

PESCARA GAS SpA -CON SOCIO UNICO-

Codice fiscale 01777750686 – Partita iva 01777750686
PIAZZA ITALIA N.1 - 65121 PESCARA PE
Numero R.E.A. 127930
Registro Imprese di PESCARA n. 01777750686
Capitale Sociale € 8.040.000,00 i.v.

Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio chiuso il 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

PREMESSA

Signor Azionista

Il bilancio chiuso al 31.12.2012 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 13 anni a quote costanti e 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 (-) | 93.722 |
| 2. Variazione delle imposte anticipate (+/-) | 78 |
| 3. Variazione delle imposte differite (-/+) | 0 |
| 4. Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 +/-2 -/+3) | 93.800 |

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 2010 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.

Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.

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 | 0 |
| Incrementi | 1.165.330 |
| Decrementi | 0 |
| Arrotondamenti (+/-) | 0 |
| Consistenza finale | 1.165.330 |

Dettaglio :

- Lavori straordinari pubblica illuminazione anno 2012 euro 1.165.330,11.

| Codice Bilancio | B I 02 |
|----------------------|---|
| Descrizione | IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI -Fondo ammortamento immob. immateriali |
| Consistenza iniziale | 0 |
| Incrementi | 89.614 |
| Decrementi | 0 |
| Arrotondamenti (+/-) | 0 |
| Consistenza finale | 89.614 |

Dettaglio :

- F.do amm.to Lavori straordinari pubblica illuminazione anno 2012 euro 89.613,89.

| Codice Bilancio | B II 01 |
|----------------------|---|
| Descrizione | IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali |
| Consistenza iniziale | 48.037.743 |
| Incrementi | 38.665 |
| Decrementi | 0 |
| Arrotondamenti (+/-) | 0 |
| Consistenza finale | 48.076.408 |

Dettaglio :

- 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 1.626,02;
- Attrezzature inf. 516,46 euro 5.377,81;
- Contatori euro 3.976.786,55;
- GRF-Gruppi di riduzione euro 710.081,66;
- Mobile e mach. Ord. uff. euro 19.613,42;
- Macchine elettroniche euro 21.905,39;
- 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 | 3.950.953 |
| Incrementi | 1.353.501 |
| Decrementi | 0 |
| Arrotondamenti (+/-) | 1 |
| Consistenza finale | 5.304.455 |

Dettaglio :

- Opere murarie e mecc.cabina pr. euro 57.103,01;
- Impianti e condotte euro 3.510.470,16;
- Attrezzature euro 1.684.895,42;
- Attrezzature inf. 516,46 euro 5.377,81;
- Mobile e mach. Ord. uff. euro 7.841,80;
- Macchine elettroniche euro 13.109,61;
- Autocarri euro 14.328,38;
- Autovetture euro 11.328,38.

| Codice Bilancio | B III 01 a |
|----------------------|--|
| Descrizione | IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE - Crediti esigibili entro l'esercizio successivo |
| Consistenza iniziale | 31.592 |
| Incrementi | 3.735 |
| Decrementi | 31.766 |
| Arrotondamenti (+/-) | 0 |
| Consistenza finale | 3.561 |

Dettaglio :

- Depositi cauzionali euro 3.561,07.

| Codice Bilancio | C I |
|----------------------|--------------------------------|
| Descrizione | ATTIVO CIRCOLANTE RIMANENZE |
| Consistenza iniziale | 34.574 |
| Incrementi | 0 |
| Decrementi | 2.183 |
| Arrotondamenti (+/-) | 0 |
| Consistenza finale | 32.391 |

Dettaglio :

- Rimanenze materiale ramo illuminazione euro 32.390,77.

| Codice Bilancio | C II 01 |
|----------------------|---|
| Descrizione | ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili entro l'esercizio successivo |
| Consistenza iniziale | 2.044.879 |
| Incrementi | 8.927.139 |
| Decrementi | 8.360.134 |
| Arrotondamenti (+/-) | 0 |
| Consistenza finale | 2.611.884 |

Dettaglio :

- Clienti euro 2.310.496,92;
- Crediti tributari euro 23.321,70;
- Erario IVA euro 278.065,56.

| Codice Bilancio | C IV |
|----------------------|---|
| Descrizione | ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE |
| Consistenza iniziale | 2.131.888 |
| Incrementi | 7.231.340 |
| Decrementi | 7.713.649 |
| Arrotondamenti (+/-) | 0 |
| Consistenza finale | 1.649.579 |

Dettaglio :

- Banche euro 1.647.573,00;
- Cassa euro 2.006,23.

| Codice Bilancio | D |
|----------------------|------------------|
| Descrizione | RATEI E RISCONTI |
| Consistenza iniziale | 22.489 |
| Incrementi | 896 |
| Decrementi | 11.378 |
| Arrotondamenti (+/-) | 0 |
| Consistenza finale | 12.007 |

Dettaglio :

- Risconti attivi euro 12.007,22.

Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

Variazioni intervenute nella consistenza delle seguenti voci del passivo:

B) FONDI PER RISCHI E ONERI (non istituiti)

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

| Codice Bilancio | C |
|-------------------------------|--|
| Descrizione | TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO |
| Consistenza iniziale | 61.855 |
| Aumenti | 24.429 |
| di cui formati nell'esercizio | 24.429 |
| Diminuzioni | 3.175 |
| di cui utilizzati | 3.175 |
| Arrotondamenti (+/-) | -1 |
| Consistenza finale | 83.108 |

Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.

Variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo:

D) DEBITI

| Codice Bilancio | D 01 |
|----------------------|--|
| Descrizione | DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo |
| Consistenza iniziale | 3.097.367 |
| Incrementi | 1.163.140 |
| Decrementi | 0 |
| Arrotondamenti (+/-) | 0 |
| Consistenza finale | 4.260.507 |

Dettaglio:

- Fornitori euro 1.971.818,77;
- Banche euro 1.508,96;
- Mutui euro 1.685.501,59;
- Imposte euro 18.434.42;
- Erario e contributi lav. dip. ed autonomi euro 37.751,85;
- Amministratore e dipendenti euro 31.697,05;
- Soci c/utli euro 500.000,00;
- Debiti verso Comune per affitti euro 13.794,36.

| Codice Bilancio | D 02 |
|----------------------|--|
| Descrizione | DEBITI Esigibili oltre l'esercizio successivo |
| Consistenza iniziale | 20.022.209 |
| Incrementi | 0 |
| Decrementi | 1.685.501 |
| Arrotondamenti (+/-) | 0 |
| Consistenza finale | 18.336.708 |

Dettaglio :

- Mutui euro 18.336.708,00.

Sez.4 - VARIAZIONI 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.

| | Capitale Sociale | Riserva di Capitale | Riserva di Utili |
|--|-------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Codice Bilancio | A I | A VII v | A IV |
| Descrizione | Capitale | Altre riserve di capitale | Riserva legale |
| All'inizio dell'esercizio precedente | 8.040.000 | 16.123.343 | 29.399 |
| Destinazione del risultato d'esercizio | | | |
| Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione) | 0 | 0 | 27.662 |
| Altre destinazioni | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | | | |
| Delibera di distribuzione al socio unico | 0 | 0 | 0 |
| Risultato dell'esercizio precedente | 0 | 0 | 0 |
| Alla chiusura dell'esercizio precedente | 8.040.000 | 16.123.343 | 57.061 |
| Destinazione del risultato d'esercizio | | | |
| Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione) | 0 | 0 | 0 |
| Altre destinazioni | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | | | |
| | 0 | 0 | 0 |
| Risultato dell'esercizio corrente | 0 | 0 | 0 |
| Alla chiusura dell'esercizio corrente | 8.040.000 | 16.123.343 | 57.061 |

| | Riserva di Utili | Risultato d'esercizio | |
|--|-------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| Codice Bilancio | A VII a | A IX a | TOTALI |
| Descrizione | Riserva straordinaria | Utile (perdita) dell'esercizio | |
| All'inizio dell'esercizio precedente | 1.306.809 | 0 | 25.499.551 |
| Destinazione del risultato d'esercizio | | | |
| Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione) | 275.592 | 0 | 303.254 |
| Altre destinazioni | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | | | |
| Delibera di distribuzione al socio unico | -250.000 | 0 | -250.000 |
| Risultato dell'esercizio precedente | 0 | -133.779 | -133.779 |
| Alla chiusura dell'esercizio precedente | 1.332.401 | -133.779 | 25.419.026 |
| Destinazione del risultato d'esercizio | | | |
| Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione) | -133.779 | 133.779 | 0 |
| Altre destinazioni | 0 | 0 | 0 |
| Altre variazioni | | | |
| | 0 | 0 | 0 |
| Risultato dell'esercizio corrente | 0 | 57.742 | 57.742 |
| Alla chiusura dell'esercizio corrente | 1.198.622 | 57.742 | 25.476.768 |

Sez.5 - ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI.

Non si posseggono partecipazioni.

Sez.6 - CREDITI E DEBITI.

Sez.6 - CREDITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.

Non sono iscritti in bilancio crediti con durata residua superiore a cinque anni.

| Codice bilancio | Descrizione | Importo fino a 5 anni | Importo oltre i 5 anni |
|-----------------|-------------|-----------------------|------------------------|
| C | CREDITI | 2.611.884 | 0 |

Sez.6 - DEBITI CON DURATA RESIDUA SUP. 5 ANNI.

I debiti con scadenza superiore a cinque anni ammontano complessivamente ad Euro 12.723.815,17 e si riferiscono esclusivamente alle quote di capitale dei mutui in essere da rimborsare agli istituti eroganti.

| Codice bilancio | Descrizione | Importo fino a 5 anni | Importo oltre i 5 anni |
|-----------------|-------------|-----------------------|------------------------|
| D | DEBITI | 9.873.400 | 12.723.815 |

Sez.6 - DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI.

Non ci sono debiti assistiti da garanzie reali.

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

Non si rilevano variazioni dei cambi valutari intervenute successivamente alla chiusura dell'esercizio.

Sez.6 - CREDITI PER OPERAZIONI CON OBBLIGO PER L'ACQUIRENTE DI 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.

Sez.6 - DEBITI PER OPERAZIONI CON OBBLIGO PER L'ACQUIRENTE DI 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.

Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.

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

| | Capitale Sociale | Riserva di Capitale | Riserva di Utili |
|--|-------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Codice Bilancio | A I | A VII v | A IV |
| Descrizione | Capitale | Altre riserve di capitale | Riserva legale |
| Valore da bilancio | 8.040.000 | 16.123.343 | 57.061 |
| Possibilità di utilizzazione ¹ | | A+B+C | A+B+C |
| Quota disponibile | 0 | 16.123.343 | 57.061 |
| Di cui quota non distribuibile | 0 | 0 | 57.061 |
| Di cui quota distribuibile | 0 | 16.123.343 | 0 |
| Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | | | |
| Per copertura perdite | 0 | 0 | 0 |
| Per distribuzione ai soci | 0 | 0 | 0 |
| Per altre ragioni | 0 | 0 | 0 |

¹ **LEGENDA**

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

| | Riserva di Utili | Risultato d'esercizio | |
|---|-------------------------|-----------------------------------|---------------|
| Codice Bilancio | A VII a | A IX a | TOTALI |
| Descrizione | Riserva straordinaria | Utile (perdita) dell'esercizio | |
| Valore da bilancio | 1.198.622 | 57.742 | 25.476.768 |
| Possibilità di utilizzazione ¹ | A+B+C | A+B+C | |
| Quota disponibile | 1.198.622 | 57.742 | 17.436.768 |
| Di cui quota non distribuibile | 0 | 2.887 | 59.948 |
| Di cui quota distribuibile | 1.198.622 | 54.855 | 17.376.820 |
| Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi | | | |
| Per copertura perdite | 133.779 | 0 | 133.779 |
| Per distribuzione ai soci | 0 | 0 | 0 |
| Per altre ragioni | 0 | 0 | 0 |

¹ **LEGENDA**

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

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".

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.

Sez.11 - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI.

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

Sez.16 - COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI E SINDACI.

| | |
|---------------------------|---------------|
| Amministratori | 20.000 |
| Sindaci | 32.630 |
| Totale corrisposto | 52.630 |

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

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

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.

Sez.19 - ALTRI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA'

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Sez.19B - FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI.

Non sono stati effettuati finanziamenti da parte del socio unico.

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.

Non sono stati stipulati contratti di leasing.

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 2012 ha avuto ricavi pari ad euro 2.382.936,52.

Effetti sul conto economico (in migliaia di euro):

| | Totale anno 2012 | Soci | Amministratori | Sindaci | Totale | Incidenza % sulla voce di bilancio |
|--|------------------------|-------|----------------|---------|--------|---|
| Valore della produzione | 6.230 | 2.383 | 0 | 0 | 2.383 | 38,25% |
| Costi della produzione | 4.983 | 14 | 0 | 0 | 14 | 0,28% |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|--------|---|---|---|---|---|
| Proventi ed oneri finanziari | -1.116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|-------------------------------------|--------|---|---|---|---|---|

Effetti sullo stato patrimoniale (in migliaia di euro):

| | Totale anno 2012 | Soci | Amministratori | Sindaci | Totale | Incidenza % sulla voce di bilancio |
|---------------------------------|-------------------------|-------------|-----------------------|----------------|---------------|---|
| Crediti commerciali | 2.310 | 1.680 | 0 | 0 | 1.680 | 72,72% |
| Crediti finanziari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ratei e risconti passivi | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti commerciali | 1.986 | 78 | 0 | 0 | 78 | 3,92% |

I valori più significativi sono così analizzabili:

- Crediti commerciali: trattasi del credito derivante dal servizio di gestione dell'illuminazione pubblica della Città di Pescara effettuato con emissione di fatture al socio non ancora incassate alla data di riferimento del bilancio e per servizi resi nel corso del 2012 ed ancora non fatturati in quanto non incassati alla data del 31/12/2012 anch'essi;
- Costi: trattasi del contratto di affitto per la sede della società;
- Debiti commerciali: trattasi di debiti relativi sia al contratto di locazione della sede della società che all'acquisto delle materie prime e dei materiali da utilizzare per il servizio di gestione dell'illuminazione pubblica della Città di Pescara, effettuati nel 2007, anno in cui è iniziato tale servizio, e per i quali si è ricevuta regolare fattura da parte del Comune di Pescara ma non è stata ancora pagata.

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

Accordi fuori bilancio (art. 22-ter)

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

PRIVACY

Privacy – avvenuta redazione del Documento Programmatico sulla sicurezza (punto 26, Allegato B), D.Lgs. 30.6.2003, n. 196)

La società nei termini stabiliti dal D.Lgs 196/03 ha aggiornato il Documento Programmatico sulla Sicurezza adottando le misure minime di sicurezza.

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 incredibile, ha costituito la Pescara Gas SpA con socio unico.

STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI (ART. 2427-BIS, COMMA 1, N. 1)

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 : | Al verificarsi dell'evento A) tasso fisso del 2,90% |
| | - Evento A) il tasso Euribor 6 mesi risulta inferiore al 2,90% |
| | Al verificarsi dell'evento B) Euribor 6 mesi -0,05% |
| - Evento B) il tasso Euribor 6 mesi risulta superiore o uguale al 2,90% ma inferiore al 4,60% | Al verificarsi dell'evento C) tasso fisso del 4,60% |
| | - Evento C) il tasso Euribor 6 mesi risulta superiore o uguale al 4,60% |
| dal 30/06/2008 al 30/06/2010 : | Al verificarsi dell'evento A) tasso fisso del 3,60% |
| - Evento A) il tasso Euribor 6 mesi risulta | Al verificarsi dell'evento B) Euribor 6 mesi |

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

Alla data del 31/12/2012 il valore di mercato (Mark To Market – "MTM") è pari ad euro -441.392,49.

VARIE ED EVENTUALI.

L'esercizio 2012 si chiude con un valore della produzione pari ad euro 6.230.063 ed un utile d'esercizio di euro 57.742.

CONCLUSIONI.

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 31.12.2012 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 ed il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.