

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2011

GEA RETI S.R.L. IN LIQUIDAZIONE

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Sede legale: PISA PI LUNGARNO GAMBACORTI 55

Codice fiscale: 01973860503

Numero Rea: PI - 170373

Procedure in corso: SCIOGLIMENTO E LIQUIDAZIONE

Indice

Capitolo 1 - NOTA INTEGRATIVA	2
Capitolo 2 - PROSPETTO CONTABILE	9
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	11

Gea Reti s.r.l.

Registro Imprese di Pisa
 Cod. Fisc. 01973860503
 Rea n. 170373

Nota integrativa al Bilancio al 31 dicembre 2011

Struttura del bilancio e principi di carattere generale

La presente nota integrativa, secondo le previsioni dell'art. 2423 c.c., costituisce, unitamente allo stato patrimoniale ed al conto economico, il bilancio della società relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2011.

In relazione a quanto previsto dall'art. 2435-bis del Codice Civile, accertata la ricorrenza dei presupposti, il bilancio chiuso al 31 dicembre 2010 è stato redatto nella forma abbreviata e pertanto il contenuto della presente nota integrativa rispecchia puntualmente le disposizioni del combinato disposto del citato art. 2435-bis, commi da 2 a 5 e degli articoli 2426 e 2427 C.C.

In relazione al sesto comma del già citato art. 2435-bis si omette la relazione sulla gestione essendone esonerati.

Principi contabili e criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio sono stati applicati in base alla vigente normativa civilistica (art. 2423, 2423-bis, 2426 C.C.), come integrata dai principi contabili approvati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

In particolare il bilancio è stato redatto nel rispetto dei principi generali della prudenza e della competenza, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato. Il bilancio è stato redatto nella prospettiva della continuazione dell'attività; non si apprezzano differenze significative con le valutazioni fatte in ipotesi della sua cessazione.

Nel rispetto di quanto richiesto dall'art. 2427 e dalle altre disposizioni del Codice Civile precisiamo quanto segue.

Stato Patrimoniale - Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono contabilizzate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e vengono assoggettate ad ammortamento per la quota ragionevolmente imputabile all'esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione economica.

Quelle esposte in bilancio rappresentano il costo a carico della società per la sua costituzione e sono ammortizzate in cinque esercizi.

Immobilizzazioni Immateriali	Esercizio precedente	Incrementi dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Variazione netta	Esercizio corrente
Spese di costituzione	3.200	0	800	-800	2.400
TOTALE	3.200	0	800	-800	2.400

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni esposte in bilancio rappresentano i beni pervenuti a seguito della scissione sopra menzionata e sono state iscritte in continuità di valori rispetto al bilancio di Gea S.p.A. chiuso al 31.12.2009, al quale si rimanda per eventuali ulteriori informazioni. Le immobilizzazioni antecedenti la data di trasformazione di Gea in società per azioni, sono iscritte al valore al quale furono periziate e quelle successive sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, e al netto di eventuali contributi.

I costi sostenuti in epoca successiva all'acquisizione di ciascun bene sono stati imputati ad incremento del costo iniziale solo quando abbiano comportato un significativo e tangibile incremento di capacità produttiva, di sicurezza o di vita utile.

Trattandosi di beni materiali inerenti al ciclo idrico integrato, non più utilizzati dalla società, non sono stati stanziati ammortamenti, e non si è proceduto ad una loro svalutazione in

Gea Reti s.r.l.

Registro Imprese di Pisa
Cod. Fisc. 01973860503
Rea n. 170373

quanto il valore residuo ad essi attribuibile non risulta inferiore al presunto valore venale.

Immobilizzazioni lorde	<i>Incrementi da scissione / es. preced.</i>	<i>Acquisti e spese incrementative</i>	<i>Dismissioni e rettifiche</i>	<i>Variazione dell'esercizio</i>	<i>Esercizio corrente</i>
Fabbricati industriali	816.574	0	0	0	816.574
Serbatoi	21.097	0	0	0	21.097
Impianti di sollevamento	95.019	0	0	0	95.019
Depuratori e altri impianti	8.939.673	0	0	0	8.939.673
Totale	9.872.363	0	0	0	9.872.363

Fondi Ammortamento	<i>Incrementi da scissione / es. preced.</i>	<i>Accantonamenti</i>	<i>Rettifiche e Utilizzi</i>	<i>Variazione dell'esercizio</i>	<i>Esercizio corrente</i>
Fabbricati industriali	70.840	0	0	0	70.840
Serbatoi	2.531	0	0	0	2.531
Impianti di sollevamento	18.218	0	0	0	18.218
Depuratori e altri impianti	1.983.545	0	0	0	1.983.545
Totale	2.075.134	0	0	0	2.075.134

Immobilizzazioni nette	<i>Incrementi da scissione / es. preced.</i>	<i>Variazione dell'esercizio</i>	<i>Esercizio corrente</i>
Fabbricati industriali	745.734	0	745.734
Serbatoi	18.566	0	18.566
Impianti di sollevamento	76.801	0	76.801
Depuratori e altri impianti	6.956.128	0	6.956.128
Totale	7.797.229	0	7.797.229

Stato Patrimoniale - Attivo circolante

Crediti

I crediti sono esposti al valore nominale; sono composti e variati come segue:

CREDITI	<i>Incrementi da scissione / es. preced.</i>	<i>Variazioni dell'esercizio</i>	<i>Esercizio corrente</i>
<i>Crediti verso Comuni soci per migliorie e interessi</i>			
Verso Comune di Pisa	3.358.730	0	3.358.730
Verso Comune di San Giuliano	876.160	0	876.160
Verso Comune di Vecchiano	398.845	0	398.845
Verso Comune di Calci	209.194	0	209.194
Totale crediti verso Comuni soci	4.842.929	0	4.842.929
Verso clienti	7.199	14.460	21.659
Verso altri	108	3.671	3.779
Totale crediti	4.850.236	18.131	4.868.367

I crediti verso i Comuni Soci sono relativi ai costi sostenuti da GEA S.p.a., negli anni in cui ha gestito il servizio Acquedotto (dal 1998 al 2001), per opere di miglioramento, ammodernamento ed ampliamento delle reti idriche e fognarie dei Comuni Soci stessi come

Gea Reti s.r.l.

Registro Imprese di Pisa
Cod. Fisc. 01973860503
Rea n. 170373

previsto dalle convenzioni di affidamento e, in mancanza di espressa previsione, come stabilito dall'art. 24 co. 4, R.D. 15.10.1925, n. 2578 richiamato dall'art. 13, D.P.R. 4.10.1986, n. 902.

I crediti verso clienti derivano dai proventi relativi all'impianto di depurazione di San Jacopo utilizzato dalla società Acque Industriali S.r.l.

I crediti verso Altri rappresentano essenzialmente il credito verso l'Erario per IRES quanto ad € 3.032, per IRAP quanto ad € 715 ed IVA per € 20.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, esposte in bilancio al valore nominale, sono variate e composte come segue:

Disponibilità liquide	Esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Esercizio corrente
Depositi bancari e postali	61.489	-9.102	52.387
Denaro e valori in cassa	0	486	486
Totale	61.489	-8.616	52.873

Ratei e risconti

I risconti attivi si riferiscono alle polizze assicurative sugli immobili concessi in locazione.

Ratei e risconti attivi	Esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Esercizio corrente
Ratei attivi	0	0	0
Risconti attivi	263	5	268
Totale	263	5	268

Stato Patrimoniale - Patrimonio netto

Il capitale sociale e le riserve costituenti il patrimonio netto della Società sono di seguito rappresentati:

Movimenti intervenuti nelle voci di patrimonio netto

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva Straordinaria	Fondo rinnovo impianti	Avanzo di scissione da concambio	Risultato dell'esercizio	Totale
All'inizio dell'es. preced.te	0	0	0	0	0	0	0
Variazioni:							
Incrementi da scissione	100.000	177.307	3.342.560	237.349	8.455.300	0	12.312.516
Arrotondamenti							1
Risultato dell'esercizio 2010						11.980	11.980
Alla chiusura dell'esercizio precedente	100.000	177.307	3.342.560	237.349	8.455.300	11.980	12.324.497
Assemblea Soci del 19/5/2011: destinaz. utile 2010			11.980			-11.980	0
Risultato dell'esercizio 2011						15.822	15.822
							-1
Alla chiusura dell'esercizio corrente	100.000	177.307	3.354.540	237.349	8.455.300	16.585	12.340.318

La differenza fra il valore netto contabile della parte di patrimonio della Società scissa

Gea Reti s.r.l.

Registro Imprese di Pisa
Cod. Fisc. 01973860503
Rea n. 170373

trasferito alla Società beneficiaria, pari ad euro 12.312.516, e l'ammontare del capitale sociale di quest'ultima, pari ad euro 100.000, è stata destinata alla costituzione delle riserve di patrimonio netto evidenziate nel prospetto sovrastante.

Il capitale sociale, attribuito ai soci in cambio delle azioni Gea S.p.A. annullate per effetto della scissione, è ripartito come segue:

Ripartizione del capitale sociale	<i>Valore nominale</i>	<i>Valore di patrimonio netto contabile</i>	<i>Quota percentuale</i>
Comune di Pisa	87.835	10.825.222	87,84%
Comune di San Giuliano Terme	7.762	956.627	7,76%
Comune di Vecchiano	2.895	356.794	2,90%
Comune di Calci	1.508	185.853	1,51%
TOTALI	100.000	12.324.497	100,00%

La classificazione fiscale del patrimonio netto è rappresentata nella seguente tabella:

Voci di patrimonio netto contabile - Classificazione fiscale	<i>Totale</i>	<i>Capitale e riserve di capitale</i>	<i>Riserve di utili anteriori al 2008</i>	<i>Utili e riserve di utili posteriori al 2008</i>
Capitale sociale	100.000	100.000	0	0
Avanzo di scissione per concambio	8.455.300	8.455.300	0	0
Riserva legale	177.307	0	163.883	13.424
Riserva straordinaria	3.354.540	2.904.438	161.195	288.907
Fondo rinnovo impianti	237.349	0	237.349	0
Utile dell'esercizio e arrotondamenti	15.822	0	0	15.822
Totale	12.340.318	11.459.738	562.427	318.153

Le ulteriori informazioni relative alle singole voci del patrimonio netto ed alla loro possibilità di utilizzazione e distribuitività, sono fornite nel prospetto seguente:

	<i>Importo</i>	<i>Possibilità di utilizzazione</i>	<i>Quota disponibile</i>	<i>Utilizzi effettuati nei tre esercizi precedenti</i>	
				<i>Per copertura perdite</i>	<i>Per altre ragioni</i>
Capitale Sociale	100.000				
Riserve di capitale:					
- Avanzo di scissione per concambio	8.455.300	A,B	0	0	0
- Riserva straordinaria	2.904.438	A,B	0	0	0
Riserve di utili:					
- Riserva legale	177.307	B,C	157.307	0	0
- Riserva straordinaria	450.102	A,B,C	450.102	0	0
- Fondo rinnovo impianti	237.349	A,B,C	237.349	0	0
- Utili a nuovo	0	A,B,C	0	0	0
Totale	12.324.496		844.758		
Quota non distribuibile ex art. 2426, n. 5, cod. civ.			0		
Quota distribuibile			844.758		

Legenda:

A: per aumento di capitale - B: per copertura perdite - C: per distribuzione ai soci

Gea Reti s.r.l.

Registro Imprese di Pisa
 Cod. Fisc. 01973860503
 Rea n. 170373

Stato Patrimoniale - Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale e di seguito rappresentati:

DEBITI	Esercizio precedente	Variazioni dell'esercizio	Esercizio corrente
Iva in sospensione su crediti v/Comuni soci	377.641	0	377.641
Debiti per saldo Ires-Irap	8.547	-8.547	0
Debiti verso fornitori	1.732	1.446	3.178
Totale Debiti	387.920	-7.101	380.819

L'importo iscritto nella voce "IVA in sospensione su crediti v/Comuni Soci" è relativo all'imposta sul valore aggiunto che si renderà esigibile, ai sensi dell'art. 6 co. 5, D.P.R. 633/72, al momento dell'incasso delle fatture già emesse nei confronti dei Comuni Soci a fronte del credito per migliorie, meglio descritto in calce alla tabella "Crediti".

Commento alle voci di conto economico

I costi e i ricavi sono esposti in Bilancio secondo il principio della competenza economica. Ricavi, proventi, costi e oneri sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Detti ricavi ammontano ad euro 29.731 e riguardano i canoni di locazione relativi all'impianto di depurazione posto in Pisa, località San Jacopo, nonché alle unità immobiliari a servizio degli impianti di Filettole e Vecchiano.

Ricavi e proventi	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Differenze
Ricavi da impianto San Jacopo	24.000	24.000	0
Altri proventi locativi	5.664	5.731	67
Altri proventi	13	48	35
Totale	29.677	29.779	102

Costi per servizi

Sono così composti:

Costi per servizi	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Differenze
Consulenze	796	2.964	2.168
Assicurazioni fabbricati	617	880	263
Oneri bancari	95	185	90
Altri costi per servizi	125	296	171
Totale	1.633	4.325	2.692

Ammortamenti e svalutazioni

Gli ammortamenti dell'esercizio, pari ad euro 800, sono rappresentati unicamente dall'ammortamento delle spese di costituzione.

Oneri diversi di gestione

Sono composti come segue:

Oneri diversi di gestione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Differenze
---------------------------	----------------------	--------------------	------------

Gea Reti s.r.l.

Registro Imprese di Pisa
Cod. Fisc. 01973860503
Rea n. 170373

Imposte e tasse deducibili	340	1.050	710
Imposta Comunale sugli Immobili	6.392	6.350	-42
Altri oneri	0	171	171
Totale	6.732	7.571	839

Proventi e oneri straordinari

L'area straordinaria è rappresentata unicamente da proventi che ammontano ad euro 5.691 e sono relativi al minore importo della IRES ed IRAP di competenza dell'esercizio precedente.

Imposte sul reddito dell'esercizio

Le imposte sono state calcolate in applicazione della vigente normativa fiscale; si tratta di imposte correnti per l'esercizio 2011 e, in particolare, di IRES per euro 6.378 ed IRAP per euro 775.

Altre informazioni

La Società non ha personale dipendente; non sono stati deliberati né corrisposti compensi a favore dell'Amministratore Unico.

*

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Società nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

In merito alla destinazione dell'utile di esercizio, se ne propone l'integrale accantonamento alla riserva straordinaria.

L'Amministratore Unico
(Fausto Valtriani)
"Firmato"

*Il soggetto che sottoscrive il presente documento dichiara che è conforme a quello originale Tenuto presso la Società. Dichiara altresì che lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico sono redatti in modalità non conforme alla tassonomia italiana XBRL in quanto la stessa non è sufficiente a rappresentare la particolare situazione aziendale nel rispetto dei principi di chiarezza, correttezza e veridicità di cui all'art. 2423 de c.c.
Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Pisa – autorizzazione n. 6187/2001 del 26.01.2001.*

Gea Reti S.r.l.

Capitale sociale Euro 100.000,00 i.v.
 Sede in Pisa - Via A. Bellatalla, 1 loc. Ospedaletto
 R.I. di Pisa - Cod. Fisc. 01973860503
 C.C.I.A.A. di Pisa - R.E.A. n. 170373

Bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2011

		31.12.2011	31.12.2010
<i>(importi in euro)</i>			
S tato patrimoniale - attivo			
(B) Immobilizzazioni:			
I Immobilizzazioni immateriali:			
Costo		4.000	4.000
Fondi ammortamento		-1.600	-800
Totale immobilizzazioni immateriali		2.400	3.200
II Immobilizzazioni materiali:			
Costo		9.872.363	9.872.363
Fondi ammortamento		-2.075.134	-2.075.134
Totale immobilizzazioni materiali		7.797.229	7.797.229
Totale immobilizzazioni		7.799.629	7.800.429
(C) Attivo circolante:			
II Crediti			
		4.868.367	4.850.236
IV Disponibilità liquide			
		52.873	61.489
Totale attivo circolante		4.921.240	4.911.725
(D) Ratei e risconti			
		268	263
TOTALE ATTIVO		12.721.137	12.712.417
S tato patrimoniale - passivo			
(A) Patrimonio netto:			
I Capitale			
		100.000	100.000
IV Riserva legale			
		177.307	177.307
VII Altre riserve:			
<i>Riserva straordinaria</i>	3.354.540		3.342.560
<i>Avanzo di scissione da concambio</i>	8.455.300		8.455.300
<i>Fondo rinnovo impianti</i>	237.349		237.349
<i>Arrotondamenti</i>	0		1
IX Utile dell'esercizio		15.822	11.980
Totale patrimonio netto		12.340.318	12.324.497
(D) Debiti			
Entro 12 mesi		380.819	387.920
Totale debiti		380.819	387.920
TOTALE PASSIVO		12.721.137	12.712.417

Bilancio al 31.12.2011

1

<i>(importi in euro)</i>		31.12.2011	31.12.2010
C Conto economico			
(A) Valore della produzione:			
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	29.731	29.664
5	Altri ricavi e proventi	48	13
Totale valore della produzione		29.779	29.677
(B) Costi della produzione:			
7	Per servizi	4.325	1.633
10	Ammortamenti e svalutazioni		
	<i>a. ammortamento delle immobilizz.ni immateriali</i>	800	800
14	Oneri diversi di gestione	7.571	6.732
Totale costi della produzione		12.696	9.165
Differenza tra valore e costi della produzione		17.083	20.512
(C) Proventi e oneri finanziari:			
16	Altri proventi finanziari	236	21
	<i>d. Proventi diversi dai precedenti</i>	236	21
17	Interessi e altri oneri finanziari	-37	0
Totale proventi ed oneri finanziari		199	21
(E) Proventi e oneri straordinari:			
20	Proventi	5.691	0
	<i>Altri (arrotondamenti euro)</i>	2	0
Totale proventi ed oneri straordinari		5.693	0
Risultato prima delle imposte		22.975	20.533
22 Imposte sul reddito dell'esercizio:			
	<i>Imposte correnti</i>	7.153	8.553
Totale imposte		7.153	8.553
23 UTILE DELL'ESERCIZIO		15.822	11.980

GEA RETI S.R.L.

Sede in PISA - Via Bellatalla n. 1
Capitale Sociale Euro 100.000,00 versato.
Registro Imprese di Pisa e codice fiscale 01973860503
C.C.I.A.A. di Pisa R.E.A. 170373

VERBALE D'ASSEMBLEA ORDINARIA

Il giorno ventinove maggio 2012, alle ore 10,45 presso la sede sociale in Pisa, Via Bellatalla 1, si è riunita in seconda convocazione, essendo andata deserta la prima indetta per il giorno 28 aprile 2012, l'Assemblea Ordinaria dei soci.

Presiede l'Assemblea l'Amministratore Unico Dott. Fausto Valtriani, il quale, aprendo la seduta, accerta che sono presenti i soci:

** Comune di Pisa, titolare di n. 87.835 quote, pari al 87,835% del Capitale Sociale, rappresentato per delega dall'Assessore Giovanni Viale;

** Comune di San Giuliano Terme, titolare di n. 7.762 quote, pari al 7,762% del Capitale Sociale, rappresentato per delega dal Assessore Francesco Verdianelli;

** Comune di Vecchiano, titolare di n. 2.895 quote, pari al 2,895% del Capitale Sociale rappresentato per delega dall'Assessore Massimiliano Angori;

Il Dott. Fausto Valtriani, quanto sopra constatato, dichiara regolarmente costituita e valida la presente Assemblea Ordinaria dei Soci, convocata in questo luogo, giorno ed ora a mezzo lettera raccomandata inviata dall'Amministratore Unico ai soci, con le modalità e nei termini previsti dall'art. 12 dello Statuto Sociale, per discutere e deliberare sul seguente

Ordine del Giorno

- Bilancio al 31 dicembre 2011, Deliberazioni relative,

Il Presidente chiama a fungere da segretario il Rag. Luca Cecconi e quindi illustra brevemente il contenuto del bilancio dell'esercizio 2011.

Segue una breve discussione al termine della quale l'Assemblea, all'unanimità, delibera di approvare il Bilancio al 31 dicembre 2011 e, accogliendo la proposta formulata dall'Amministratore Unico, delibera di destinare alla Riserva Straordinaria l'intero utile dell'esercizio.

Null'altro essendovi da deliberare la riunione è sciolta alle ore 11,15 previa lettura ed approvazione del presente verbale.

Il Presidente
(Dott. Fausto Valtriani)
"Firmato"

Il Segretario
(Rag. Luca Cecconi)
"Firmato"

*Il soggetto che sottoscrive il presente documento dichiara che è conforme a quello originale
Tenuto presso la Società.
Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Pisa – autorizzazione n.
6187/2001 del 26.01.2001.*