

POLO ENERGY SPA IN LIQUIDAZIONE

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	Lucca
Codice Fiscale	02213320464
Numero Rea	LUCCA 206635
P.I.	02213320464
Capitale Sociale Euro	1.000.000 i.v.
Forma giuridica	Società per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	429909
Società in liquidazione	si
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	LUCCA HOLDING TRAMITE GESAM RETI SPA
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	LUCCA HOLDING SPA
Paese della capogruppo	Italia

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Totale immobilizzazioni immateriali	0	0
II - Immobilizzazioni materiali		
Totale immobilizzazioni materiali	0	0
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	1.216.372
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	0	1.216.372
Totale crediti	0	1.216.372
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	1.216.372
Totale immobilizzazioni (B)	0	1.216.372
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	2.050.959
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso clienti	0	2.050.959
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	341.473	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso controllanti	341.473	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.033	86.411
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	13.033	86.411
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	750.102	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	750.102	0
Totale crediti	1.104.608	2.137.370
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	386.432	252.842
2) assegni	0	0
3) danaro e valori in cassa	118	118
Totale disponibilità liquide	386.550	252.960
Totale attivo circolante (C)	1.491.158	2.390.330

D) Ratei e risconti	3.257	3.381
Totale attivo	1.494.415	3.610.083
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.000.000	1.000.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	0	-
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	0	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	-
Versamenti in conto aumento di capitale	0	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	-
Versamenti in conto capitale	0	-
Versamenti a copertura perdite	0	-
Riserva da riduzione capitale sociale	0	-
Riserva avanzo di fusione	0	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	-
Riserva da conguaglio utili in corso	0	-
Varie altre riserve	(2)	0
Totale altre riserve	(2)	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	195.738	(115.961)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	287.345	311.698
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	1.483.081	1.195.737
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.387	811.387
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso fornitori	3.387	811.387
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	1.400.000
Totale debiti verso controllanti	0	1.400.000
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.947	202.957
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	7.947	202.957
Totale debiti	11.334	2.414.344
E) Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	1.494.415	3.610.081

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
5) altri ricavi e proventi		
altri	382.547	1.278.326
Totale altri ricavi e proventi	382.547	1.278.326
Totale valore della produzione	382.547	1.278.326
B) Costi della produzione		
7) per servizi		
	42.940	36.082
10) ammortamenti e svalutazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	341.473
Totale ammortamenti e svalutazioni	0	341.473
14) oneri diversi di gestione	45.082	304.369
Totale costi della produzione	88.022	681.924
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	294.525	596.402
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	1.183	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	0	140
Totale proventi diversi dai precedenti	0	140
Totale altri proventi finanziari	1.183	140
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	8.362	22.998
altri	1	215
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.363	23.213
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(7.180)	(23.073)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	287.345	573.329
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	201.060
imposte differite e anticipate	0	60.571
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	0	261.631
21) Utile (perdita) dell'esercizio	287.345	311.698

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	287.345	311.698
Imposte sul reddito	0	261.631
Interessi passivi/(attivi)	7.180	23.073
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	202.652
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	294.525	799.054
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	(341.473)
Ammortamenti delle immobilizzazioni	0	0
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	(1.265.068)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	0	(1.606.541)
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	294.525	(807.487)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	2.050.959	(1.742.746)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(808.000)	734.047
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	124	16.219
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	(1.260.630)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.213.207)	120.931
Totale variazioni del capitale circolante netto	29.876	(2.132.179)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	324.401	(2.939.666)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(7.180)	(23.073)
(Imposte sul reddito pagate)	0	(227.548)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(7.180)	(250.621)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	317.221	(3.190.287)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	232
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	8.506.163
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	1.216.372	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	1.216.372	8.506.395
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	(405.420)
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(1.400.000)	(6.042.920)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	2
(Rimborso di capitale)	(1)	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.400.001)	(6.448.338)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	133.592	(1.132.230)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	252.842	1.246.158
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	118	209
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	252.960	1.246.367
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	386.432	252.842
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	118	118
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	386.550	252.960
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2020

PREMESSA

Il bilancio chiuso al 31/12/2020 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, 2425 ter del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

PRINCIPI DI REDAZIONE

(Rif. art. 2423, C. ce art. 2423-bis C.c)

Si ricorda che l'assemblea straordinaria dei soci della "Polo Energy S.p.a." del 3 marzo 2016, ha deliberato la messa in liquidazione della "Polo Energy S.p.a."

Tale delibera è stata adottata non tanto per volontà di immediata interruzione dell'attività d'impresa, quanto per ottemperare alle disposizioni di cui al comma 611 dell'articolo 1 della legge 190/2014. Detta norma nell'ambito di un processo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute dagli enti locali (nella fattispecie il Comune di Lucca), e al fine di conseguire la riduzione delle stesse, prevede la soppressione delle società che risultino composte da soli amministratori o da un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti.

La liquidazione è stata quindi deliberata non per procedere all'immediata cessazione dell'attività e conseguente dismissione del patrimonio sociale, quanto per conservare l'attività aziendale, con conseguente prosecuzione della gestione degli impianti fotovoltaici, nell'ottica di una eventuale futura fusione o, in alternativa, cessione in blocco dell'azienda.

Per questo motivo all'interno del verbale di messa in liquidazione era espressamente contenuta l'autorizzazione al liquidatore di continuare l'esercizio della gestione aziendale.

I bilanci approvati sino all'esercizio 2018 sono stati quindi redatti ispirandosi al principio di continuazione aziendale.

Tale situazione è mutata nel corso dell'esercizio 2019. Con atto stipulato in data 17 ottobre 2019, la società ha posto in essere la cessione di ramo d'azienda, inerente l'attività di sfruttamento dei due impianti fotovoltaici, nei confronti della società Green Lucca Srl.

Principi di redazione

A seguito dell'avvenuta cessione del ramo d'azienda, e del conseguente venir meno del criterio di continuità aziendale, a partire dall'esercizio 2019 sono stati adottati i criteri di "liquidazione".

Il criterio di valutazione dell'attivo è quello del realizzo, mentre quello del passivo è quello dell'estinzione.

In particolare, le attività sono state iscritte al probabile valore di realizzo conseguibile entro un termine ragionevolmente breve; le passività sono state invece iscritte al probabile valore di estinzione, ossia al presumibile valore al quale andranno estinte.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza.

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 compensazioni 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).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

Lo stato patrimoniale e il conto economico sono redatti in unità di euro. La nota integrativa è redatta in migliaia di euro.

[Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)]

L'emergenza sanitaria, stante lo stato di liquidazione aziendale, non ha comportato riflessi sull'attività, pertanto sono state applicate le ordinarie disposizioni di cui all'art. 2423-bis comma 1, n.1 e all'OIC 11.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

CASI ECCEZIONALI EX ART. 2423, QUINTO COMMA DEL CODICE CIVILE

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423, quinto comma del Codice Civile.

Cambiamenti di principi contabili

CAMBIAMENTI DI PRINCIPI CONTABILI

Non si sono verificati cambiamenti di principi contabili nell'esercizio.

Correzione di errori rilevanti

CORREZIONE DI ERRORI RILEVANTI

Non sono emersi nell'esercizio errori rilevanti commessi in esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

PROBLEMATICHE DI COMPARABILITÀ E ADATTAMENTO

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Criteri di valutazione applicati

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

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

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Tale voce non risultava presente al 31/12/2020.

Immobilizzazioni materiali

Anche tale voce non risultava presente al 31/12/2020

Rimanenze

Nessuna rimanenza di magazzino presente al 31/12/2020.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo immobilizzato ovvero nell'attivo circolante sulla base della destinazione / origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria, della realistica capacità del debitore di adempiere all'obbligazione nei termini contrattuali e dell'orizzonte temporale in cui, ragionevolmente, si ritiene di poter esigere il credito.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Tali crediti sono stati rilevati al valore di presumibile realizzo.

I crediti, indipendentemente dall'applicazione o meno del costo ammortizzato, sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione a copertura dei crediti ritenuti inesigibili.

Crediti tributari

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

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte pertanto esclusivamente le quote di costi e di ricavi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo.

Fondi per rischi ed oneri

Tale voce non risulta presente alla data del 31 dicembre 2020.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Tale voce non risulta movimentata, in quanto la società non si è mai avvalsa di lavoratori dipendenti.

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. I debiti sono pertanto esposti al valore nominale.

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

Valori in valuta

Non esistono attività e le passività monetarie espresse in valuta.

Costi e ricavi

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

Le transazioni economiche e finanziarie con società del gruppo e con controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

Nota integrativa, attivo

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a €0 (€0 nel precedente esercizio).

Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a €0 (€0 nel precedente esercizio).

Operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere alcuna operazione di locazione finanziaria.

Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Partecipazioni, altri titoli e strumenti derivati finanziari attivi

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €0 (€0 nel precedente esercizio).

Gli altri titoli compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €0 (€0 nel precedente esercizio).

Gli strumenti finanziari derivati attivi compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €0 (€0 nel precedente esercizio).

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

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Crediti immobilizzati

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a €0 (€1.216.372 nel precedente esercizio). I crediti immobilizzati, presenti nell'esercizio 2019, si riferivano a n.2 conti correnti vincolati da un pegno costituito a favore dell'istituto MPS Capital Service. Nel corso dell'esercizio 2020 è venuto meno tale vincolo ed i conti suddetti sono stati estinti.

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

	Importo nominale iniziale	Valore netto iniziale	Altri movimenti incrementi/ (decrementi)
Verso altri esigibili entro esercizio successivo	1.216.372	1.216.372	(1.216.372)
Totale	1.216.372	1.216.372	(1.216.372)

Qui di seguito sono rappresentati i movimenti di sintesi:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso altri	1.216.372	(1.216.372)	0	0	0	0
Totale crediti immobilizzati	1.216.372	(1.216.372)	0	0	0	0

Attivo circolante

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Rimanenze

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

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Le immobilizzazioni materiali destinate alla vendita sono pari a €0 (€0 nel precedente esercizio).

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a €1.104.608 (€2.137.370 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi /svalutazioni)	Valore netto
Verso controllanti	341.473	0	341.473	0	341.473
Crediti tributari	13.033	0	13.033		13.033
Verso altri	750.102	0	750.102	0	750.102
Totale	1.104.608	0	1.104.608	0	1.104.608

I crediti verso controllanti si riferiscono ad un credito vantato nei confronti del Comune di Lucca che si prevede di incassare nel corso dell'esercizio 2021.

I crediti verso altri, per l'importo pari ad € 750.000 si riferiscono agli acconti sul risultato di liquidazione corrisposti ai soci nel corso dell'esercizio.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.050.959	(2.050.959)	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	341.473	341.473	341.473	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	86.411	(73.378)	13.033	13.033	0	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	0	750.102	750.102	750.102	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.137.370	(1.032.762)	1.104.608	1.104.608	0	0

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Attività finanziarie

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

Disponibilità liquide

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a €386.550 (€252.960 nel precedente esercizio).

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	252.842	133.590	386.432
Assegni	0	-	0
Denaro e altri valori in cassa	118	0	118
Totale disponibilità liquide	252.960	133.590	386.550

Ratei e risconti attivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 3.257 (€ 3.381 nel precedente esercizio). La voce si riferisce al risconto di un'assicurazione pagata in corso d'anno.

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	3.381	(124)	3.257
Totale ratei e risconti attivi	3.381	(124)	3.257

Composizione dei ratei attivi:

Il prospetto "Dettaglio ratei attivi" non contiene valori significativi.

Composizione dei risconti attivi

Il prospetto "Dettaglio risconti attivi" non contiene valori significativi.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a €1.483.081 (€1.195.737 nel precedente esercizio).

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

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

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	1.000.000	0	0	0	0	0		1.000.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-	-	-	-		0
Riserva legale	0	-	-	-	-	-		0
Riserve statutarie	0	-	-	-	-	-		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	-	-	-	-	-	-		0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	-	-	-	-	-		0
Riserva azioni o quote della società controllante	-	-	-	-	-	-		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-	-	-	-	-		0
Versamenti in conto capitale	-	-	-	-	-	-		0
Versamenti a copertura perdite	-	-	-	-	-	-		0
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-	-	-	-	-		0
Riserva avanzo di fusione	-	-	-	-	-	-		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	-	-	-	-	-		0
Riserva da conguaglio utili in corso	-	-	-	-	-	-		0
Varie altre riserve	0	0	0	0	0	(2)		(2)
Totale altre riserve	0	0	0	0	0	(2)		(2)
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	-	-	-	-	-		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(115.961)	0	311.699	0	0	0		195.738

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Utile (perdita) dell'esercizio	311.698	0	(311.698)	0	0	0	287.345	287.345
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	1.195.737	0	1	0	0	(2)	287.345	1.483.081

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

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	0	0	0	0	1.000.000		1.000.000
Altre riserve								
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	(115.961)	0	0	0		(115.961)
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0	0	0	0	311.698	311.698
Totale Patrimonio netto	0	0	(115.961)	0	0	1.000.000	311.698	1.195.737

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	1.000.000		B	0	0	0
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0		A,B,C,D	0	0	0
Riserve di rivalutazione	0		A,B	0	0	0
Riserva legale	0		A,B	0	0	0
Riserve statutarie	0		A,B,C,D	0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	0		A,B,C,D	0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0		A,B,C,D	0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0		A,B,C,D	0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0		A,B,C,D	0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0		A,B,C,D	0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0		A,B,C,D	0	0	0
Versamenti in conto capitale	0		A,B,C,D	0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0		A,B,C,D	0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0		A,B,C,D	0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0		A,B,C,D	0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0		A,B,C,D	0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0		A,B,C,D	0	0	0

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Varie altre riserve	(2)		A,B,C,D	0	0	0
Totale altre riserve	(2)		A,B,C,D	0	0	0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0		A,B,C,D	0	0	0
Utili portati a nuovo	606.326		A,B,C,D	0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0		A,B,C,D	0	0	0
Totale	1.606.324			0	0	0

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Fondi per rischi e oneri

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi €0 (€0 nel precedente esercizio).

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi €0 (€0 nel precedente esercizio).

Debiti

DEBITI

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi €11.334 (€2.414.344 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti verso fornitori	811.387	(808.000)	3.387
Debiti verso controllanti	1.400.000	(1.400.000)	0
Debiti tributari	202.957	(195.010)	7.947
Totale	2.414.344	(2.403.010)	11.334

Si segnala il totale rimborso del debito di € 1.400.000 nei confronti del socio Gesam Reti Spa, avvenuto nel corso dell'esercizio.

Variazioni e scadenza dei debiti

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso fornitori	811.387	(808.000)	3.387	3.387	0	0
Debiti verso controllanti	1.400.000	(1.400.000)	0	0	0	0
Debiti tributari	202.957	(195.010)	7.947	7.947	0	0
Totale debiti	2.414.344	(2.403.010)	11.334	11.334	0	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	3.387	3.387
Debiti verso imprese controllanti	-	0
Debiti tributari	7.947	7.947
Debiti	11.334	11.334

Finanziamenti effettuati da soci della società

Finanziamenti effettuati dai soci

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 19-bis del codice civile, come detto in precedenza, si evidenzia che nel corso dell'esercizio la società ha provveduto all'integrale restituzione del finanziamento di € 1.400.000,00 eseguito dal socio Gesam Reti Spa.

Nota integrativa, conto economico

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

VALORE DELLA PRODUZIONE

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi €382.547 (€1.278.326 nel precedente esercizio). Tali importi si riferiscono a sopravvenienze maturate a seguito delle disposizioni COVID-19, ad un recupero di imposte relative agli anni precedenti ed al rilascio del fondo svalutazione crediti, riferito al credito vantato nei confronti del comune di Lucca. Il fondo è stato iscritto nell'esercizio 2019, e rilasciato nell'esercizio successivo, essendo mutate le considerazioni circa la possibilità di incasso.

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Altri			
Sopravvenienze e insussistenze attive	1.278.326	(895.779)	382.547
Totale altri	1.278.326	(895.779)	382.547
Totale altri ricavi e proventi	1.278.326	(895.779)	382.547

Costi della produzione

COSTI DELLA PRODUZIONE

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €42.940 (€36.082 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Compensi agli amministratori	10.400	0	10.400
Compensi a sindaci e revisori	16.726	692	17.418
Spese e consulenze legali	1.196	5.902	7.098
Spese telefoniche	0	27	27
Assicurazioni	6.384	308	6.692
Altri	1.375	(70)	1.305
Totale	36.081	6.859	42.940

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi €0 (€0 nel precedente esercizio).

Il prospetto "Godimento beni di terzi" non contiene valori significativi.

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 45.082 (€ 304.369 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Valore esercizio precedente	Variazione	Valore esercizio corrente
Diritti camerali	279	945	1.224
Sopravvenienze e insussistenze passive	292.457	(249.241)	43.216
Altri oneri di gestione	11.633	(10.991)	642
Totale	304.369	(259.287)	45.082

Proventi e oneri finanziari

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari - Ripartizione per tipologia di debiti

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 12 del codice civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	8.363
Totale	8.363

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

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

Per l'esercizio 2020 non sono maturate imposte sul reddito d'esercizio.

Il prospetto "Imposte sul reddito dell'esercizio" non contiene valori significativi.

I

Il prospetto "Riconciliazione tra aliquota ordinaria ed aliquota effettiva" non contiene valori significativi.

Composizione e movimenti intervenuti nelle passività per imposte differite e nelle attività per imposte anticipate

Non sussistono elementi atti a far rilevare imposte differite od anticipate.

Il prospetto "Composizione e movimenti passività per imposte differite" non contiene valori significativi.

Il prospetto "Riconciliazione tra onere fiscale di bilancio e onere teorico" non contiene valori significativi.

Nota integrativa, altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

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

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	10.400	14.568

Compensi al revisore legale o società di revisione

Compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i compensi al revisore legale ovvero alla società di revisione ai sensi dell'art. 2427 comma 1 numero 16 bis del codice civile:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	2.850
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	2.850

Categorie di azioni emesse dalla società

Categorie di azioni emesse dalla società

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 17 del codice civile relativamente ai dati sulle azioni che compongono il capitale della società, al numero ed al valore nominale delle azioni sottoscritte nell'esercizio sono desumibili dai prospetti seguenti:

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
	1.000	1.000	0	0	1.000	1.000
Totale	1.000	1.000	0	0	1.000	1.000

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti le operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile:

Parte correlata	Proventi/(Oneri) finanziari
Gesam Reti S.p.a.	(8.362)

Tale importo rappresenta gli interessi passivi corrisposti al socio Gesam Reti S.p.a. in relazione ad un finanziamento completamente estinto nel corso dell'esercizio.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si segnalano fatti di particolare rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Riflessi dell'emergenza sanitaria (Covid-19)

Si fa presente che la società ha ceduto il proprio ramo d'azienda nel corso dell'esercizio 2019. A seguito di questa operazione, la società sta compiendo esclusivamente operazioni finalizzate alla chiusura della procedura di liquidazione. Per questo motivo si fa presente che l'emergenza sanitaria Covid-19 non ha comportato alcun particolare riflesso sull'attività aziendale.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della società Lucca Holding Srl.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento:

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	10.481.495	2.319.046
C) Attivo circolante	11.012.458	10.787.443
D) Ratei e risconti attivi	1.341.207	157.214
Totale attivo	22.835.160	13.263.703
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	100.000	100.000
Riserve	8.444.061	4.006.549
Utile (perdita) dell'esercizio	822.829	106.586
Totale patrimonio netto	9.366.890	4.213.135
B) Fondi per rischi e oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0

D) Debiti	0	0
E) Ratei e risconti passivi	0	0
Totale passivo	9.366.890	4.213.135

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

I

Il prospetto "Start-up e PMI innovative - Spese ricerca e sviluppo" non contiene valori significativi.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, si fa presente che la società, nel corso dell'esercizio, a titolo di sovvenzione dalle pubbliche amministrazioni, non ha versato il saldo IRAP relativo all'anno 2019, pari ad € 33.907, ai sensi dell'art.24 del Decreto rilancio (D.L. 34/2020).

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone la destinazione del risultato d'esercizio ad incremento del capitale di liquidazione.

Nota integrativa, parte finale

Il liquidatore

Dott. Marcello Andreuccetti

Dichiarazione di conformità del bilancio

Dichiarazione di conformità

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società.