

PALERMO ENERGIA S.P.A.

Soggetta a coordinamento e direzione della Città Metropolitana di Palermo

Sede in Via Maqueda n. 100 - 90133 Palermo (PA)

Capitale sociale Euro 516.450,00 I.V.

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2017

Premessa

Signor Azionista,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a € 801.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31.12.2017 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.

Ai soli fini comparativi, sono stati rideterminati gli effetti che si sarebbero avuti nel bilancio dell'esercizio precedente come se da sempre fosse stato applicato il nuovo principio contabile, procedendo con la rettifica del saldo d'apertura del patrimonio netto, ove le superiori variazioni apportate abbiano reso necessaria tale rettifica.

Per il dettaglio delle rettifiche e dei relativi effetti sul patrimonio netto di apertura si rinvia alla tabella riportata nel seguito della presente Nota integrativa.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in migliaia di Euro.

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.

Criteri di valutazione

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

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

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si

concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

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

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 5 del Codice Civile.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

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.

Il costo delle immobilizzazioni, materiali ed immateriali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, è stato ammortizzato in ogni esercizio in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni.

Materiali

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

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Qualora, 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 rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo.

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono stati ritenuti irrilevanti al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta delle esposizioni creditorie vantate dalla nostra società nei confronti dell'unico committente, Città Metropolitana di Palermo.

Con riferimento ai crediti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, e coerentemente a quanto sopra considerato in ordine ai criteri di valutazione dei crediti esistenti al 31.12.2016, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 15, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e la corrispondente attualizzazione.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'esistenza di indicatori di perdita di durevole.

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al valore nominale.

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.

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio

2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e la corrispondente attualizzazione.

In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni previste dall'OIC 6 relative alle operazioni di ristrutturazione e rinegoziazione del debito.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Rimanenze magazzino

Le rimanenze di lavori in corso su ordinazione, di materie prime e di materiale di consumo vario sono state valutate al costo.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano 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.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

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

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi ed i proventi sono iscritti al netto dei resi, sconti, abbuoni e premi.

Per quanto riguarda le imposte sul reddito dell'esercizio è stato rispettato il principio contabile n. 25 approvato dai Consigli Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Gli altri elementi positivi e negativi del conto economico sono iscritti secondo i criteri ed i postulati tecnico-giuridici.

Nell'esercizio non si è fatto ricorso a "deroghe" ai principi contabili perché non si sono verificati casi eccezionali d'incompatibilità tali da giustificare il ricorso alle disposizioni dell'art. 2423 e 2423 bis del Codice Civile.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
12.756	23.042	(10.286)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione costi	Valore 31/12/2016	Incrementi esercizio	Di cui per oneri capitalizzati	Amm.to esercizio	Altri decrementi d'esercizio	Valore 31/12/2017
Impianto e ampliamento	19					19
Ricerca, sviluppo e pubblicità						
Diritti brevetti industriali	7.384			6.376		1.008
Concessioni, licenze, marchi						
Avviamento						
Altre	15.639			3.910		11.729
	23.042			10.286		12.756

Costi d'impianto e ampliamento

Descrizione	Importo
Costo storico	431.927
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(431.908)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	19
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Altre variazioni	
Ammortamenti dell'esercizio	
Saldo al 31/12/2017	19

I "Costi d'impianto e ampliamento" sono relativi a costi sostenuti, negli esercizi precedenti, per la formazione, l'addestramento e la qualificazione del personale dipendente.

Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno

Descrizione	Importo
Costo storico	101.401
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(94.017)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	7.384
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Altre variazioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(6.376)
Saldo al 31/12/2017	1.008

Altre

Descrizione	Importo
Costo storico	19.549
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(3.910)
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2015	15.639
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Altre variazioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(3.910)
Saldo al 31/12/2016	11.729

Il conto di costo "Altre" comprende le spese sostenute per la manutenzione e la riparazione su beni propri e di terzi svolte nell'esercizio precedente. I predetti costi, aventi utilità pluriennale, sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale, ai sensi dell'art. 2426 comma 1, n. 5 cod. civ. e sono stati ammortizzati per un periodo non superiore ai termini di legge. La società non ha fatto ricorso negli esercizi precedenti, per i predetti beni immateriali tuttora iscritti nell'attivo, a rivalutazioni ai sensi delle leggi speciali ne' ha derogato ai criteri fissati dal vigente art. 2425 del codice civile.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
79.380	113.019	(33.729)

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Descrizione costi	Valore 31/12/2016	Incrementi esercizio	Riclassifiche art. 2427, 1° c.	Amm.to esercizio	Altri decrementi d'esercizio	Valore 31/12/2017
Terreni e Fabbricati						
Impianti e macchinari	61.744		(38.164)	(8.455)		15.125
Attrezzature industriali e commerciali	921			(433)		921
Altre Immobilizzazioni Materiali	50.444	1.805	38.164	(26.646)		63.767
Immobilizzazioni in corso ed acconti						
	113.109	1.805		35.534		79.380

Gli "investimenti" dell'esercizio sono relativi esclusivamente ad alla voce "Altre Immobilizzazioni materiali" ed afferiscono all'acquisto di macchine d'ufficio elettroniche.

Ai sensi del comma 1 n. 2 art. 2427 C.c. si è proceduto a ri classificare l'importo pari ad €. 38.164, corrispondente al maggior valore imputato al valore aggregato dei fondi ammortamento imputati alla voce "Impianti e macchinari" - nello specifico relativi al fondo ammortamento dell'Impianto Telefonico e dell'Impianto di Climatizzazione - al valore aggregato del fondo ammortamento della voce "Altri Beni", al fine di rendere omogeneo e confrontabile quanto esposto in bilancio. Appare opportuno rappresentare che tale ri classificazione non ha prodotto nessun effetto economico ai fini dell'individuazione dell'utile d'esercizio.

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Costo storico	98.902
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(37.158)
Saldo al 31/12/2016	61.744
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (ri classificazione)	
Giroconti negativi (ri classificazione)	(38.164)
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Altre variazioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(8.455)
Saldo al 31/12/2017	15.125

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Importo
Costo storico	22.003
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(21.083)
Saldo al 31/12/2016	921
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Altre variazioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(433)
Saldo al 31/12/2017	488

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	309.535
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica	
Ammortamenti esercizi precedenti	(259.091)
Saldo al 31/12/2016	50.444
Acquisizione dell'esercizio	1.805
Rivalutazione monetaria	
Rivalutazione economica dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	38.164
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Altre variazioni	
Ammortamenti dell'esercizio	(26.646)
Saldo al 31/12/2017	63.767

La Società non utilizza cespiti acquisiti tramite contratti di locazione finanziaria e/o contratti di comodato. La società nel corso dell'esercizio ha utilizzato quattro autovetture e due furgoni con contratti di noleggio.

C) Attivo circolante**I. Rimanenze**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
351.485	465.372	(113.887)

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

Per le variazioni corrispondenti alle singole categorie, si rinvia ai dati evidenziati nel conto economico.

Rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
128.185	198.872	(70.687)

La voce afferisce alle rimanenze di materie prime, materiali di consumo utilizzato nel servizio di pulizia, cancelleria e buoni pasto.

Rimanenze di lavori in corso su ordinazione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
223.300	266.500	(43.200)

L'aggregato è relativo ai costi sostenuti per i servizi di Verifica impianti termici e di interfacciamento degli impianti solari termici nell'ambito del progetto "Comune solarizzato" affidati dalla Provincia Regionale di Palermo.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.287.698	1.163.121	124.577

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso controllanti	896.981			896.981	
Per crediti tributari	192.801			192.801	
Verso altri	197.916			197.916	
	1.287.698			1.287.698	

I crediti verso controllanti riguardano i crediti verso la Città Metropolitana di Palermo per fatture emesse e da emettere. I crediti tributari afferiscono a crediti verso l'Erario per Iva, relativa all'anno 2017 e per un rimborso IRAP.

La ripartizione dei crediti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Crediti per Area Geografica	Verso Clienti	Verso Controllate	Crediti Tributari	Verso Controllanti	Verso altri	Totale
Italia			192.801	896.981	197.916	1.287.698
Totale			192.801	896.981	197.916	1.287.698

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
78.864	50.095	28.769

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016
Depositi bancari e postali	77.093	49.680
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa	1.771	415
	78.864	50.095

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

L'aggregato, iscritto in bilancio per un importo pari ad €. 77.093, rappresenta i saldi al 31.12.2017 dei conti corrente intrattenuti presso il Credito Siciliano S.p.a. e presso Poste Italiane S.p.a.

La voce comprende denaro e valori assimilati in essere nelle casse sociali.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
538	570	(32)

I risconti attivi sono relativi a costi anticipati di competenza degli esercizi successivi relativi a canoni di noleggio ed assicurazioni.

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
644.914	644.113	801

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	516.450							516.450
Riserva legale	22.448		14					22.462
Riserva straordinaria	105.103		100					105.203
Varie altre riserve	(1)		(1)					(2)
Totale altre riserve	105.102		99					105.201
Utile (perdita) dell'esercizio	113		688				801	801
Totale patrimonio netto	644.113		801				801	644.914

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	516.450	B			
Riserva da sovrapprezzo delle azioni		A, B, C			
Riserve di rivalutazione		A, B			
Riserva legale	22.462	A, B			
Riserve statutarie		A, B			
Riserva per az. prop. port.					
Altre riserve	105.201	A, B, C, D			
Utili (perdite) portati a nuovo		A, B, C, D			
Totale	644.113				
Quota non distribuibile					
Residua quota distribuibile					

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci; D: per altri vincoli statuari.
 (**) Al netto dell'eventuale riserva negativa per azioni proprie in portafoglio e delle perdite portate a nuovo.

Come previsto dall'art. 2427, comma 1; numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	516.450	22.348	103.728	1.474	644.000
Destinazione del risultato dell'es.zio.					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		100	1.374	(1.474)	
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				113	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	516.450	22.348	103.728	113	644.113
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		14	99	(113)	
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				801	801
Alla chiusura dell'esercizio corrente	516.450	22.462	105.201	801	644.914

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
45.200	45.200	

L'aggregato non ha subito variazione nel corso dell'esercizio.

Descrizione	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	Altre variazioni	31/12/2017
Per trattamento di quiescenza					
Per imposte, anche differite	45.200				45.200
Altri					
	45.200				45.200

Il Fondo imposte si riferisce al valore del contenzioso tributario, in atto, promosso dall'Agenzia delle Entrate di Pescara, in Cassazione, avverso la decisione favorevole alla società relativa alla concessione del credito d'imposta per nuove assunzioni a tempo indeterminato ottenuto nell'anno 2003 e subito dopo revocato. Nel corso del 2010 è stata confermata in secondo grado la spettanza di tale credito d'imposta ed avverso tale sentenza l'Agenzia delle Entrate ha promosso ricorso alla Corte di Cassazione.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
340.647	378.945	(39.298)

La variazione è così costituita.

Variazioni	31/12/2016	Incrementi	Decrementi	Altre variazioni	31/12/2017
TFR, movimenti del periodo	378.945	11.884	50.182		340.647

Il fondo per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato rappresenta il debito nei confronti dei dipendenti sino al 31.12.2017, rivalutato a norma di legge. Per i dipendenti che hanno espresso, ai sensi del D.Lgs. 252/2005, di aderire a forme previdenziali alternative le quote di TFR maturate vengono versate ai Fondi di previdenza complementare e al Fondo Tesoreria INPS.

Numero Medio Dipendenti: 139

Numero Effettivo Dipendenti: 143

D) Debiti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
779.960	659.755	87.296

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine	Di cui per ipoteche	Di cui per pegni	Di cui per privilegi
Debiti verso fornitori	108.024			108.024				
Debiti verso controllanti	63.211			63.211				
Debiti tributari	230.404			230.404				
Debiti verso istituti di prev.	347.323			347.323				
Altri debiti	30.998			30.998				
	779.960			779.960				

7. Debiti verso fornitori

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
108.024	155.674	(47.650)

La voce afferisce a debiti verso fornitori per fatture ricevute ed ancora da ricevere.

11. Debiti verso controllanti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
63.211	119.096	(55.885)

La voce afferisce a debiti verso la Città Metropolitana di Palermo per la restituzione dei incassi 2017 connessi all'attività di verifica impianti.

12. Debiti tributari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
230.404	239.615	(9.211)

La voce risulta così composta:

Descrizione	Importo
Erario c/IRAP	13.373
Erario c/IRES	44.406
Iva Split Payment da versare	3.870
Cedolare secca su dipendenti	1.500
R.A. Professionisti	2.313
Ritenute Modello 730	4.998
Addizionali regionali e comunali	12.550
Imposta Sost. Riv. TFR	7.087
Ritenute IRPEF	170.307
TOTALE DEBITI TRIBUTARI	230.404

13. Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
347.323	202.614	144.709

La voce, è relativa a debiti verso enti previdenziali ed assistenziali correnti e la sua composizione viene rappresentata nella tabella seguente:

Descrizione	Importo
INPS dipendenti	332.010
INPS Co.co.co.	1.136
Trattenute enti assistenziali	5.611
INAIL	8.566
TOTALE DEBITI PREVIDENZIALI	347.323

14. Altri debiti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
30.998	30.052	946

La voce attiene a debiti diversi ed è di seguito rappresentata:

Descrizione	Importo
Trattenute Cessione 1/5 stipendio	9.535
Trattenute sindacali	3.298
Debiti diversi	18.165
TOTALE DEBITI DIVERSI	30.998

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Debiti per Area Geografica	Verso fornitori	Debiti tributari	Verso Istituti Previd.li	Verso Controllanti	Verso Altri	Totale
Italia	108.024	230.404	347.323	66.211	30.998	779.960
Totale	108.024	230.404	347.323	66.211	30.998	779.960

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso fornitori					108.024	108.024
Debiti verso controllanti					63.211	63.211
Debiti tributari					230.404	230.404
Debiti verso istituti di prev.					347.323	347.323
Altri debiti					94.209	94.209
Totale debiti					779.960	779.960

La società non ha debiti assistiti da garanzie reali.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
5.664.457	5.060.308	604.149

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	5.666.932	5.102.809	564.123
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione	(43.200)	(148.500)	150.300
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	40.725	105.999	(65.274)
	5.664.457	5.060.308	604.149

Ricavi delle vendite e prestazioni

La voce afferisce esclusivamente a prestazioni di servizi svolte per la Città Metropolitana di Palermo.

Variazioni lavori in corso su ordinazione

L'aggregato è il risultato della valorizzazione delle rimanenze connesse al sostenimento dei costi per prestazioni sostenute nell'esercizio relativi ai servizi di Verifica impianti termici e di interfacciamento degli impianti solari termici nell'ambito del progetto "Comune solarizzato" affidati dalla Città Metropolitana di Palermo.

Altri ricavi e proventi

La voce afferisce ad altri ricavi, ad arrotondamenti attivi, a proventi ed alla componente straordinaria soppressa con il D.Lgs. 139/2015.

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
5.642.469	4.892.694	749.775

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	15.956	26.536	
Servizi	450.441	448.338	
Godimento di beni di terzi	29.046	24.158	
Salari e stipendi	3.526.142	3.197.063	
Oneri sociali	1.134.214	999.701	
Trattamento di fine rapporto	11.884	25.168	
Trattamento quiescenza e simili	239.211	217.387	
Altri costi del personale	14.997	1.587	
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	10.286	10.964	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	35.534	38.152	
Variazione rimanenze materie prime	70.687	(123.440)	
Oneri diversi di gestione	104.071	27.080	
	5.642.469	4.892.694	

Nell'ambito delle classi più significative si evidenziano le seguenti variazioni:

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

Gli acquisti per materie prime e merci, pari ad €. 15.596, riguardano esclusivamente l'acquisto di materiale per il servizio di pulizia.

7. Costi per servizi

Le "prestazioni di servizi", iscritte in bilancio per un importo pari ad €. 450.441, attengono principalmente al corrente funzionamento societario; vengono di seguito rappresentati:

Descrizione	Importo
Compenso Organo Amministrativo	20.917
Compenso Organo di Controllo	18.340
Oneri previdenziali su organi sociali	896
Prestazioni di servizi	129.096
Spese di funzionamento	260.720
Spese generali	20.472
TOTALE COSTI PER SERVIZI	450.441

9. Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente, appostato in bilancio per €. 4.926.448, ivi compresi gli scatti di anzianità, i costi accessori ove dovuti e gli accantonamenti di legge e contratti collettivi.

10. Ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali

Gli "ammortamenti" sono relativi ad immobilizzazioni immateriali quanto ad €. 10.286 e ad immobilizzazioni materiali per un importo pari ad €. 35.534. La società, in chiusura dell'esercizio, non ha stanziato ammortamenti anticipati. 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.

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

Le "variazioni di rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci", sono iscritte in bilancio per un importo pari ad €. 70.647.

14. Oneri diversi di gestione

Gli "oneri diversi di gestione" - pari ad €. 104.071 - aumentano rispetto al 2017 di €. 76.991 e comprendono costi di ordinaria e straordinaria gestione.

La differenza tra il "valore" ed i "costi" della produzione segna un importo positivo di €. 21.988 evidenziando un decremento complessivo di €. 145.626.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(2.421)	(1.420)	(1.001)

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti		35	(35)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(2.421)	(1.455)	(966)
Utili (perdite) su cambi			
	(2.421)	(1.420)	(1.001)

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Importo
Interessi passivi di mora	2.197
Interessi passivi su ravvedimento	34
Interessi passivi su altri debiti	190
TOTALE ONERI FINANZIARI	2.421

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
18.766	166.081	(147.315)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	18.766	166.081	(147.315)
IRES	15.410	43.912	(28.052)
IRAP	3.356	122.169	(118.813)
Imposte sostitutive			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
	18.766	166.081	(147.315)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

Le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla società, aventi natura commerciale sono state concluse alle condizioni stabilite dalla società in House. Nella tabella seguente vengono riportate tutte le convenzioni in essere alla data del 31.12.2017 tra la vostra società e la Città Metropolitana di Palermo, che rappresentano tutti i rapporti di natura commerciale intrattenuti tra le parti:

Soggetto	Descrizione	Decorrenza	Determinazione Corrispettivo
Città Metropolitana di Palermo	- servizi generali per Città Metropolitana di Palermo (traslochi, lavori edili, assistenza e manutenzione rete elettrica e telefonica e sistemi informatici ed altri servizi vari connessi); - servizi di manutenzione e supporto tecnico-amministrativo nel comparto energetico e delle fonti rinnovabili; - servizio TCSAP relativo all'occupazione di spazi ed aree pubbliche; - servizi pulizia.	Convenzione con decorrenza 01.01.2017 sino al 31.12.2016. La convenzione ha subito alcune modifiche al rialzo al fine di riconoscere gli adeguamenti contrattuali al personale dipendente. La convenzione è stata successivamente prorogata.	Corrispettivo € 5.666.931,78

Inoltre, occorre menzionare che in data 24.01.2011 è stato stipulato tra la società Palermo Energia S.p.a. e la Città Metropolitana di Palermo un accordo per l'affidamento dei lavori per l'interfacciamento degli impianti solari termici con l'impiantistica esistente nell'ambito del progetto "Comune Solarizzato". L'importo dell'affidamento ammonta ad € 629.990,56.

Infine, si rappresenta che nel corso del 2015, la Città Metropolitana di Palermo, giusto verbali di consegna, ha comodato, a titolo gratuito, a Palermo Energia S.p.a. n. 10 autoveicoli per l'espletamento dei servizi istituzionali della società.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni relative all'art. 2497-bis

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento della Città Metropolitana di Palermo.

Informazioni relative ai compensi spettanti agli amministratori e sindaci

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Presidente del Consiglio di Amministrazione	20.917
Collegio sindacale + O.d.v.	20.236

Destinazione del risultato d'esercizio

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

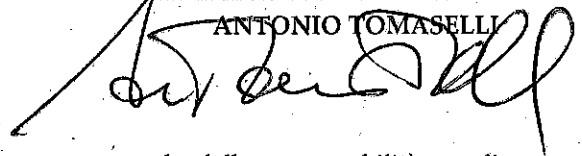
Risultato d'esercizio al 31/12/2017	Euro	801
di cui a riserva legale	Euro	100
di cui a riserva straordinaria	Euro	701

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto finanziario 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.

La società non utilizza strumenti finanziari né ha beni condotti in leasing finanziario.

La presente nota integrativa è conforme alle scritture contabili tenute a norma di legge.

AMMINISTRATORE UNICO
ANTONIO TOMASELLI



Il sottoscritto **Antonio Tomaselli**, in qualità di amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art. 47 DPR 445/2002, che il documento informatico in XBRL, contenente lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico, e la presente Nota Integrativa in formato PDF/A-1 sono conformi ai documenti originali depositati presso la società e corrispondono alle risultanze delle scritture contabili.

AMMINISTRATORE UNICO
ANTONIO TOMASELLI

