

PESCARA GAS SpA -CON SOCIO UNICO-

Bilancio al 31-12-2015

DATI ANAGRAFICI	
Sede in	PIAZZA ITALIA N.1 - 65121 PESCARA (PE)
Codice Fiscale	01777750686
Numero Rea	PE 000000127930
P.I.	01777750686
Capitale Sociale Euro	8.040.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	352200
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	COMUNE DI PESCARA
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	4.352.250	4.288.442
Ammortamenti	1.106.684	746.224
Totale immobilizzazioni immateriali	3.245.566	3.542.218
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	48.112.774	48.110.944
Ammortamenti	9.277.492	7.924.079
Totale immobilizzazioni materiali	38.835.282	40.186.865
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.750	5.508
Totale crediti	5.750	5.508
Totale immobilizzazioni finanziarie	5.750	5.508
Totale immobilizzazioni (B)	42.086.598	43.734.591
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	26.948	28.934
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	813.827	1.609.714
Totale crediti	813.827	1.609.714
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	998.902	646.625
Totale attivo circolante (C)	1.839.677	2.285.273
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	13.916	8.182
Totale attivo	43.940.191	46.028.046
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	8.040.000	8.040.000
IV - Riserva legale	69.499	62.483
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	1.434.940	1.301.640
Varie altre riserve	16.123.341	16.123.344
Totale altre riserve	17.558.281	17.424.984
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	110.113	140.316
Utile (perdita) residua	110.113	140.316
Totale patrimonio netto	25.777.893	25.667.783
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	148.380	123.232
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.588.430	2.765.773
esigibili oltre l'esercizio successivo	15.422.525	17.067.394
Totale debiti	18.010.955	19.833.167
E) Ratei e risconti		

Totale ratei e risconti	2.963	403.864
Totale passivo	43.940.191	46.028.046

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.895.978	6.612.716
5) altri ricavi e proventi		
altri	101.994	345.418
Totale altri ricavi e proventi	101.994	345.418
Totale valore della produzione	6.997.972	6.958.134
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	80.264	77.008
7) per servizi	3.383.170	3.166.454
8) per godimento di beni di terzi	31.274	30.627
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	398.576	410.696
b) oneri sociali	101.620	105.545
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	25.452	25.862
c) trattamento di fine rapporto	25.422	23.725
e) altri costi	30	2.137
Totale costi per il personale	525.648	542.103
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.713.873	1.706.945
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	360.460	354.079
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.353.413	1.352.866
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.713.873	1.706.945
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.986	0
14) oneri diversi di gestione	23.891	38.632
Totale costi della produzione	5.760.106	5.561.769
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.237.866	1.396.365
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	4	9
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	4	9
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	953	2.665
Totale proventi diversi dai precedenti	953	2.665
Totale altri proventi finanziari	957	2.674
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	959.021	1.043.691
Totale interessi e altri oneri finanziari	959.021	1.043.691
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(958.064)	(1.041.017)
E) Proventi e oneri straordinari:		
21) oneri		
imposte relative ad esercizi precedenti	4.292	3.741
altri	0	2
Totale oneri	4.292	3.743
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(4.292)	(3.743)

Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	275.510	351.605
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	165.397	211.289
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	165.397	211.289
23) Utile (perdita) dell'esercizio	110.113	140.316

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

PREMESSA

Signor Azionista

Il bilancio chiuso al 31.12.2015 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalle legge.

PRINCIPI DI REDAZIONE

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

In particolare:

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

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;
- la relazione sulla gestione non è stata omessa in quanto non ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile, anche se :

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

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

Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

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

In dettaglio:

- Lavori straordinari su beni di terzi. L'ammortamento è calcolato in base della durata del contratto di servizio, quindi i costi capitalizzati nel 2012 sono ammortizzati in 13 anni a quote costanti, quelli capitalizzati nel 2013 sono ammortizzati in 12 anni a quote costanti, quelli capitalizzati nel 2014 sono ammortizzati in 11 anni a quote costanti, quelli capitalizzati nel 2015 sono ammortizzati in 10 anni a quote costanti, l'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è ampiamente coperto dalle riserve disponibili.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

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

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

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

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene, che coincidono con le aliquote previste dalla legislazione fiscale di cui all'art.102-bis del TUIR, e per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti sono ridotte del 50 per cento in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

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

B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE CREDITI

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a depositi cauzionali per la sottoscrizione di contratti di fornitura di energia elettrica e dalla cauzione versata a fronte della sottoscrizione di un contratto di affitto per un locale ad uso magazzino, dette immobilizzazioni finanziarie sono valutate secondo il valore di presumibile realizzazione.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I - Rimanenze

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

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo e di merci sono iscritte al costo di acquisto.

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

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

C) III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non iscritte in bilancio.

C) IV - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

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

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale.

Disaggio su prestiti (art. 2427, nn. 1, 4 e 7; art. 2426, n. 7)

Non istituito.

Fondi per rischi e oneri

Non istituiti.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

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

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

Dividendi

La Ns. società non ha conseguito alcun dividendo, anche perché non si posseggono partecipazioni di alcun genere.

Conversione dei valori in moneta estera
(OIC n. 26, art. 2426, n. 8-bis e art. 110, c. 3, T.U.I.R.)

Non si sono dovute contabilizzare operazioni in una valuta differente dall'euro.

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio. La composizione delle imposte a carico dell'esercizio, iscritte nel conto economico, è la seguente:

	Importo
1. Imposte correnti (-)	165.397
2. Variazione delle imposte anticipate (+/-)	0
3. Variazione delle imposte differite (-/+)	0
4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3)	165.397

Nelle voci 2 e 3 sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni.

Operazioni ed eventi straordinari

In conformità al principio contabile Oic 29 si evidenzia che nel corso del 2015 non si sono verificati operazioni ed eventi straordinari.

Correzione di errori determinanti

In conformità al principio contabile Oic 29 non si evidenziano correzioni di errori determinanti.

Sez.3bis - MISURA E MOTIVAZIONI DELLE RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI.

Non sono state operate riduzioni di valore nei confronti delle immobilizzazioni materiali e immateriali.

Nota Integrativa Attivo

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

Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.

Codice Bilancio	B I 01
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali
Consistenza iniziale	4.288.442
Incrementi	63.808
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	4.352.250

Dettaglio :

- Lavori straordinari pubblica illuminazione anno 2012 euro 1.165.330,11;
- Lavori straordinari pubblica illuminazione anno 2013 euro 2.556.033,54;
- Lavori straordinari pubblica illuminazione anno 2014 euro 567.078,08;
- Lavori straordinari pubblica illuminazione anno 2015 euro 63.808,27.

Codice Bilancio	B I 02
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI -Fondo ammortamento immob. immateriali
Consistenza iniziale	746.224
Incrementi	360.460
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	1.106.684

Dettaglio :

- F.do amm.to Lavori straordinari pubblica illuminazione euro 1.106.683,96.

Codice Bilancio	B II 01

Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali
Consistenza iniziale	48.110.944
Incrementi	1.830
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	48.112.774

Dettaglio :

- Terreni pr. euro 25.125,00;
- Opere murarie e mecc.cabina pr. euro 732.182,91;
 - Impianti specifici euro 23.513,93;
 - Condotte in acciaio euro 24.774.795,19;
 - Condotte in pead euro 314.186,11;
 - Allacci euro 17.104.788,37;
 - Impianti di protezione catod. euro 329.198,31;
 - Attrezzature euro 2.176,02;
 - Attrezzature inf. 516,46 euro 4.480,74;
 - Contatori euro 3.976.786,55;
 - GRF-Gruppi di riduzione euro 710.081,66;
 - Mobile e mach. Ord. uff. euro 20.759,59;
 - Macchine elettroniche euro 32.347,39;
 - Autocarri euro 34.411,12;
 - Autovetture euro 27.940,97.

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nelle immobilizzazioni.

Codice Bilancio	B II 02
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI -Fondo ammortamento immob. materiali
Consistenza iniziale	7.924.079
Incrementi	1.353.413
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	9.277.492

Dettaglio :

- Opere murarie e mecc.cabina pr. euro 101.033,99;
 - Impianti e condotte euro 5.987.101,21;

- Attrezzature euro 3.091.581,24;
- Attrezzature inf. 516,46 euro 4.480,74;
- Mobile e mach. Ord. uff. euro 14.054,08;
- Macchine elettroniche euro 23.800,40;
 - Autocarri euro 31.971,26;
 - Autovetture euro 23.468,84.

Codice Bilancio	B III 01 a
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	5.508
Incrementi	242
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	5.750

Dettaglio :

- Depositi cauzionali euro 5.750,25.

Immobilizzazioni finanziarie

Sez.5 - ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI.

Non si posseggono partecipazioni.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Totale crediti immobilizzati
ABRUZZO	5.750
Totale	5.750

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sono iscritti in bilancio crediti immobilizzati per operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ABRUZZO	813.827
Totale	813.827

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

**Sez.6 - CREDITI PER OPERAZIONI CON OBBLIGO PER L'ACQUIRENTEDI
RETROCESSIONE A TERMINE (Art. 2427 numero 6-ter).**

Non sono presenti in bilancio crediti per operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Codice Bilancio	C II 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	1.609.717
Incrementi	0
Decrementi	795.890
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	813.827

Dettaglio :

- Clienti euro 684.980,16;
- Crediti tributari euro 128.847,30.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati	5.508	242	5.750	5.750
Rimanenze	28.934	(1.986)	26.948	
Crediti iscritti nell'attivo circolante	1.609.714	(795.887)	813.827	813.827
Disponibilità liquide	646.625	352.277	998.902	
Ratei e risconti attivi	8.182	5.734	13.916	

Oneri finanziari capitalizzati

Non sono stati capitalizzati oneri finanziari in voci dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 8.040.000,00 , è composto da n. 67.000 azioni del valore nominale di Euro 120,00 e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Decrementi		
Capitale	8.040.000	-	-		8.040.000
Riserva legale	62.483	7.016	-		69.499
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	1.301.640	133.300	-		1.434.940
Varie altre riserve	16.123.344	-	3		16.123.341
Totale altre riserve	17.424.984	133.300	3		17.558.281
Utile (perdita) dell'esercizio	140.316	-	140.316	110.113	110.113
Totale patrimonio netto	25.667.783	140.316	140.319	110.113	25.777.893

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il 26/04/2012 è stata coperta la perdita d'esercizio dell'anno 2011 di euro 133.779,11 tramite l'utilizzo della posta del patrimonio netto denominata "Riserva Straordinaria".

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Capitale	8.040.000	Capitale sociale		-	-
Riserva legale	69.499	Riserva di utili	A+B	69.499	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	1.434.940	Riserva di utili	A+B+C	1.434.940	133.779
Varie altre riserve	16.123.341	Riserve di capitali	A+B+C	16.123.341	-
Totale altre riserve	17.558.281			17.558.281	133.779
Totale	25.667.780			17.627.780	133.779
Quota non distribuibile				3.315.065	
Residua quota distribuibile				14.312.715	

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazioni	Quota disponibile
Riserve di capitale	16.123.341	Riserve di capitali	A+B+C	16.123.341
Totale	16.123.341			

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi ed oneri non sono stati istituiti.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	123.232
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	25.148
Totale variazioni	25.148
Valore di fine esercizio	148.380

Debiti

Sez.6 - EFFETTI VARIAZIONE CAMBI (Art. 2427 numero 6-bis)

Non vi sono crediti e debiti in valuta.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Totale debiti
ABRUZZO	18.010.955
Totale	18.010.955

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Sez.6 - DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI.

Non ci sono debiti assistiti da garanzie reali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Sez.6 - DEBITI PER OPERAZIONI CON OBBLIGO PER L'ACQUIRENTEDI RETROCESSIONE A TERMINE (Art. 2427 numero 6-ter).

Non sono presenti in bilancio debiti per operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Il socio unico non ha effettuato finanziamenti in favore della società.

Sez.20 - PATRIMONIO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 SEPTIES

Non sono stati individuati patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Sez.21 - FINANZIAMENTO PER SPECIFICO AFFARE ART.2447 DECIES

Non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare.

Sez.22 - CONTRATTI DI LEASING.

Nel corso del presente esercizio non sono stati stipulati contratti di leasing, ne vi sono contratti di leasing in essere derivanti da precedenti esercizi.

Sez.22bis - OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (Art.22-bis)

Operazioni con parti correlate (art. 22-bis)

La società partecipata, al 100% dal Comune di Pescara, ha sottoscritto un contratto di servizio per la gestione dell'illuminazione pubblica della città di Pescara, per il quale nel corso del 2015 ha avuto ricavi pari ad euro 3.443.445,37.

Effetti sul conto economico (in migliaia di euro):

	Totale anno 2015	Soci	Amministratori	Sindaci	Totale	Incidenza % sulla voce di bilancio
Valore della produzione	6.998	3.443	0	0	3.443	49,19%
Costi della produzione	5.760	18	0	0	18	0,31%

Proventi ed oneri finanziari	-958	0	0	0	0	0,00%
-------------------------------------	------	---	---	---	---	-------

Effetti sullo stato patrimoniale (in migliaia di euro):

	Totale anno 2015	Soci	Amministratori	Sindaci	Totale	Incidenza % sulla voce di bilancio
Crediti commerciali	685	343	0	0	343	50,07%
Crediti finanziari	0	0	0	0	0	0,00%
Ratei e risconti passivi	2.963	0	0	0	0	0,00%
Debiti commerciali	892	0	0	0	0	0,00%

I valori più significativi sono così analizzabili:

- Crediti commerciali: trattasi del credito derivante dal servizio di gestione dell'illuminazione pubblica della Città di Pescara per fatture non ancora emesse al socio e quindi non ancora incassate ma i relativi ricavi sono di competenza del 2015 per servizi resi nel corso dell'anno 2015;

Sez.22ter - ACCORDI FUORI BILANCIO (Art. 22-ter)

Accordi fuori bilancio (art. 22-ter)

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle altre voci del passivo

Debiti esigibili entro l'esercizio successivo euro 2.588.430.

Dettaglio:

- Fornitori euro 891.955,61;
- Mutui euro 1.635.413,70;
- Erario e contributi lav. dip. ed autonomi euro 35.504,31;
- Amministratore e dipendenti euro 21.148,00;
- Altri debiti euro 4.408,21.

Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo euro 15.422.525.

Dettaglio :

- Mutui euro 15.422.524,72.

I debiti esigibili oltre 5 anni ammontano ad euro 1.325.317,86 e sono relativi ai mutui.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	19.833.167	(177.343)	18.010.955	2.588.430	15.422.525
Ratei e risconti passivi	403.864	(400.901)	2.963		

Nota Integrativa Conto economico

Proventi e oneri finanziari

Sez.8 - ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE.

Non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Composizione dei proventi da partecipazione

Sez.11 - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI.

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

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi revisore legale o società di revisione

Sez.16 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

Amministratori	20.000
Sindaci	32.354
Totale corrisposto	52.354

Sez.16B - COMPENSI AL REVISORE LEGALE/SOCIETA' DI REVISIONE

Il Collegio Sindacale ha anche il compito della Revisione Legale dei conti.

Titoli emessi dalla società

Sez.18 - AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI E ALTRI.

Non esistono azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla società.

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

ARTICOLO 2497 BIS c.c.

Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società è sottoposta alla direzione ed al coordinamento del Comune di Pescara che, dato il divieto agli enti locali di alienare la proprietà degli impianti, delle reti e delle altre dotazioni necessarie allo svolgimento dei servizi industriali, ai sensi dell'art.113 del TUEL, che consente agli enti locali di costituire società di capitali alle quali conferire in proprietà reti ed impianti, tali società devono essere a capitale interamente pubblico ed incedibile, ha costituito la Pescara Gas SpA con socio unico.

Informazioni ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del codice civile

Per la copertura del rischio di variazione del tasso di interesse sul mutuo contratto con la banca Unicredit banca d'impresa SpA, la Pescara Gas ha sottoscritto un contratto del tipo Interest rate swap.

Tutte le operazioni sono effettuate con primarie controparti bancarie e non si segnalano rischi di controparte.

La società non detiene strumenti derivati con finalità speculative.

Le operazioni con prodotti derivati in essere alla fine dell'esercizio risultavano essere le seguenti:

contratto sottoscritto con Unicredit banca d'impresa SpA in data 10/04/2006, trattasi di un contratto "Collar Swap" con decorrenza 30 giugno 2006 e scadenza 30 dicembre 2017, tasso parametro banca "Euribor 6 mesi", tasso parametro cliente da tabella sottostante :

dal 30/06/2006 al 30/06/2008 : - Evento A) il tasso Euribor 6 mesi risulta inferiore al 2,90% - Evento B) il tasso Euribor 6 mesi risulta superiore o uguale al 2,90% ma inferiore al 4,60% - Evento C) il tasso Euribor 6 mesi risulta superiore o uguale al 4,60%	Al verificarsi dell'evento A) tasso fisso del 2,90%
	Al verificarsi dell'evento B) Euribor 6 mesi -0,05%
	Al verificarsi dell'evento C) tasso fisso del 4,60%
dal 30/06/2008 al 30/06/2010 : - Evento A) il tasso Euribor 6 mesi risulta inferiore al 3,60% - Evento B) il tasso Euribor 6 mesi risulta superiore o uguale al 3,60% ma inferiore al 5,50% - Evento C) il tasso Euribor 6 mesi risulta superiore o uguale al 5,50%	Al verificarsi dell'evento A) tasso fisso del 3,60%
	Al verificarsi dell'evento B) Euribor 6 mesi
	Al verificarsi dell'evento C) tasso fisso del 5,50%
dal 30/06/2010 al 31/12/2017 : - Evento A) il tasso Euribor 6 mesi risulta inferiore al 4,50% - Evento B) il tasso Euribor 6 mesi risulta superiore o uguale al 4,50% ma inferiore al 5,90% - Evento C) il tasso Euribor 6 mesi risulta superiore o uguale al 5,90%	Al verificarsi dell'evento A) tasso fisso del 4,50%
	Al verificarsi dell'evento B) Euribor 6 mesi
	Al verificarsi dell'evento C) tasso fisso del 5,90%
Fattore moltiplicativo sul tasso parametro Cliente	Act/360 adjusted
Fattore moltiplicativo sul tasso parametro Banca	Act/360 adjusted

Alla data del 31/12/2015 il valore di mercato (Mark To Market - "MTM") è pari ad € -95.862,35.

Nota Integrativa parte finale

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

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.

Relativamente all'utile d'esercizio, l'amministratore Unico propone di destinare il 5% a riserva legale e la restante parte alla riserva straordinaria.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2015 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

L'ORGANO AMMINISTRATIVO

(.....)

Dichiarazione di conformità dell'atto:

Il sottoscritto Tonelli Tullio Amministratore Unico dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali tenuti della società ai sensi di legge.

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la C.C.I.A.A. di Pescara autorizzata con provv. prot. n. 218 del 03/01/2002.

Dichiarazione di conformità del bilancio XBRL:

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa, è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.