



CON SOCIO UNICO IN LIQUIDAZIONE

BILANCIO 2017

S.I. SOLE S.R.L. CON SOCIO UNICO IN LIQUIDAZIONE

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA DELLA REPUBBLICA 12/A - 47841 CATTOLICA (RN)
Codice Fiscale	03611160403
Numero Rea	RN 000000300576
P.I.	03611160403
Capitale Sociale Euro	45.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	351100
Società in liquidazione	si
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	SOCIETA' ITALIANA SERVIZI S.P.A. - S.I.S. S.P.A.
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale micro

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	89	146
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	713
Totale immobilizzazioni (B)	89	859
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	198.352	764.280
Totale crediti	198.352	764.280
IV - Disponibilità liquide	149.532	153.398
Totale attivo circolante (C)	347.884	917.678
Totale attivo	347.973	918.537
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	45.000	45.000
IV - Riserva legale	11.872	11.872
VI - Altre riserve	233.131	157.079
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(84.327)	76.052
Totale patrimonio netto	205.676	290.003
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	142.297	167.734
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	460.800
Totale debiti	142.297	628.534
Totale passivo	347.973	918.537

Informazioni in calce allo stato patrimoniale micro

Ammontare dei compensi delle anticipazione e dei crediti concessi agli amministratori ed ai sindaci (art. 2427, n. 16, Codice Civile)

Nel corso dell'anno 2017 la Società non ha corrisposto alcun compenso e/o anticipazione e/o credito nei confronti degli amministratori così come nei confronti dei Sindaci in quanto non obbligata alla nomina del Collegio Sindacale.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo s.p. (art. 2427, n. 9, Codice Civile)

Non vi sono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Numero e valore nominale sia delle azioni proprie sia delle azioni o quote di società controllanti possedute e/o acquistate o alienate (Art. 2428 nn. 3 e 4, Codice Civile)

La Società nel 2017 non ha posseduto e/o acquistato o alienato azioni proprie od azioni o quote di società controllanti, né a titolo personale né per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
RISERVA STRAORDINARIA	233.130
RISERVA ARROTONDAMENTO UNITA' DI EURO	1
Totale	233.131

Conto economico micro

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	400	116.189
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	95.150
altri	8.635	109.866
Totale altri ricavi e proventi	8.635	205.016
Totale valore della produzione	9.035	321.205
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	295
7) per servizi	88.044	107.026
8) per godimento di beni di terzi	0	24.432
9) per il personale		
a) salari e stipendi	0	10.390
b) oneri sociali	0	3.193
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	0	706
c) trattamento di fine rapporto	0	706
Totale costi per il personale	0	14.289
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	58	85.356
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	376
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	58	84.980
Totale ammortamenti e svalutazioni	58	85.356
14) oneri diversi di gestione	5.334	3.257
Totale costi della produzione	93.436	234.655
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(84.401)	86.550
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	74	10
Totale proventi diversi dai precedenti	74	10
Totale altri proventi finanziari	74	10
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	0	10.508
Totale interessi e altri oneri finanziari	0	10.508
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	74	(10.498)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(84.327)	76.052
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(84.327)	76.052

Bilancio micro altre informazioni

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, che viene sottoposto al Vostro esame, è stato redatto secondo quanto disposto dall'art. 2435-ter del Codice Civile (microimprese) ed in osservanza delle disposizioni di cui alla sezione IX del capo V del Codice Civile, in linea con i principi contabili redatti dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Tale bilancio viene proposto in formato xbrl secondo le tassonomie attualmente vigenti.

Si precisa che i ricavi ed i costi sono stati determinati secondo il principio di competenza e che le valutazioni di cui sopra sono state determinate da prudenza.

Infine, si ricorda che la Società è stata posta in liquidazione a far data dal 15/12/2016 con la successiva nomina del liquidatore.

RELAZIONE DEL LIQUIDATORE AL BILANCIO DI LIQUIDAZIONE

Signori Soci,

il bilancio dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2017 che sottopongo al Vostro esame ed alla Vostra approvazione segue all'avvio, effettuato in data 15/12/2016, della procedura della messa in liquidazione volontaria della società, in applicazione degli obiettivi individuati dai Comuni Soci di S.I. S. nei Piani Operativi di Razionalizzazione delle Società Partecipate trasmessi alla Corte dei Conti in adempimento a quanto previsto dalla legge di stabilità 2015 (legge n. 190 del 23/12/2014).

Si ricorda che la messa in liquidazione volontaria della società è stata avviata a seguito del mandato ricevuto dall'Assemblea dei Soci S.I.S. e successivamente al completamento delle seguenti azioni:

- a) aggiudicazione della procedura negoziata per la cessione del ramo d'azienda wireless, invitando alla consultazione a trattativa privata le ditte che hanno aderito alla manifestazione di interesse; tale fase si è conclusa in data 01/07/2016, con atto Rep. 105306/21103 del notaio Luigi Ortolani di Riccione registrato all'Agenzia delle Entrate di Rimini in data 11/07/2016;
- b) stipula, in data 30/11/2016 con atto Rep. 68319/14352 del notaio Tomaso Bosi di Rimini registrato all'Agenzia delle Entrate di Rimini in data 16/12/2016, della cessione dell'azienda di S.I. Sole srl - costituita unicamente dal ramo "fotovoltaico" - al Socio Unico S.I.S. Spa.

La procedura avviata per la messa in liquidazione, considerata la sua complessità, comporta tempistiche non definite e quindi ad oggi l'istruttoria è in attesa del perfezionamento della pratica inerente alla cessione d'azienda costituita dagli impianti fotovoltaici realizzati dalla S.I. Sole nei Comuni di Cattolica e Riccione. Nel mese di aprile 2017 il GSE ha confermato l'avvenuto cambio di titolarità degli impianti, così come richiesto, da S.I. Sole a S.I.S. Spa; al momento della stesura di questo bilancio si è in attesa della conferma definitiva del passaggio delle posizioni creditorie e debitorie della S.I. Sole alla S.I.S. Spa.

Ciò premesso, si porta a conoscenza dei Soci il quadro economico e finanziario alla data di chiusura dell'esercizio al 31.12.2017:

- la società nel corso del 2016 ha ceduto tutti i rami di attività (wireless e fotovoltaico) e pertanto nell'esercizio 2017 non si registrano voci di ricavo ad eccezione di alcune sopravvenienze attive, relative a conguagli del GSE per gli anni dal 2014 al 2016;
- la società ha rettificato i debiti e crediti verso il GSE in base alla pubblicazione degli ultimi documenti di pagamento emessi dal GSE nel corso del 2017 e registrati tra le sopravvenienze passive; tenuto conto anche delle fatture emesse dal GSE negli anni 2015-16-17 e per le quali non sono state ancora comunicate alla società le modalità per effettuare il pagamento, complessivamente la società risulta essere debitrice nei confronti del GSE per Euro 55.606,45;
- la società ha disponibilità liquide (depositi bancari e cassa) che ammontano complessivamente ad Euro 149.531,51.

Si ricorda inoltre che la società è sotto l'attività di direzione e coordinamento del Socio Unico S.I.S. Spa con sede in Cattolica e che con tale azienda nel corso del 2017 si sono intrattenuti rapporti di

natura commerciale dovuti al contratto di outsourcing e alla gestione dei subentri ai contratti connessi agli impianti fotovoltaici che la società ha ceduto al Socio Unico nel corso del 2016. Il complesso di tali operazioni ha dato origine nel bilancio chiuso al 31/12/2017 alle seguenti operazioni infragruppo:

costi:

- Euro 4.000,00 per canone del contratto di fornitura di servizi esterni;
- Euro 500,00 per rimborso spese del contratto di comodato uffici per uso sede;
- Euro 561,96 per rimborso delle fatture Enel Distribuzione e GSE relative ai n. 10 impianti fotovoltaici, transitate nei debiti verso S.I.S. e nelle fatture da ricevere;

ricavi:

- Euro 2.684,34 per il rimborso delle utenze Servizio Elettrico Nazionale, delle spese telefoniche, del canone del contratto di manutenzione ordinaria e dei corrispettivi GSE per i n. 10 impianti fotovoltaici e relativi al mese di dicembre 2016 al 2017, registrate nelle fatture da emettere e nei crediti verso S.I.S.;
- Euro 22.146,69 per rimborso dei corrispettivi GSE per la gestione della vendita dell'energia prodotta dai n. 10 impianti fotovoltaici relativo agli anni 2014, 2015 e 2016, registrato tra le fatture da emettere e nei crediti verso S.I.S. per cessione fotovoltaico;
- Euro 1.818 per rimborso polizza assicurativa per degli impianti fotovoltaici, di cui Euro 1.456,85 relativi al periodo 01/01/17-05/05/17 e registrati nei crediti verso S.I.S. .

Inoltre la società S.I.S. Spa nel mese di maggio ha formalizzato con la Banca BNL l'accollo del mutuo del debito residuo del mutuo a suo tempo sottoscritto dalla S.I. Sole S.r.l. per la realizzazione di n. 10 impianti fotovoltaici a servizio di altrettanti edifici pubblici nei Comuni di Cattolica e Riccione; pertanto la fidejussione a suo tempo prestata è stata restituita.

Alla luce di quanto sopra ne consegue pertanto che la società risulta finanziariamente attiva per Euro 205.587,07 (attivo circolante - debiti) nonostante il bilancio dell'esercizio 2017 si chiuda con una perdita di Euro 84.327,36.

Si propone di ripianare la perdita di esercizio di Euro -84.327,36 mediante la riserva straordinaria, in attesa della chiusura della procedura di liquidazione.

IL LIQUIDATORE

Cenci Gianfranco