

GESAM ENERGIA SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	VIA NOTTOLINI 34 - 55100 LUCCA (LU)
Codice Fiscale	02208170460
Numero Rea	LU 000000206160
P.I.	02208170460
Capitale Sociale Euro	1.000.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	432103
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
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 SPA
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	LUCCA HOLDING SPA
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	3.155	895.309
7) altre	2.434.718	1.461.095
Totale immobilizzazioni immateriali	2.437.873	2.356.404
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	5.502.158	5.153.320
3) attrezzature industriali e commerciali	16.417	19.539
4) altri beni	5.531	10.544
5) immobilizzazioni in corso e acconti	89.284	0
Totale immobilizzazioni materiali	5.613.390	5.183.403
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	717	717
Totale crediti verso altri	717	717
Totale crediti	717	717
Totale immobilizzazioni finanziarie	717	717
Totale immobilizzazioni (B)	8.051.980	7.540.524
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	68.224	75.383
Totale rimanenze	68.224	75.383
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	584.222	782.727
Totale crediti verso clienti	584.222	782.727
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.609.529	3.229.122
Totale crediti verso controllanti	3.609.529	3.229.122
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.448	0
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	3.448	0
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	59.841	110.316
Totale crediti tributari	59.841	110.316
5-ter) imposte anticipate	95.695	93.652
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.506	7.288
Totale crediti verso altri	6.506	7.288
Totale crediti	4.359.241	4.223.105
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	182.470	244.751
3) danaro e valori in cassa	21.516	7.026
Totale disponibilità liquide	203.986	251.777

Totale attivo circolante (C)	4.631.451	4.550.265
D) Ratei e risconti	911.494	995.879
Totale attivo	13.594.925	13.086.668
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.000.000	1.000.000
IV - Riserva legale	144.275	130.253
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	2.740.503	2.474.089
Varie altre riserve	(2)	0
Totale altre riserve	2.740.501	2.474.089
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	446.148	280.436
Totale patrimonio netto	4.330.924	3.884.778
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	56.800	48.286
Totale fondi per rischi ed oneri	56.800	48.286
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
	24.169	32.387
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.471.996	1.678.880
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.085.592	1.085.592
Totale debiti verso banche	2.557.588	2.764.472
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.751.214	1.307.970
Totale debiti verso fornitori	1.751.214	1.307.970
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	513.335	3.741.877
Totale debiti verso controllanti	513.335	3.741.877
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.855.944	1.146.269
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.200.000	0
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	4.055.944	1.146.269
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	112.537	8.393
Totale debiti tributari	112.537	8.393
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	23.655	14.931
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	23.655	14.931
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	67.893	30.028
Totale altri debiti	67.893	30.028
Totale debiti	9.082.166	9.013.940
E) Ratei e risconti		
	100.866	107.277
Totale passivo	13.594.925	13.086.668

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.225.826	6.054.724
5) altri ricavi e proventi		
altri	114.180	112.973
Totale altri ricavi e proventi	114.180	112.973
Totale valore della produzione	6.340.006	6.167.697
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.607.572	2.949.049
7) per servizi	1.444.458	1.222.547
8) per godimento di beni di terzi	570.990	567.342
9) per il personale		
a) salari e stipendi	280.261	235.626
b) oneri sociali	64.198	66.650
c) trattamento di fine rapporto	12.698	12.846
d) trattamento di quiescenza e simili	0	250
Totale costi per il personale	357.157	315.372
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	120.674	112.406
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	368.897	348.072
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	30.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	489.571	490.478
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.159	31.119
12) accantonamenti per rischi	8.514	8.514
14) oneri diversi di gestione	58.873	34.357
Totale costi della produzione	5.544.294	5.618.778
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	795.712	548.919
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	3.105
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	75	0
Totale proventi diversi dai precedenti	75	0
Totale altri proventi finanziari	75	3.105
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	0	68.105
altri	133.304	84.481
Totale interessi e altri oneri finanziari	133.304	152.586
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(133.229)	(149.481)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	662.483	399.438
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	218.378	126.280
imposte relative a esercizi precedenti	0	(5.254)
imposte differite e anticipate	(2.043)	(2.024)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	216.335	119.002
21) Utile (perdita) dell'esercizio	446.148	280.436

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	446.148	280.436
Imposte sul reddito	216.335	119.002
Interessi passivi/(attivi)	133.229	149.481
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	795.712	548.919
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	21.212	10.516
Ammortamenti delle immobilizzazioni	489.571	460.478
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	510.783	470.994
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.306.495	1.019.913
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	7.159	31.119
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(716.990)	225.328
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	445.915	(330.508)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	84.385	84.154
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(6.411)	(4.489)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	728.918	729.155
Totale variazioni del capitale circolante netto	542.976	734.759
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.849.471	1.754.672
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(133.229)	(149.481)
(Imposte sul reddito pagate)	(216.335)	(223.651)
Altri incassi/(pagamenti)	(20.916)	-
Totale altre rettifiche	(370.480)	(373.132)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.478.991	1.381.540
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(798.884)	(417.062)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(202.142)	(271.919)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.001.026)	(688.981)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(206.884)	(513.558)
(Rimborso finanziamenti)	(318.867)	(212.953)
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	(5)	2
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(525.756)	(726.509)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(47.791)	(33.950)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	244.751	284.757
Danaro e valori in cassa	7.026	970
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	251.777	285.727
Disponibilità liquide a fine esercizio		

Depositi bancari e postali	182.470	244.751
Danaro e valori in cassa	21.516	7.026
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	203.986	251.777

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti/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
- 4) Rendiconto finanziario.

L'esercizio sociale si è chiuso con un utile ante imposte di € 662.483,18 ed **un utile finale pari ad € 446.148,18.**

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 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, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico 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;
- i dati della nota integrativa sono espressi in euro.

ATTIVITA' SVOLTA

La vostra società opera nel settore pubblica illuminazione, gestione calore e fonti energetiche rinnovabili. In particolare l'attività di pubblica illuminazione e gestione calore sono svolte essenzialmente verso il Comune di Lucca.

FATTI DI RILIEVO VERIFICATISI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

La vostra società, con atto Notaio Nannini del 19.12.2018, è stata oggetto di fusione con la società Lucca Holding Servizi S.r.l. con effetti reali, contabili e fiscali decorrenti dal 01.01.2019.

Principi di redazione

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;
- a rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;

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

Si precisa inoltre che:

-ai sensi 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 dell'azienda, nonché del risultato economico.

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

DEROGHE CASI ECCEZIONALI

Non si sono verificati casi eccezionali ex art. 2423 quinto comma e 2423 bis punto 6 secondo comma che hanno reso necessario modificare i criteri di valutazione previsti dal Codice Civile.

Correzione di errori rilevanti

Correzione di errori rilevanti

In conformità al principio contabile Oic 29 si evidenzia che non sono stati rilevati errori contabili commessi negli esercizi precedenti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

Criteri di valutazione applicati

-I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31.12.2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

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

Altre informazioni

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

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Nota integrativa, attivo

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

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Non sono presenti valori in tale voce.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci calcolati in base alla durata effettiva delle concessioni.

Immobilizzazioni immateriali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella:

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Immobilizzazioni Immateriali
Valore di inizio esercizio	
Valore di bilancio	2.356.404
Variazioni nell'esercizio	
Incrementi per acquisizioni	493.056
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	290.914
Ammortamento dell'esercizio	120.674
Totale variazioni	81.468
Valore di fine esercizio	
Valore di bilancio	2.437.872

Nello specifico:

	Costi impianto	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre Immobilizzazioni immateriali	Totale Immobilizzazioni Immateriali
Valore di inizio esercizio				
Valore Bilancio	0	895.309	1.461.095	2.356.404

Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizione	0	0	493.056	493.056
Decrementi per alienazioni e dismissioni	-	-	290.914	290.914
Ammortamento dell'esercizio	0	41.518	79.156	120.674
Totale variazioni	0	(41.518)	122.986	81.468
Valore di fine esercizio				
Valori di Bilancio	0	853.791	1.584.081	2.437.872

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.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

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.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:	
Attrezzatura	10%
Impianti Fotovoltaici grandi dimensioni	4%
Impianti Fotovoltaici piccole dimensioni	9%
Impianti Pubblica Illuminazione	5%
Macchine Elettriche hd	20%

Non è stata effettuata alcuna rivalutazione.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Immobilizzazioni Materiali
Valore di inizio esercizio	
Valore di bilancio	5.183.403
Variazioni nell'esercizio	
Incrementi per acquisizioni	798.885
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0

Ammortamento dell'esercizio	368.897
Totale variazioni	429.988
Valore di fine esercizio	
Valore di bilancio	5.613.391

Nello specifico:

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni Immateriali
Valore di inizio esercizio					
Valore Bilancio	5.153.320	19.539	10.544	0	5.183.403
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizione	709.222	0	379	89.284	798.885
Decrementi per alienazioni dismissioni	-	-	-	-	-
Ammortamento dell'esercizio	360.383	3.122	5.392	0	368.897
Totale variazioni	348.839	(3.122)	(5.013)	89.284	429.988
Valore di fine esercizio					
Valori di Bilancio	4.804.481	16.417	5.531	89.284	5.613.391

Dopo attente verifiche, per una migliore informazione, si fa comunicare che tra le immobilizzazioni materiali non sono presenti beni riferibili alla gestione "*calore*".

Operazioni di locazione finanziaria

Le operazioni di locazione finanziaria vengono rappresentate in bilancio secondo il metodo patrimoniale, contabilizzando a conto economico i canoni corrisposti secondo il principio di competenza.

Nella sottostante tabella verranno fornite le informazioni complementari previste dalla legge relative alla rappresentazione dei contratti di locazione finanziaria secondo il metodo finanziario.

Alla fine dell'esercizio 2018, risultano in essere n. 2 contratti di locazione finanziaria, per i quali si forniscono i seguenti dati:

-contratto di leasing stipulato con la società Alba Leasing Spa a fine anno 2010 per finanziare l'investimento relativo all'impianto fotovoltaico sito nel Comune di Porcari. Importo € 6.050.000, data stipula il 19.11.2010, durata 18 anni (216 mesi), anticipo € 380.000, valore attuale a scadere al 31.12.2018 € 3.771.066.

-contratto di leasing stipulato con la società Credit Agricole Leasing Italia Srl a fine anno 2012 (erogazione 2013) per finanziare l'investimento relativo all'impianto fotovoltaico sito nel Comune di Prato. Importo € 2.494.604, data stipula il 18.12.2012, durata 18 anni (216 mesi), anticipo € 779.436, valore attuale a scadere al 31.12.2018 € 1.326.348.

Conformemente alle indicazioni richieste dal n. 22 dell'art. 2427 del codice civile sono fornite nella tabella seguente le informazioni sugli effetti che si sarebbero prodotti sul Patrimonio Netto e sul Conto Economico qualora le operazioni di locazione finanziaria venissero rilevate con il metodo finanziario invece del criterio cosiddetto patrimoniale dell'addebito al Conto Economico dei canoni corrisposti.

Attività		
FOTOVOLTAICO PORCARI		
Costo storico beni in leasing	€	6.050.000
F.do ammortamento all'inizio dell'esercizio	€	1.373.000
Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio (4%)	€	(242.000)
F.do ammortamento alla fine dell'esercizio	€	(1.615.000)
Totale Beni in leasing	€	4.435.000
Debiti impliciti all'inizio dell'esercizio	€	4.095.198
Rimborso quote capitali	€	(299.829)
Totale debiti impliciti a fine esercizio	€	3.795.369
Storno risconto attivo	€	241.389
Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio	€	398.242
<i>Effetto fiscale</i>	€	(114.773)
Effetto sul Patrimonio Netto alla fine dell'esercizio	€	283.469
Effetto sul conto Economico		
Canoni leasing e risc.	€	370.639
Oneri finanziari	€	(76.155)
Quote di ammortamento	€	(242.000)
Effetti economico ante imposte	€	52.484
Rilevazione dell'effetto fiscale (aliquota 28,82%)	€	(15.126)
Effetto sul risultato di esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario	€	37.358

Attività		
FOTOVOLTAICO PRATO		
Costo storico beni in leasing	€	2.494.604
F.do ammortamento all'inizio dell'esercizio	€	(449.029)
Quote di ammortamento di competenza dell'esercizio (4%)	€	(99.784)
F.do ammortamento alla fine dell'esercizio	€	(548.813)
Totale Beni in leasing	€	1.945.791
Debiti impliciti all'inizio dell'esercizio	€	1.403.798
Rimborso quote capitali	€	(77.450))
Totale debiti impliciti a fine esercizio	€	1.326.348
Storno risconto attivo	€	519.624
Effetto complessivo lordo alla fine dell'esercizio	€	99.819
<i>Effetto fiscale</i>	€	(28.768)
Effetto sul Patrimonio Netto alla fine dell'esercizio	€	71.047

Effetto sul conto Economico		
Canoni leasing e risc.	€	192.746
Oneri finanziari	€	(53.397)
Quote di ammortamento	€	(99.784)
Effetti economico ante imposte	€	39.565
Rilevazione dell'effetto fiscale (aliquota 28,82%)	€	(11.403)
Effetto sul risultato di esercizio delle rilevazioni delle operazioni di leasing con il metodo finanziario	€	28.162

Riepilogo dei dati essenziali dei contratti di locazione finanziaria in essere al 31/12/2018:

Contratto Alba Leasing N. 1003866/1	
Quota capitale riferibile ai canoni maturati periodo 01.01.2018 - 31.12.2018	299.828,81
a) quota interessi di competenza periodo 01.01.2018 - 31.12.2018	70.810,63
b) quota interesse di competenza periodo 01.01.2018 - 31.12.2018 indicizzazione	0
Totale onere finanziario effettivo di competenza dell'esercizio (a + b)	70.810,63
c) Valore attuale dei canoni a scadere al 31.12.2018	3.721.576,50
d) Valore attuale del prezzo di opzione finale di acquisto	49.491,15
Totale c + d	3.771.067,65

Contratto Credit Agricole Leasing Italia N. 01514602/001	
Quota capitale riferibile ai canoni maturati periodo 01.01.2018 - 31.12.2018	77.450,06
a) quota interessi di competenza periodo 01.01.2018 - 31.12.2018	57.584,38
b) quota interesse di competenza periodo 01.01.2018 - 31.12.2018 indicizzazione	- 6.917,21
Totale onere finanziario effettivo di competenza dell'esercizio (a + b)	50.667,17
c) Valore attuale dei canoni a scadere al 31.12.2018	1.302.014,45
d) Valore attuale del prezzo di opzione finale di acquisto	24.333,55
Totale c + d	1.326.348,00

Immobilizzazioni finanziarie

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

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

La società non possiede, direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona, partecipazioni in imprese controllate e collegate.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a depositi cauzionali.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Immobilizzazioni finanziarie	717	0	717

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

I crediti immobilizzati sono ripartiti in riferimento alle diverse aree geografiche nelle quali opera la società e sono evidenziati nella seguente tabella:

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
ITALIA	717	717
Totale	717	717

Attivo circolante

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad euro 4.631.451 ed è composto dalle seguenti voci:

Descrizione	31.12.2018	31.12.2017	Variazioni
Rimanenze	68.224	75.383	(7.159)
Crediti verso clienti	584.222	782.727	(198.505)
Crediti v/imprese controllate	-	-	-
Crediti v/imprese contr. da controllante	3.448	0	3.448
Crediti v/controllanti	3.609.529	3.229.122	380.407
Crediti tributari	59.841	110.316	(50.475)
Imposte anticipate	95.695	93.652	2.043
Crediti verso altri	6.506	7.288	(782)
Attività finanz.non imm.	-	-	-
Disponibilità liquide	203.986	251.777	(47.791)
Totale	4.631.451	4.550.265	81.186

Nel Bilancio 2018 sono state riclassificati alcuni crediti dalla categoria crediti v/clienti a crediti v/controllante.

Rimanenze

Le rimanenze si riferiscono ai materiali di ricambio elettrico relativo alla pubblica illuminazione.

I criteri di valutazione adottati non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Rimanenze	75.383	(7.159)	68.224

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, ossia al valore nominale ridotto delle svalutazioni effettuate a fronte delle stime di inesigibilità.

Il valore dei crediti iscritto nell'attivo è al netto dei fondi rettificativi iscritti in contabilità, precisamente:

- Fondo rischi ex articolo 106 Tuir, fiscalmente riconosciuto di € 142.597;

- Fondo svalutazione non riconosciuto fiscalmente di € 246.903.

Nell'esercizio 2018 non si è provveduto ad accantonare ulteriori somme al fondo ritenendolo pienamente capiente.

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
F.do Svalutazione crediti	389.500	0	389.500

La voce clienti è così composta:

Descrizione	Importo
Clients fatturati	222.977
Fatture da emettere	494.305
Altri crediti v/clienti	176.940
F.do svalutazione crediti	-310.000
Totale	584.222

La voce crediti v/controllanti è così composta:

Descrizione	Importo
Crediti v/Comune di Lucca	3.609.529
Totale	3.609.529

I crediti v/Comune di Lucca sono così ripartiti:

- Credito contratto " *Calore*" € 1.583.393
- Credito contratto " *Sinergo*" € 2.010.964
- Crediti per varie operazioni € 15.172

La voce verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti è così composta:

Descrizione	Importo
Crediti v/Lucca Crea S.r.l.	3.448
Totale	3.448

La voce crediti tributari è così composta:

Descrizione	Importo
Erario c/lva	10.472
Altri crediti	1.940
Crediti per ritenute GSE	47.429
Totale	59.841

La voce crediti per imposte anticipate è così composta:

Descrizione	Importo
Credito per imposte anticipate	95.695
Totale	95.695

Si fa presente che tale credito deriva da differenze temporanee deducibili in esercizi successivi e sono state rilevate nel rispetto del principio della prudenza e nel presupposto della ragionevole certezza del loro futuro recupero; le imposte anticipate sono calcolate sulla base dell'aliquota fiscale applicabile nell'anno di riversamento.

La voce crediti verso altri è così composta:

Descrizione	Importo
Crediti diversi	86.006
F.do svalutazione crediti	- 79.500
Totale	6.506

Si ricorda che nella voce "altri", è stato iscritto negli esercizi precedenti, tra l'altro, il credito relativo ad una richiesta di rimborso pari ad € 79.500 prudenzialmente rettificato mediante accantonamento a f.do svalutazione crediti di pari importo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	584.222	584.222
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	3.609.529	3.609.529
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	3.448	3.448
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	59.841	59.841
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	95.695	95.695
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.506	6.506
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.359.241	4.359.241

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

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

Le altre disponibilità sono costituite dai saldi attivi contabili verso le banche alla data di riferimento del bilancio.

Il tutto viene evidenziato nella tabella sottostante:

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	244.751	(62.281)	182.470
Denaro ed altri valori in cassa	7.026	14.490	21.516
Totale Disponibilità Liquide	251.777	(47.791)	203.986

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

I ratei/risconti attivi nella voce D) pari ad € 911.494 sono così suddivisi:

Descrizione	Importo
Risconto su canoni leasing e altri connessi al fotovoltaico	839.270
Risconto su prodotto finanziario	14.208
Risconto su assicurazioni ed altri voci di ammontare non apprezzabile	58.016
Totale	911.494

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto e del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali.

Nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	31.12.2017	AUMENTI	RIDUZIONI	31.12.2018
Cap. Sociale	1.000.000			1.000.000
Riserva legale	130.253	14.022		144.275
Riserva straordinaria	2.474.089	266.414		2.740.503
Utile Esercizio 2017	280.436		280.436	0
Utile Esercizio 2018		446.148		446.148
Totale	3.884.778	726.584	280.436	4.330.926

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il Patrimonio Netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	1.000.000	B
Riserva legale	144.275	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	2.740.503	A,B,C,D
Varie altre riserve	(2)	
Totale altre riserve	2.740.501	
Totale	3.884.778	

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

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Fondi per rischi e oneri".

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Fondi per rischi e oneri	48.286	8.514	56.800

	Altri Fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	48.286	48.286
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	8.514	8.514
Utilizzo nell'esercizio	0	0
Totale variazioni	8.514	8.514
Valore di fine esercizio	56.800	56.800

Gli incrementi sono relativi ad accantonamento dell'esercizio.

La voce "Altri fondi", al 31.12.2018 pari ad € 56.800, si riferisce al F.do spese per fotovoltaico.

Si è ritenuto opportuno procedere alla costituzione del fondo per poter tener conto delle spese future per l'eventuale smantellamento degli impianti fotovoltaici.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'ammontare di debito maturato verso i lavoratori dipendenti è calcolato in conformità alla vigente normativa ed ai contratti di lavoro, tenuto conto anche dell'applicazione delle opzioni connesse alla riforma del sistema di previdenza complementare.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	32.387
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	12.698
Utilizzo nell'esercizio	20.916
Totale variazioni	(8.218)
Valore di fine esercizio	24.169

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. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale, salvo l'applicazione del processo di attualizzazione.

I debiti sono quindi iscritti al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

	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 a superiore a 5 anni
Debiti v/banche	2.764.472	(206.884)	2.557.588	1.471.996	1.085.592	
Debiti verso fornitori	1.307.970	443.244	1.751.214	1.751.214		
Debiti verso controllanti e imprese sottoposte al controllo delle controllati	4.888.146	(318.867)	4.569.279	3.369.279	1.200.000	
Debiti tributari	8.393	104.143	112.536	112.536		
Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale	14.931	8.724	23.655	23.655		
Altri debiti	30.028	37.865	67.893	67.893		
Totale Debiti	9.013.940	68.225	9.082.165	6.796.573	2.285.592	

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso banche	2.557.588	2.557.588
Debiti verso fornitori	1.751.214	1.751.214
Debiti verso imprese controllanti	513.335	513.335
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	4.055.944	4.055.944
Debiti tributari	112.537	112.537
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	23.655	23.655
Altri debiti	67.893	67.893
Debiti	9.082.166	9.082.166

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non sono presenti debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non si evidenziano debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

La voce **Debiti verso banche** comprende:

- quota mutuo scadente entro l'esercizio 2023 per € 1.085.592;
- debiti per conti correnti per € 1.471.996.

La voce dei **Debiti verso fornitori** comprende:

- fatture registrate, nel corso dell'esercizio o negli esercizi precedenti, per € 1.094.506;
- fatture da pervenire, di competenza dell'anno 2018 e residuali da anni precedenti, per € 656.708;

La voce "**Debiti V/Controllante e Società sottoposte al controllo**" comprende:

- debiti v/Comune di Lucca per € 12.534;
- debiti v/Lucca Holding Spa per € 500.801;
- debiti v/Lucca Holding Servizi per € 2.208.000;
- debiti v/Gesam Spa per € 451.495;
- debiti v/Gesam Gas Spa per € 196.449.

I suddetti debiti sono esigibili nell'esercizio successivo.

- debiti v/Lucca Holding Serviz per € 1.200.000 (oltre l'esercizio).

La voce "**Debiti tributari**" comprende il saldo, al netto delle ritenute e degli acconti pagati nel corso dell'esercizio, dell'IRES e dell'IRAP a carico dell'esercizio stesso e l'importo dell'IVA e di altri debiti rateizzati:

- IRES € 77.395;
- IRAP € 12.775;
- Ritenute subite € - 359;
- Altri debiti tributari € 22.725.

La voce "**Debiti v/istituti di previdenza e sicurezza sociale**" comprende contributi obbligatori, maturati nell'esercizio, per € 23.655.

La voce "**Altri debiti**" comprende:

- debiti v/dipendenti per € 37.088;
- debiti v/ritenute sindacali per € 1.625;
- debiti diversi per € 29.181.

Ratei e risconti passivi

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

	Ratei Passivi	Risconti Passivi	Totale Ratei e Risconti Passivi

Valore di inizio esercizio	9.214	98.063	107.277
Variazioni nell'esercizio	126	(6.537)	(6.411)
Valore di fine esercizio	9.340	91.526	100.866

Descrizione	Importo
Rateo quattordicesima	9.340
Risconto passivo fattura Metro	91.526
Altri di ammontare non apprezzabile	0
Totale	100.866

Nota integrativa, conto economico

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.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono stati contabilizzati al cambio corrente alla data di compimento della relativa operazione.

Valore della produzione

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	6.225.826	6.054.724	171.102
Altri ricavi e proventi	114.180	112.973	1.207
Valore di fine esercizio	6.340.006	6.167.697	172.309

I Ricavi per vendite e prestazioni contengono sostanzialmente i ricavi relativi al canone per la pubblica illuminazione e gestione calore verso il Comune di Lucca, oltre ai ricavi relativi agli impianti Fotovoltaici siti nel Comune di Porcari e nel Comune di Prato.

Si rimanda, per una migliore specifica, a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

Si informa inoltre che la transazione perfezionata nell'anno 2018 con il Comune di Lucca con riferimento alla gestione calore relativa agli anni 2017 e precedenti, prevede che l'Amministrazione Comunale debba corrispondere a Gesam Energia Spa l'importo totale di Euro 1.012.685 da corrispondere in 10 rate annuale a partire dal 2018.

Di seguito quanto fatto contabilmente:

- con riferimento ai ricavi, nel 2018 abbiamo rilevato la somma di Euro 334.323 dal momento che la somma di Euro 678.362 trova copertura nelle fatture da emettere rilevate al 31 dicembre 2017;
- per quanto riguarda i costi, in considerazione dell'intervenuta chiusura del rapporto convenzionale a suo tempo siglato con il Comune, le spese capitalizzate relative a manutenzioni straordinarie su beni di terzi, sono state tutte spese nel 2018. Non vi sono ammortamenti residui da spendere nell'anno 2018 per mancanza di immobilizzazioni materiali relative (v. quanto indicato a pag. 12).

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	6.225.826
Totale	6.225.826

Costi della produzione

A sintetico commento dell'andamento economico dell'esercizio precisiamo quanto segue:

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per servizi

La voce include in particolare:

Manutenzioni	955.926
Prestazioni intercompany	101.600
Compensi Amm.ri+Sindaci+Società Rev.	56.300
Energia elettrica fotovoltaico	104.172
Assicurazioni	30.216
Altre prestazioni	180.730

Costi per godimento di beni di terzi

Tali costi sono costituiti dai canoni di leasing di impianti fotovoltaici, di noleggio autovettura e affitto immobile.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Si riferisce prevalentemente all'ammortamento degli oneri pluriennali su concessione.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

La posta non esiste. Come evidenziato in sede di commento delle relative voci di Stato patrimoniale, per le immobilizzazioni iscritte in bilancio non sono state effettuate svalutazioni.

Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Come già indicato nella specifica sezione non si è provveduto ad accantonare alcun importo per l'esercizio 2018.

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

La voce, risultato della differenza tra i valori delle rimanenze iniziali e finali di merci, presenza un saldo negativo di euro 7.159.

Accantonamento per rischi e per spese

La posta si riferisce all'accantonamento effettuato per eventuali coperture future di costi di smontaggio di impianto fotovoltaico.

Oneri diversi di gestione

La posta comprende voci la cui entità è poco significativa fra le quali:

- IMU euro 9.735;
- Altre imposte e tasse euro 8.616;
- Imposte di bollo euro 2.537;
- Sopravvenienze passive euro 33.334.

Proventi e oneri finanziari

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Proventi diversi	75	3.105	(3.030)
Interessi e altri oneri finanz.	(133.304)	(152.586)	19.282
Totale	133.229	(149.481)	16.252

Composizione dei proventi da partecipazione

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni.

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Rivalutazioni

Nessuna rivalutazione.

Svalutazioni

Nessuna svalutazione.

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

Elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali

La società non ha iscritto ricavi di entità o incidenza eccezionale.

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

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio. Lo stato patrimoniale e il conto economico comprendono, oltre alle imposte correnti, anche le imposte anticipate calcolate tenendo conto delle differenze temporanee tra l'imponibile fiscale e il risultato del bilancio. Le differenze sono originate principalmente da costi imputati per competenza all'esercizio, la cui deducibilità fiscale è riconosciuta nei successivi esercizi. La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti	218.378	126.280	92.098
IRES	166.144	89.310	76.834
IRAP	52.234	36.970	15.264
Imposte esercizi precedenti		(5.254)	5.254

Imposte anticipate	(2.043)	(2.024)	(19)
IRES	(2.043)	(2.024)	(19)
IRAP			
TOTALE	216.335	119.002	97.333

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	8.514
Totale differenze temporanee imponibili	8.514
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	93.652
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	2.043
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	95.695

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni consistenti nel numero dei dipendenti. L'organico aziendale per il 2018 è composto mediamente come segue:

Organico	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Impiegati	3	3	
Operai	1	1	
Totale	4	4	

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello settore gas-acqua Utilitalia.

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

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	32.209	18.720
Anticipazioni		
Crediti		
Impegni assunti per loro conto		

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi del n. 16-bis, art. 2427 c.c., si riportano i corrispettivi di competenza spettanti al revisore legale o alla società e da enti appartenenti alla sua rete:

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	2.371
Altri servizi di verifica svolti	

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è costituito da n° 100.000 (centomila/00) azioni ordinarie di nominali Euro 10 (dieci/00) ciascuna, sottoscritte ed interamente versate.
Durante l'esercizio la società non ha emesso nuove azioni e non ha fatto alcun acquisto o cessione di azioni proprie.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La società ha posto in essere operazioni con parti correlate (Gesam Gas & Luce spa, Gesam Spa, Lucca Holding Spa, Lucca Holding Servizi Srl, Lucca Crea Srl, tutte concluse a normali condizioni di mercato (sia a livello di prezzo che di scelta della controparte).

Nel dettaglio costi/ricavi anno 2018:

Società	Crediti esposti nell'attivo dello stato patrimoniale del presente bilancio	Debiti esposti nel passivo dello stato patrimoniale del presente bilancio	Ricavi esposti nel conto economico del presente bilancio	Costi esposti nel conto economico del presente bilancio
Lucca Holding Spa	0	500.801	0	801
Lucca Holding Servizi Srl	0	3.08.000	0	33.000
Lucca Crea Srl	3.448	0	3.448	0
Gesam Reti Spa	0	451.495	0	164.210
Gesam Gase e Luce Spa	0	196.449	0	4
TOTALE €	3.448	4.556.745	3.448	198.015

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

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

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

La nostra società fa parte di un gruppo di imprese che redige il bilancio consolidato e quindi si forniscono indicazioni su nome, sede legale e luogo in cui è depositato il bilancio consolidato.

Descrizione	Insieme più grande
Nome dell'impresa	Lucca Holding Spa
Sede legale	Lucca
Luogo di deposito della copia del bilancio consolidato	Lucca

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

La società ha posto in essere un derivato utilizzato con finalità di copertura per il rischio di tasso, connesso all'operazione di leasing per l'impianto fotovoltaico di Prato.

In sintesi si tratta di un CAP al tasso di strike 3%, partenza 01.08.2015 scadenza 01.08.2020 con premio unico di € 47.500.

Al 31.12.2018 il fair value, pari a € 0,00, è rimasto pressoché costante rispetto a quello rilevato al 31.12.2017 pari ad € 0,09.

Il valore dell'esercizio 2018 del "MtoM" è stato determinato con il sistema di calcolo dei prezzi in uso presso il Gruppo Cariparma Credit Agricole, ovvero sulla base della metodologia generalmente in uso sul mercato.

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

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata da Lucca Holding S.p.A i cui dati dell'ultimo bilancio vengono di seguito riportati:

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
B) Immobilizzazioni	50.253.750	49.226.333
C) Attivo circolante	6.202.106	7.288.919
D) Ratei e risconti attivi	36.472	69.178
Totale attivo	56.492.328	56.584.430
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	40.505.467	40.505.467
Riserve	2.666.531	1.883.442
Utile (perdita) dell'esercizio	3.875.060	3.218.965
Totale patrimonio netto	47.047.058	45.607.874
B) Fondi per rischi e oneri	10.913	11.292
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	46.993	40.261

D) Debiti	9.313.012	10.879.110
E) Ratei e risconti passivi	74.352	48.893
Totale passivo	56.492.328	56.587.430

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2017	31/12/2016
A) Valore della produzione	20.870	24.935
B) Costi della produzione	351.227	395.523
C) Proventi e oneri finanziari	(59.668)	(98.327)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	4.167.027	3.663.190
Imposte sul reddito dell'esercizio	(98.058)	(24.690)
Utile (perdita) dell'esercizio	3.875.060	3.218.965

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

Informativa di cui alla legge 4.8.2017, n. 124, art. 1, co. 125-129:

A riguardo si evidenzia che la società ha ricevuto dei contributi e/o sovvenzioni per un totale di euro 1.109.529 dalla Pubblica Amministrazione o soggetto assimilato.

Vengono qui sotto indicati, per tipologia di convenzione, secondo il principio di cassa:

PADULE OVEST:

- **Soggetto ricevente:** GESAM ENERGIA SPA - C.F. e P.Iva 02208170460.
- **Soggetto erogante:** GSE SPA - C.F. 05754381001.
- **Somma totale incassata:** 402.767.
- **Rapporto giuridico:** Convenzione GSE n. P05F28462807.
- **Date di incasso:** 23.01.2018, 21.02.2018, 21.03.2018, 23.04.2018, 21.05.2018, 21.06.2018, 23.07.2018, 21.08.2018, 21.09.2018, 22.10.2018, 21.11.2018 e 21.12.2018.

PADULE EST:

- **Soggetto ricevente:** GESAM ENERGIA SPA - C.F. e P.Iva 02208170460.
- **Soggetto erogante:** GSE SPA - C.F. 05754381001.
- **Somma totale incassata:** 358.330.
- **Rapporto giuridico:** Convenzione GSE n. P05F30448407.
- **Date di incasso:** 23.01.2018, 21.02.2018, 21.03.2018, 23.04.2018, 21.05.2018, 21.06.2018, 23.07.2018, 21.08.2018, 21.09.2018, 22.10.2018, 21.11.2018.

PRATO AB:

- **Soggetto ricevente:** GESAM ENERGIA SPA - C.F. e P.Iva 02208170460.
- **Soggetto erogante:** GSE SPA - C.F. 05754381001.
- **Somma totale incassata:** 315.708.
- **Rapporto giuridico:** Convenzione GSE n. P05L267802507.
- **Date di incasso:** 09.02.2018, 09.03.2018, 12.04.2018, 12.09.2018, 08.10.2018, 09.11.2018 e 07.12.2018.

PRATO 14M:

- **Soggetto ricevente:** GESAM ENERGIA SPA - C.F. e P.Iva 02208170460.
- **Soggetto erogante:** GSE SPA - C.F. 05754381001.
- **Somma totale incassata:** 22.924.
- **Rapporto giuridico:** Convenzione GSE n. P05I269148107.
- **Date di incasso:** 31.01.2018, 28.02.2018, 29.03.2018, 31.08.2018, 01.10.2018, 31.10.2018, 30.11.2018 e 31.12.2018.

PEA:

- **Soggetto ricevente:** GESAM ENERGIA SPA - C.F. e P.Iva 02208170460.
- **Soggetto erogante:** GSE SPA - C.F. 05754381001.
- **Somma totale incassata:** 4.510.
- **Rapporto giuridico:** Convenzione GSE n. P05I244160107.
- **Date di incasso:** 31.01.2018, 28.02.2018, 29.03.2018, 31.08.2018, 01.10.2018, 31.10.2018 e 30.11.2018.

CENTRO ANZIANI:

- **Soggetto ricevente:** GESAM ENERGIA SPA - C.F. e P.Iva 02208170460.
- **Soggetto erogante:** GSE SPA - C.F. 05754381001.
- **Somma totale incassata:** 5.290.
- **Rapporto giuridico:** Convenzione GSE n. P05I247030607.
- **Date di incasso:** 31.01.2018, 28.02.2018, 29.03.2018, 31.08.2018, 01.10.2018, 31.10.2018 e 30.11.2018

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'Assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Utile d'esercizio al 31.12.2018	EURO	466.148,18
5% a Riserva legale	Euro	<i>23.307,40</i>
a Riserva straordinaria	Euro	<i>442.840,78</i>
a Dividendo	Euro	0,00

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Nota integrativa, parte finale

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

Lucca, 19.06.2019

L'amministratore Unico
(Ing. Bilancioni Luca)

Dichiarazione di conformità del bilancio

L'INCARICATO DICHIARA CHE IL PRESENTE DOCUMENTO INFORMATICO E' CONFORME ALL'ORIGINALE DOCUMENTO ANALOGICO AI SENSI E PER GLI EFFETTI DELL'ART. 22 COMMA 3, DEL D.LGS. 82/2005.