(10.414)
Arrondamenti	1		1
	604.607	724.154	(119.547)

L'importo dei Ricavi è dovuto alla fatturazione dello stato di avanzamento lavori relativi alla stazione metano di Roccazzo. L'importo risulta pari ad € 291.788 e trovano allocazione tra i ricavi da vendite e prestazioni, mentre € 312.818 si trovano tra gli altri ricavi e proventi, e riguardano principalmente la prestazione di servizi alla capogruppo.

B) Costi della Produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
589.645	691.791	(102.146)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Per materie prime, sussidiarie e consumo	0	0	0
Per servizi	405.976	495.106	(89.130)
Per godimento beni di terzi	0	0	0
Per il personale	194.271	188.722	5.549
Ammortamenti e svalutazioni	1.020	1.619	(599)
Oneri diversi di gestione	1.378	6.344	(4.966)
	602.645	691.791	(89.146)

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(135)	(5)	130

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	17	0	17
(Interessi e altri oneri finanziari)	(138)	(135)	3
Utili (perdite) su cambi			
	(121)	(135)	20

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
0	8.989	(4.370)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	0	8.989	(8.989)
IRES	0	6.724	(6.724)
IRAP	0	2.228	(2.228)
Imposte esercizi precedenti	0	37	(37)
Di seguito si riporta la riconciliazione tra l'onere fiscale risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:			

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

ENERGY AUDITING ANNO D'IMPOSTA 2017

CONTO ECONOMICO

31/12/217

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

- 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni
- 2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti
- 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione
- 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni
- 5) Altri ricavi e proventi:
 - contributi in corso esercizio
 - altri ricavi e proventi

312.272
291.788
546
604.606

TOTALE A)

B) COSTO DELLA PRODUZIONE

6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

7) per servizi

8) per godimento di beni di terzi

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
- Totale

149.446
37.652
7.130
42
194.270

10) ammortamenti e svalutazioni

- a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali
- b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali
- c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni
- d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante

	Totale Amm. ti
1.020	1.020

11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e di merci

12) Accantonamento per rischi

13) Altri accantonamenti

14) Oneri diversi di gestione

1.378	Senza Personale
602.644	408.374

TOTALE B)

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)

1.962

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

15) Proventi da partecipazioni:

- dividendi da imprese controllate
- dividendi da imprese collegate
- dividendi da altre imprese
- altri dividendi da partecipazioni

16) Altri oneri finanziari

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso:
 - imprese controllate
 - imprese collegate
 - imprese controllanti
 - altre imprese
- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni
- c) proventi diversi da:
 - imprese controllate
 - imprese collegate
 - imprese controllanti
 - altre imprese

17

17) Interessi ed altri oneri finanziari da:

- imprese controllate
- imprese collegate
- imprese controllanti
- altre imprese

138

TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17)

- 121

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

18) Rivalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizz. finanziarie che non costituiscono partecipazioni
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni

19) Svalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni

TOTALE DELLE RETTIFICHE (18-19)

E) PROVENTI O ONERI STRAORDINARI

20) Proventi:

- plusvalenze da alienazione
- varie
- Totale proventi

-

21) Oneri:

- minusvalenze da alienazione
- imposte relative a esercizi precedenti
- varie
- Totale oneri

-

TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C-D-E)

1.840

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

- a) imposte correnti
- b) imposte differite (anticipate)

-

23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO

Utile

1.840

CONTEGGIO IRAP + IRES			
Calcolo IRAP			Calcolo IRES
A Valore della produzione	604.606		
B6 Materie prime			
B7 Costi per servizi	405.976		
B8 Costi per godimento			
B10 Amm.to immateriali			
B10 Amm.to materiali	1.020		
B11 Variazioni delle rimanenze	-	Controlla B11	
B14 Oneri diversi di gestione	1.378		
Totale B)	408.374		
VALORE DELLA PRODUZIONE PRIMA DELLE RIPRESE			
RIPRESE :	196.232		
SVALUTAZIONE CREDITI 0,50			
QUOTA INTERESSI LEASING (+)			
COMPENSI-CO.CO.CO (+)	2.500		
PERDITE SU CREDITI (+)			
IMU (+)			
INTERESSI INDEDUCIBILI O SPESE INDETRAIBILI	42		
Risultato prima delle imposte x IRES			1.840
Valore della produzione netta	198.774		
a dedurre :			
Deduzione x base imponibile < 180.999,91			
Deduzioni	194.228	(-)	
RETTIFICA AMM.TI			
INTERESSI INDED.			
COSTI NON DEDUCIBILI			184
ACE		(-)	4.796
IRAP DEDUZIONE		(-)	
SOPR INTASSABILE			
UTILE NON TASSATO		0	1840
IRAP 4,82%		IRES 24%	
4,82%			
Totale IRAP		Totale IRES	
TOTALE IMPOSTE		0	

CALCOLO DEL ROL SUGLI INTERESSI			
VALORE DELLA PRODUZIONE (+)		604.606	
COSTI DELLA PRODUZIONE(-)		602.644	
AMM.TI B10A e B10B (+)		1.020	
LEASING B8 (+)			
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE RETTIFICATO		603.664	
INTERESSI ATTIVI (B) +	17	CAMBIA IMPORTO	
INTERESSI PASSIVI (A) -	138		
DIFF.ZA A - B	121		
		30 % DEL ROL	
ROL = V-C+AMM+LEASING		283	
DEDUZIONE ESERCIZIO	121		
Deduzione x base imponibile			

Adempimenti in materia di Privacy

La Società ha già provveduto all'aggiornamento annuale del Documento programmatico sulla sicurezza (DPS), come previsto dal D.Lgs 30/06/2003 n. 196, nonché ad adottare le misure di sicurezza, generali e minime, previste dal citato decreto legislativo.

Partecipazioni

La società non possiede partecipazioni in altre società.

A completamento della doverosa informazione si precisa che, ai sensi dell'art.2427 punti 3) e 4), non esistono né azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona e che né azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

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

Informazioni ai sensi dell'art. 2427 c.22 bis del c.c.

Operazioni realizzate con parti correlate

Tutte le operazioni realizzate con parti correlate sono state concluse a normali condizioni di mercato. Di seguito si riportano, per una maggiore comprensione del bilancio, le informazioni relative alle singole operazioni in questione, aggregate secondo la loro natura.

ESERCIZIO 2017				
	CREDITI	DEBITI	COSTI	RICAVI
RAPPORTI COMMERCIALI E DIVERSI				
AMG ENERGIA SPA	308.230	0	0	312.271
	308.230	0	0	312.271

RELAZIONE DELL'AMMINISTRATORE UNICO SUI FATTI DI GESTIONE

La presente quale sintetica rappresentazione dei principali fatti inerenti la gestione dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 e delle prospettive che si palesano per il corrente anno.

Nell'analizzare le attività svolte durante l'anno 2017 è necessario premettere che si è trattato di anno particolarmente impegnativo per la società nello svolgimento dei servizi affidati dalla capogruppo. Sono stati ultimati i lavori per la realizzazione della stazione metano per autotrazione presso l'autorimessa Amat di via Roccazzo, con il collaudo favorevole avvenuto nel mese di febbraio del corrente anno e l'avvio della fornitura l'8 marzo successivo da parte della nostra società, così come previsto dalla concessione Regionale.

Si è preferito esporre le attività adottando una suddivisione tematica al fine di poterne evidenziare facilmente i contenuti.

Servizi tecnici e amministrativi in favore di AMG Energia

Il nostro personale, come detto, è stato impegnato nei servizi richiesti dalla società capogruppo, che di seguito si elencano:

Servizi di Direzione lavori, assistenza ai contratti, assistenza alla D.L. in materia di sicurezza nell'ambito di alcuni lavori in corso di realizzazione nelle pertinenze aziendali da parte del socio unico, fra cui l'immobile di via Tiro a Segno destinato ad accogliere la nuova sede direzionale e degli altri plessi annessi.

Servizio di responsabile del procedimento con i compiti di coordinamento e gestione di tutte le fasi del finanziamento di cui al progetto Jessica;

Servizio di supporto alla Direzione Amministrativa alla stesura della relazione del Responsabile della Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza per gli adempimenti definiti dalla legge n. 190/2012, nonché dal d.lgs. n. 33/2013, valutazione delle schede job mention relative al personale della medesima direzione.

Stazioni Metano per Autotrazione

Sono stati ultimati e consegnati i lavori per la realizzazione della stazione metano per autotrazione presso l'autorimessa Amat di via Roccazzo.

In ossequio a quanto previsto nel protocollo d'intesa sottoscritto tra AMG Energia S.p.A., Amat Spa, Comune di Palermo ed Energy Auditing s.r.l., la nostra società controllata l'8 marzo u.s. ha messo in esercizio l'impianto, secondo quanto previsto dalla concessione regionale.

Per quanto riguarda i lavori relativi all'impianto di viale Francia, aggiudicati alla società SAFE Spa, si attende la consegna dell'area da parte del Comune di Palermo per l'avvio dei lavori.

Impianti metano uso privato per flotte aziendali

La nostra società, nell'ambito della collaborazione tra il Comune di Palermo e le sue società partecipate, ha avviato la fornitura e l'installazione di piccoli impianti metano per il rifornimento di metano per le flotte aziendali, a seguito di relative commesse. Sono già in funzione n.2 impianti presso la RAP SpA ed un terzo impianto è stato già commissionato dalla stessa società; altri 4 compressori sono stati installati presso il Coime del Comune di Palermo e già entrati in funzione. Le installazioni sono destinate al rifornimento di veicoli alimentati a gas naturale compresso (CNG) e utilizzano apparecchi di erogazione, costituiti da un gruppo di compressione, non

comprensivo di stoccaggio, che riempiono i serbatoi dei veicoli fino ad una pressione di 20 MPa.

D.Lgs. n. 196/2003 (Codice della privacy)

Sono state realizzate le attività applicative di messa a norma previste dal Codice della privacy, per la messa in sicurezza della società relativamente al trattamento dei dati personali comprese quelle inerenti le misure di sicurezza.

Altre informazioni

Il sito internet aziendale, www.energy-auditing.it, viene costantemente aggiornato, al fine di provvedere anche agli adempimenti ai sensi del comma 2 ter art.18 della L.R. n°22 del 16.12.2008, modificato dall'art. 10 della L.R. n° 6 del 14.05.2009.

Informazioni ai sensi dell'art. 2427bis del codice civile

Ai sensi dell'art. 2427 bis del codice civile si precisa che la società non possiede immobilizzazioni finanziarie.

Informativa ai sensi dell'art 2428 c.c. comma 6 bis

La società non ha fatto uso di strumenti finanziari e non è esposta a particolari rischi di variazione dei flussi finanziari. Il rischio di credito connesso al normale svolgimento delle attività operative è costantemente monitorato dalla società. Allo stato attuale, la società non è esposta al rischio di liquidità in quanto ritiene di avere accesso a fonti di finanziamento sufficienti a soddisfare le prevedibili necessità finanziarie.

Informativa ai sensi dell'art 2428 cc comma 3 e 4

La società non possiede partecipazioni in altre società. A completamento della doverosa informazione si precisa che, ai sensi dell' art. 2428 punti 3) e 4), non esistono né quote proprie, né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciarie o per interposta persona e che né quote proprie, né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla società, nel corso dell' esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Risultato dell'esercizio 2017

Signori Soci,
alla luce di quanto esposto e dei positivi risultati raggiunti in termini di efficienza gestionale e qualità nei servizi a voi resi, siete invitati all'approvazione del presente bilancio, contestualmente alla proposta di destinare l'utile di esercizio di € 1.840,00, per il 5% a riserva legale (€ 92,00) ed a portare a nuovo la restante parte del risultato di esercizio. Infine, si propone di destinare a "Riserva legale" l'importo di € 9.908,00 dalla voce "Utili portati a nuovo".

L'Amministratore Unico

arch. Maurizio Affatigato