

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2019

ONENERGY S.R.L.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: CITTADELLA PD VIA ISONZO 2

Codice fiscale: 04373000282

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	23

ONENERGY S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	Via Isonzo, 2 - 35013 Cittadella (PD)
Codice Fiscale	04373000282
Numero Rea	PD 384526
P.I.	04373000282
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
Settore di attività prevalente (ATECO)	35.11.00
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

v.2.11.0

ONENERGY S.R.L.

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	4.200	5.600
II - Immobilizzazioni materiali	1.090.404	1.208.302
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.033	1.033
Totale immobilizzazioni (B)	1.095.637	1.214.935
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	20.290	17.437
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	672.978	735.316
imposte anticipate	24.076	37.307
Totale crediti	697.054	772.623
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	131.235	149.818
Totale attivo circolante (C)	848.579	939.878
D) Ratei e risconti	35.942	37.747
Totale attivo	1.980.158	2.192.560
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	2.000	2.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	0	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(214)	(2.036)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	26.577	9.428
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	18.685	17.148
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	57.048	36.540
B) Fondi per rischi e oneri	214	2.036
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	10.500	8.790
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.394.237	1.282.449
esigibili oltre l'esercizio successivo	504.019	834.562
Totale debiti	1.898.256	2.117.011
E) Ratei e risconti	14.140	28.183
Totale passivo	1.980.158	2.192.560

v.2.11.0

ONENERGY S.R.L.

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.587.478	1.980.733
5) altri ricavi e proventi		
altri	64.992	7.868
Totale altri ricavi e proventi	64.992	7.868
Totale valore della produzione	1.652.470	1.988.601
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.156.174	1.472.801
7) per servizi	211.076	199.231
8) per godimento di beni di terzi	28.420	28.024
9) per il personale		
a) salari e stipendi	27.416	34.988
b) oneri sociali	9.070	10.786
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	1.849	2.420
c) trattamento di fine rapporto	1.849	2.420
Totale costi per il personale	38.335	48.194
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	127.318	128.753
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.400	2.570
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	125.918	126.183
Totale ammortamenti e svalutazioni	127.318	128.753
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(2.853)	3.872
14) oneri diversi di gestione	18.020	20.505
Totale costi della produzione	1.576.490	1.901.380
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	75.980	87.221
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	442	629
Totale proventi diversi dai precedenti	442	629
Totale altri proventi finanziari	442	629
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	40.209	50.196
Totale interessi e altri oneri finanziari	40.209	50.196
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(39.767)	(49.567)
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)	36.213	37.654
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	4.296	5.285
imposte differite e anticipate	13.232	15.221
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	17.528	20.506
21) Utile (perdita) dell'esercizio	18.685	17.148

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c. lo stato patrimoniale, il conto economico e la presente nota integrativa sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE.

ATTIVITA' SVOLTA

La società, costituita con atto del 04 marzo 2009, ha per oggetto l'attività di promozione e sviluppo, progettazione, implementazione, realizzazione, costruzione, installazione, manutenzione, gestione e compravendita di impianti di fonti energetiche alternative. Le ultime autorizzazioni doganali per iniziare l'attività sono giunte in data 14.05.2013 e dal 16.05.2013 la società ha effettivamente iniziato a produrre energia elettrica da impianto di cogenerazione della potenza di 999Kwh alimentato a bioliquidi (grassi di origine animale).

Principi di redazione

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

In particolare:

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

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto

Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

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

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

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile. Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Criteri di valutazione applicati

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal Codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

B) III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

CREDITI

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi ai depositi cauzionali sulle utenze.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I – Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotti finiti e merci (art. 2427, nn. 1 e 4; art. 2426, nn. 9, 10 e 12)

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo e di merci sono iscritte valutate con il metodo FIFO.

C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei crediti e le rettifiche iscritte al fondo rischi su crediti, portate in bilancio a diretta diminuzione delle voci attive cui si riferiscono.

L'ammontare di questi fondi rettificativi è commisurato sia all'entità dei rischi relativi a specifici crediti "in sofferenza", sia all'entità del rischio di mancato incasso incombente sulla generalità dei crediti, prudenzialmente stimato in base all'esperienza del passato.

C) IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico. Costituiscono quote di costi e ricavi comuni a 2 o più esercizi.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale (o di estinzione).

Strumenti finanziari derivati

Gli strumenti finanziari derivati sono attivati al solo fine di garantire la copertura di rischi sottostanti di tasso d'interesse, di cambio, di prezzo o di credito; essi sono valutati al fair value. Gli strumenti che possiedono i requisiti per essere considerati di copertura semplice sono valutati con il metodo semplificato.

Le eventuali variazioni di fair value degli strumenti finanziari derivati sono esposte nel conto economico nella sezione D) "Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie", mentre le variazioni di fair value della componente efficace degli strumenti finanziari derivati di copertura di flussi finanziari sono iscritte nel Patrimonio netto, alla voce Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi.

Non ci sono strumenti finanziari derivati speculativi.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Imposte

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente.

Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo ed i corrispondenti valori rilevanti ai fini fiscali.

In particolare le imposte anticipate sono iscritte solo se esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero. Le imposte differite, invece, non sono iscritte qualora esistano scarse probabilità che il relativo debito insorga.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	144.643	1.868.025	1.033	2.013.701
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	139.043	659.723		798.766
Valore di bilancio	5.600	1.208.302	1.033	1.214.935
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	8.020	-	8.020
Ammortamento dell'esercizio	1.400	125.918		127.318
Totale variazioni	(1.400)	(117.898)	-	(119.298)
Valore di fine esercizio				
Costo	144.643	1.876.045	1.033	2.021.721
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	140.443	785.641		926.084
Valore di bilancio	4.200	1.090.404	1.033	1.095.637

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.000	142.643	144.643
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.000	137.043	139.043
Valore di bilancio	-	5.600	5.600
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	-	1.400	1.400
Totale variazioni	-	(1.400)	(1.400)
Valore di fine esercizio			
Costo	2.000	142.643	144.643
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.000	138.443	140.443
Valore di bilancio	-	4.200	4.200

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	1.831.234	14.041	22.750	1.868.025

v.2.11.0

ONENERGY S.R.L.

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	646.432	13.291	-	659.723
Valore di bilancio	1.184.802	750	22.750	1.208.302
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	8.020	-	8.020
Ammortamento dell'esercizio	124.483	1.435	-	125.918
Totale variazioni	(124.483)	6.585	-	(117.898)
Valore di fine esercizio				
Costo	1.831.234	22.061	22.750	1.876.045
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	770.915	14.726	-	785.641
Valore di bilancio	1.060.319	7.335	22.750	1.090.404

Operazioni di locazione finanziaria

Il 03 dicembre 2018 sottoscritto il contratto di leasing n. 3535965 con la con la BMW Bank GmbH - Succursale Italiana relativo all'acquisto di un'autovettura BMW Bmw modello X3 xDrive20d x Line per un valore totale di euro 45.251,33.=

Il primo canone anticipato ammontava ad euro 3.278,68 seguito da 48 canoni mensili periodici di euro 536,48 cadauno per una durata totale di mesi 48 con data inizio contratto il 03/12/2018 e fine contratto il 03/11/2022, opzione per il riscatto finale fissata ad euro 21.620,60 e spese di istruttoria ed incasso per euro 300,00.=
 Le informazioni sul contratto sono specificate nei seguenti prospetti:

DATI CONTRATTO							
SOCIETA'	STIPULA	DESCRIZIONE	MESI	COSTO BENE	COSTO LOCAZIONE	% ONERE FINANZ.	ONERE FINANZ.
BMW Bank GmbH	03/12/18	BMW X3 xDrive20d xLine TX35	48	45.251	50.950	12,59%	5.699
TOTALI				45.251	50.950		5.699

CANONI ALLA SCADENZA			METODO PATRIMONIALE				
N.	IMPORTO	V.A.	AL.ES.	AL.F. DO	AMM.TO	F.DO	VALORE BIL.
35	536	17.630	25,00%	37,50%	11.313	16.969	28.282
		17.630			11.313	16.969	28.282

Prospetto di cui all'art.2427, n°22, C.C. (Tot. Beni In Leasing)	2018
COSTO SOSTENUTO DALLA SOCIETA' CONCEDENTE	45.251
COSTO SOSTENUTO DALLA NOSTRA SOCIETA'	50.950
V.A. RATE DI CANONE NON SCADUTE	17.630
V.A. PREZZO DI OPZIONE FINALE DI ACQUISTO	21.544

v.2.11.0

ONENERGY S.R.L.

ONERE FINANZIARIO EFFETTIVO TOTALE	5.699
ONERE FINANZIARIO EFFETTIVO RIFERIBILE ALL'ANNO N	1.349
AMMORTAMENTI E RETTIFICHE DI VALORE INERENTI L'ESERCIZIO	11.313
FONDO AMM.TO AL 31.12.n (dopo quota amm.to anno n)	16.969
VALORE DI BILANCIO (ammontare complessivo di iscrizione in bilancio dei beni in leasing qualora fossero considerati immobil.)	28.282

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	45.251
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	11.313
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	17.630
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	1.349

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, ammontanti ad euro 1.033 sono relativi ai depositi cauzionali sulle utenze.

	Valore di inizio 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	1.033	1.033	-	1.033	-
Totale crediti immobilizzati	1.033	1.033	0	1.033	0

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
ITALIA	1.033	1.033
Totale	1.033	1.033

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	17.437	2.853	20.290
Totale rimanenze	17.437	2.853	20.290

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo e di merci sono iscritte valutate con il metodo FIFO e sono così composte:

rimanenze bioliquido (grasso animale)	euro 10.334
rimanenze gasolio	euro 1.976
rimanenze materiale di consumo	euro 7.980

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

v.2.11.0

ONENERGY S.R.L.

	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	413.707	(51.774)	361.933	361.933	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	220.931	(10.275)	210.656	210.656	-	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	37.307	(13.231)	24.076			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	100.678	(289)	100.389	100.389	-	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	772.623	(75.569)	697.054	672.978	0	0

I Crediti tributari sono composti per la maggioranza da crediti verso erario per IVA, visto che la fatturazione attiva verso il GSE vede applicato il reverse charge sulla cessione di energia e quindi comporta un costante credito di IVA sugli acquisti, dagli acconti versati sulle imposte dell'esercizio e dai crediti per richiesta di rimborso accise sul gasolio.

I Crediti per imposte anticipate ammontano ad euro 24.076 e la loro formazione e successive variazioni sono in seguito descritte nella nota integrativa nel capitolo "Imposte sul reddito d'esercizio correnti, differite ed anticipate"

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	361.933	361.933
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	210.656	210.656
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	24.076	24.076
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	100.389	100.389
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	697.054	697.054

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	148.821	(18.607)	130.214
Denaro e altri valori in cassa	997	24	1.021
Totale disponibilità liquide	149.818	(18.583)	131.235

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	26	12	38
Risconti attivi	37.721	(1.817)	35.904
Totale ratei e risconti attivi	37.747	(1.805)	35.942

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.000	-	-		10.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	-		0
Riserve di rivalutazione	0	-	-		0
Riserva legale	2.000	-	-		2.000
Riserve statutarie	0	-	-		0
Altre riserve					
Totale altre riserve	0	-	-		0
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(2.036)	1.822	-		(214)
Utili (perdite) portati a nuovo	9.428	17.149	-		26.577
Utile (perdita) dell'esercizio	17.148	-	17.148	18.685	18.685
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	-	-		0
Totale patrimonio netto	36.540	18.971	17.148	18.685	57.048

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	10.000	Capitale Sociale	B	-
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0			-
Riserve di rivalutazione	0			-
Riserva legale	2.000	Riserva di Utili	A - B	-
Riserve statutarie	0			-
Altre riserve				
Totale altre riserve	0			-
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(214)	Riserva Operazioni di Copertura		-
Utili portati a nuovo	26.577	Riserva di Utili	A - B - C	26.577
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			-
Totale	38.363			26.577
Quota non distribuibile				214
Residua quota distribuibile				26.363

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Valore di inizio esercizio	(2.036)
Variazioni nell'esercizio	

v.2.11.0

ONENERGY S.R.L.

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Incremento per variazione di fair value	1.822
Valore di fine esercizio	(214)

La Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi accoglie le variazioni di fair value della componente efficace degli strumenti finanziari derivati di copertura di flussi finanziari, al netto degli effetti fiscali differiti. Si tratta di contratti stipulati con MPS per la copertura del tasso dei finanziamenti in essere.

Fondi per rischi e oneri

	Strumenti finanziari derivati passivi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	2.036	2.036
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	1.822	1.822
Totale variazioni	(1.822)	(1.822)
Valore di fine esercizio	214	214

La voce "Strumenti finanziari derivati passivi" comprende il fair value negativo relativo ai di contratti stipulati con MPS per la copertura del tasso dei finanziamenti in essere.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	8.790
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.710
Totale variazioni	1.710
Valore di fine esercizio	10.500

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso soci per finanziamenti	44.000	(5.750)	38.250	-	38.250	-
Debiti verso banche	1.179.795	(385.187)	794.608	328.839	465.769	-
Debiti verso fornitori	873.670	179.595	1.053.265	1.053.265	-	-
Debiti tributari	5.421	(408)	5.013	5.013	-	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.380	69	1.449	1.449	-	-
Altri debiti	12.745	(7.074)	5.671	5.671	-	-
Totale debiti	2.117.011	(218.755)	1.898.256	1.394.237	504.019	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	38.250	38.250

v.2.11.0

ONENERGY S.R.L.

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	794.608	794.608
Debiti verso fornitori	1.053.265	1.053.265
Debiti tributari	5.013	5.013
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.449	1.449
Altri debiti	5.671	5.671
Debiti	1.898.256	1.898.256

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	1.898.256	1.898.256

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	38.250	38.250
Debiti verso banche	794.608	794.608
Debiti verso fornitori	1.053.265	1.053.265
Debiti tributari	5.013	5.013
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.449	1.449
Altri debiti	5.671	5.671
Totale debiti	1.898.256	1.898.256

Finanziamenti effettuati da soci della società

Scadenza	Quota in scadenza	Quota con clausola di postergazione in scadenza
	38.250	38.250
Totale	38.250	38.250

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	28.183	(14.078)	14.105
Risconti passivi	-	35	35
Totale ratei e risconti passivi	28.183	(14.043)	14.140

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

I ricavi delle vendite e delle prestazioni per totali euro 1.587.478 sono derivanti:

- dalla vendita di energia elettrica al gestore GSE Spa euro 1.571.684,=
- da servizi di teleriscaldamento forniti per euro 15.794,=

Gli altri ricavi e proventi sono così suddivisi:

- euro 64.983 derivanti da rimborsi ottenuti da assicurazioni;
- euro 9 da altri ricavi.

Le loro variazioni rispetto all'esercizio precedente sono riassunte nella tabella che segue:

A) Valore della produzione	2018	2019	diff. (2019-2018)
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.980.733	1.587.478	-393.255
5) Altri ricavi e proventi:	7.868	64.992	57.124
- Altri	7.868	64.992	57.124
Totale Valore della produzione	1.988.601	1.652.470	-336.131

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
CESSIONE ENERGIA	1.571.684
CESSIONE CALORE	15.794
Totale	1.587.478

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	1.587.478
Totale	1.587.478

Costi della produzione

I costi della produzione possono essere riassunti nella seguente tabella:

B) Costi della produzione	2018	2019	diff. (2019-2018)
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.472.801	1.156.174	-316.627
7) per servizi	199.231	211.076	11.845
8) per godimento di beni di terzi	28.024	28.420	396
9) per il personale	48.194	38.335	-9.859
a) Salari e stipendi	34.988	27.416	-7.572
b) Oneri sociali	10.786	9.070	-1.716
c) Trattamento di fine rapporto	2.420	1.849	-571
10) Ammortamenti e svalutazioni	128.753	127.318	-1.435
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.570	1.400	-1.170
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	126.183	125.918	-265
11) Var. rimanenze materie prime, suss., consumo e merci	3.872	-2.853	-6.725
14) Oneri diversi di gestione	20.505	18.020	-2.485
Totale Costi della produzione	1.901.380	1.576.490	-324.890

Proventi e oneri finanziari

v.2.11.0

ONENERGY S.R.L.

I proventi ed oneri finanziari possono essere riassunti nella seguente tabella:

C) Proventi e oneri finanziari	2018	2019	diff. (2019-2018)
16) Altri proventi finanziari	629	442	-187
d) proventi diversi dai precedenti	629	442	-187
- altri	629	442	-187
17) Interessi e altri oneri finanziari	50.196	40.209	-9.987
- altri	50.196	40.209	-9.987
Totale Proventi e oneri finanziari	-49.567	-39.767	9.800

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	50.196
Totale	50.196

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Voce di costo	Importo	Natura
B14 Oneri Diversi di Gestione	507	Sopravvenienze passive per maggiori costi relativi ad esercizi precedenti
Totale	507	

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

Il saldo netto delle imposte relative all'esercizio è di euro 17.528 ed è illustrato nelle tabelle sottostanti:

TABELLA IMPOSTE ANTICIPATE E/O DIFFERITE AL 31.12.2019				
Imposte differite (anticipate)	ammontare delle differenze temporanee	effetto fiscale corrispondente	aliquota	di cui stornate nel 2019
Manutenzioni e riparazioni 2015 eccedenti il 5% del valore delle immobilizzazioni materiali al 01.01.2015				
IRES	236.156	58.330	27,50% per il 2016 24,00% anni successivi	11.335
IRAP	0	0	3,90%	0
Manutenzioni e riparazioni 2016 eccedenti il 5% del valore delle immobilizzazioni materiali al 01.01.2016				
IRES	18.890	4.534	24,00%	907
IRAP	0	0	3,90%	0
Manutenzioni e riparazioni 2017 eccedenti il 5% del valore delle immobilizzazioni materiali al 01.01.2017				
IRES	62.064	14.895	24,00%	2.979
IRAP	0	0	3,90%	0
Manutenzioni e riparazioni 2019 eccedenti il 5% del valore delle immobilizzazioni materiali al 01.01.2019				
IRES	7.911	1.899	24,00%	0
IRAP	0	0	3,90%	0
TOTALE IMPOSTE	325.021	79.658		15.221
TOTALE IMPOSTE AL 31/12/18		TOTALE IMPOSTE AL 31/12/19		VARIAZIONI

v.2.11.0

ONENERGY S.R.L.

IMPOSTE	SALDO AL 31/12/18	SALDO AL 31/12/19	VARIAZIONI
Imposte correnti	5.285	4.296	(989)
IRES	0	0	0
IRAP	5.285	4.296	(989)
Imposte differite/anticipate dell'esercizio	0	(1.989)	(1.989)
IRES	0	(1.989)	(1.989)
IRAP	0	0	0
Imposte differite/anticipate stornate nell'esercizio	15.221	15.221	0
IRES	15.221	15.221	0
IRAP	0	0	0
Tot. Imposte correnti differite/anticipate	20.506	17.528	(2.978)

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Alleghiamo alcuni indici Economici e Finanziari significativi:

Economici	2018	2019
Costo del Venduto / Ricavi Vendite	74,55%	72,65%
Costo del Personale / Ricavi Vendite	2,43%	2,41%
Risultato Operativo / Ricavi Vendite (ROS)	4,40%	4,79%
Oneri Finanziari / Ricavi Vendite	2,50%	2,51%
Risultato Prima Imposte / Ricavi Vendite	1,90%	2,28%
Utile (Perdita) dell'Esercizio / Ricavi Vendite	0,87%	1,18%

Finanziari	2018	2019
Ritorno sul Capitale Investito ROI	4,01%	3,86%
Ritorno sul Capitale Netto ROE	46,93%	32,75%
Incidenza Oneri finanziari su Fatturato	2,53%	2,53%

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Operai	1
Totale Dipendenti	1

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

Vengono indicati i compensi Lordi deliberati per l'esercizio 2019 all'Amministratore Unico. Non sono riportati nell'importo i relativi oneri previdenziali.

	Amministratori
Compensi	34.000

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

	Importo
Impegni	17.630

Trattasi del valore attuale delle rate non scadute del leasing in corso.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Si comunica che la società non ha condotto operazioni con parti correlate a condizioni non di mercato e, quindi, non vi sono influenze di questa natura, come richiesto dall'art. 2427 n. 22/bis del codice civile.

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

Nonostante l'emergenza sanitaria dovuta al Covid-19, la società, producendo Energia Elettrica, ha potuto continuare ad operare senza interruzione dell'attività. Si sono poste in essere tutte le misure per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus Covid-19 negli ambienti di lavoro, quindi, nonostante l'impatto dell'emergenza sanitaria, non si prevedono ad oggi delle conseguenze sui dati di bilancio per il 2020 nonché sui presupposti del mantenimento della continuità aziendale.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La Società ha ritenuto di concludere contratti derivati per la copertura del rischio del tasso di interesse. (Contratti CAP di copertura su tassi di interesse).

Di seguito si indicano le informazioni di dettaglio richieste dall'art. 2427-bis co.1 n. 1 Codice Civile.

Per ogni categoria di strumento finanziario derivato indicato nella tabella, Vi forniamo in calce alla stessa informazioni circa i termini e le condizioni significative che possono influenzare l'importo, le scadenze e la certezza dei flussi finanziari futuri, gli assunti fondamentali su cui si basano i modelli e le tecniche di valutazione, qualora il fair value non sia stato determinato sulla base di evidenze di mercato; i movimenti delle riserve di fair value avvenuti nell'esercizio sono contenuti nella tabella esposta nella sezione del Patrimonio Netto.

Descrizione	Valore nominale finanziamenti	Fair Value esercizio corrente	Natura
MPS 0187348 - contratto opzionale su tassi di interesse	351.789	42	CAP (di copertura)
MPS 0187349 - contratto opzionale su tassi di interesse	123.350	33	CAP (di copertura)
MPS 0187397 - contratto opzionale su tassi di interesse	315.423	139	CAP (di copertura)

Azioni proprie e di società controllanti

Si comunica che:

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

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

La Società nel corso del 2019 ha ricevuto il contributo onnicomprensivo da parte del GSE sui kwh ceduti per totali euro 1.571.684, oltre a questo, non ha percepito nessun contributo o vantaggio economico ex art. articolo 1, commi 125-129, L.124/2017 superiore al valore minimo stabilito al comma 127 dell'articolo stesso.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Sulla base di quanto esposto si propone di destinare l'utile d'esercizio ammontante a complessivi euro 18.685 (18.685,44) per l'intero importo alla riserva di "Utili portati a nuovo".

Nota integrativa, parte finale

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.

L'Amministratore Unico

Sig. Marangon Carlo Alberto
(firmato)

Dichiarazione di conformità del bilancio

“Il sottoscritto rag. Commercialista Diego Strelotto ai sensi dell’art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all’originale depositato presso la società”

ONENERGY S.R.L.

Codice fiscale 04373000282 – Partita Iva 04373000282
Via Isonzo n° 2 – 35013 CITTADELLA (PD)
Numero R.E.A PD 384526
Registro Imprese di PADOVA n. 04373000282
Capitale Sociale € 10.000,00 i.v.

Verbale di assemblea ordinaria

L'anno 2020 il giorno 20 del mese di aprile alle ore 11.00, in deroga allo statuto sociale vista l'emergenza Covid-19 ed ai sensi dell'articolo 106 del DL n. 18 del 17.03.2020 (cd. Decreto Cura Italia), si è riunita, come da lettere di convocazione del 06.04.2020, in modalità "full audio/video conference" tramite la piattaforma Skype, l'assemblea generale ordinaria della ONENERGY S.R.L. per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. Esame del Bilancio al 31.12.2019 corredato dalla Nota Integrativa: deliberazioni;

A sensi di Statuto assume la presidenza il sig. Marangon Carlo Alberto, Amministratore Unico della società il quale, constatata la presenza in videoconferenza dei seguenti soci:

- Marangon Carlo Alberto titolare di nominali Euro 3.500,00 pari al 35,00% del CS;
- Ecofin Srl titolare di nominali Euro 2.500,00 pari al 25,00% del CS, con il suo rappresentante sig. Giancarlo Gottardo;
- Calocchio Enrico titolare di nominali Euro 1.000,00 pari al 10,00% del CS;
- Risulta assente il socio Energia Territorio Risorse Ambientali - Etra Spa titolare di nominali Euro 3.000,00 pari al 30,00% del CS;

quindi essendo rappresentato il 70% del capitale sociale, dichiara l'assemblea validamente costituita ed atta a deliberare in merito al predisposto ordine del giorno. Segretario nonché verbalizzante dell'assemblea il dott. Fava Alberto come pre-annunciato nella lettera di convocazione.

Si passa quindi allo svolgimento dell'ordine del giorno.

Il presidente legge il

Bilancio e la Nota integrativa al 31.12.2019

allegati sub A, sub B, al presente verbale.

Apertasi la discussione, sui vari quesiti proposti, risponde il Presidente fornendo i chiarimenti richiesti. Dopo ampia discussione, viene messa a votazione l'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2019 corredato dalla Nota Integrativa nonché la destinazione dell'utile di esercizio ammontante ad euro 18.685,44 alla riserva di "Utili portati a nuovo". I presenti votano in videoconferenza ed inviano al segretario della riunione una email in cui confermano, oltre che la loro presenza, il loro voto effettuato.

Dopo aver verificate le email ricevute, che verranno tenute agli atti della società, il segretario conferma che l'assemblea, all'unanimità dei presenti,

delibera

- a) l'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2019 corredato dalla Nota Integrativa;
- b) di destinare l'utile di esercizio ammontante ad euro 18.685,44:
 - per intero alla riserva di "Utili portati a nuovo".

Dopo di che null'altro essendovi a deliberare, e nessun altro chiedendo la parola, la seduta è tolta alle ore 15.10, previa lettura e unanime approvazione del presente verbale che stampato sui libri sociali e sottoscritto dal segretario, viene scansionato ed inviato al Presidente per l'apposizione della propria firma digitale e della marcatura temporale.

Il Segretario
(Sig. Fava Alberto)
(firmato)

Il Presidente
(sig. Marangon Carlo Alberto)
(firmato)

“Il sottoscritto rag. Commercialista Diego Strelotto ai sensi dell’art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all’originale depositato presso la società”