

PUBLICOGEN SRL S.U. IN LIQUIDAZIONE

Codice fiscale 04517220481 – Partita iva 04517220481

VIA GARIGLIANO,1 - 50053 EMPOLI FI

Numero R.E.A FI-457991

Registro Imprese di FIRENZE n. 04517220481

Capitale Sociale € 10.000,00 i.v.

*Soggetta ad attività di direzione e coordinamento di Publiservizi S.p.A.***BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2013**

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2013	31/12/2012
A)CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
D) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B)IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	5.777.545	5.777.545
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	2.296.804	0
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.480.741	5.777.545
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
2) Altre immobilizzazioni finanziarie	1.401.973	1.401.973
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.401.973	1.401.973
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	4.882.714	7.179.518
C)ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	319.612	360.792
II TOTALE CREDITI :	319.612	360.792

III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	16.643	4.988
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	336.255	365.780
D) RATEI E RISCONTI	636	1.321
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	5.219.605	7.546.619

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2013	31/12/2012
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	10.000	10.000
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	0	0
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
e) Soci p/vers. in c/futuro aumento di capitale	11.233	11.233
VII TOTALE Altre riserve:	11.233	11.233
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	5.373.104 -	4.001.845 -
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
a) Utile (perdita) dell'esercizio	2.997.026 -	1.371.258 -
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	2.997.026 -	1.371.258 -
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	8.348.897 -	5.351.870 -
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	1.113.949	1.113.949
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	0	0
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	9.233.401	8.937.413
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	3.164.400	2.790.571
D TOTALE DEBITI	12.397.801	11.727.984
E) RATEI E RISCONTI	56.752	56.556
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	5.219.605	7.546.619

CONTO ECONOMICO	31/12/2013	31/12/2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	0	0
B)COSTI DELLA PRODUZIONE		
7) per servizi	106.537	127.306
8) per godimento di beni di terzi	24.000	0
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	506.731	0
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	506.731	0
14) oneri diversi di gestione	619	37.954
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	637.887	165.260
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	637.887 -	165.260 -
C)PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d4) da altri</i>	24	13
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	24	13
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	24	13
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>d) debiti verso banche</i>	231.998	259.558
<i>f) altri debiti</i>	128.718	83.058
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	360.716	342.616
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	360.692 -	342.603 -
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E)PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		
<i>c) altri proventi straordinari</i>	12.973	3.700.174
20 TOTALE Proventi straordinari	12.973	3.700.174
21) Oneri straordinari		
<i>a) minusv. da alienazioni (non rientr.n.14)</i>	0	6.504

<i>d) altri oneri straordinari</i>	2.011.420	4.557.065
21 TOTALE Oneri straordinari	2.011.420	4.563.569
<u>20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</u>	1.998.447 -	863.395 -
<u>A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE</u>	2.997.026 -	1.371.258 -
<u>23) Utile (perdite) dell'esercizio</u>	2.997.026 -	1.371.258 -

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

PUBLICOGEN S.R.L. a socio unico

In Liquidazione

Sede in VIA GARIGLIANO, 1 50053 EMPOLI (FI)

Capitale sociale Euro 10.000,00.- i.v.

Nota integrativa abbreviata ex art. 2435 bis C.C.

al bilancio chiuso il 31.12.2013

Società soggetta alla direzione e coordinamento di Publiservizi s.p.a.
con sede in Firenze via G. Paisiello, 8 - codice fiscale e R.I. FI/91002470481

PREMESSA

Signor Socio,

prima di analizzare e commentare le voci che compongono lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico della società alla data del 31 dicembre 2013, così come previsto dall'art 2423 bis del codice civile richiamo in breve quanto segue:

la società è stata posta in liquidazione, ricorrendone i presupposti previsti dall'articolo 2482 ter del codice civile; durante l'anno 2009 con l'assemblea straordinaria tenutasi presso lo studio notarile Cesare Lazzeroni. Alla data odierna, risulta essere liquidatore il sottoscritto Rag. Alessandro Valguarnera.

Relativamente al lodo arbitrale del 24 maggio 2012 che ha visto soccombere la nostra società in relazione alla controversia con Syrom90 ed in conseguenza del quale, nel bilancio al 31.12.2012, era stato iscritto un debito pari ad Euro 576.571,78, la società scrivente ha provveduto ad adeguare detto debito al 31.12.2013 per l'importo complessivo di Euro 593.129,99, tenendo conto di rivalutazione ed interessi.

L'ipotesi di ripartenza dell'impianto, più volte ricordata negli ultimi anni, è una prospettiva ancora in essere e presenta interessanti sviluppi.

Nel corso dell'esercizio 2013 sono proseguiti gli incontri, con i tecnici e gli amministratori, di VIBAC. Nel corso delle diverse riunioni è stato deciso:

- di procedere alla verifica delle temperature di funzionamento delle caldaie di VIBAC, posizionando dei rilevatori di temperatura sia sulla tubazione di mandata e sia sulla tubazione di ritorno, Dai dati analizzati è stato riscontrato un "delta T" di circa 18/20 gradi;
- che, alla luce del "delta T", è stato predisposto, in maniera congiunta, un disciplinare tecnico molto dettagliato, con le modifiche da apportare all'impianto di cogenerazione al fine di garantirne il buon funzionamento;
- che, gli interventi necessari previsti per l'adeguamento dell'impianto, come sopra, sono quantificati in circa € 1.200.000,00;
- che, nel corso dell'anno 2014, si procederà con la stesura di un nuovo contratto di servizio. Detto contratto regolerà tutti i rapporti industriali fra le parti.

Si è inoltre provveduto ad adeguare, tenendo conto degli interessi contrattuali, il debito nei confronti di Toscana Energia Clienti S.p.A. per un importo pari complessivamente ad Euro 1.885.687,88 (si precisa come siano attualmente in

corso delle trattative per addivenire ad una soluzione transattiva della vicenda) e ad inserire un debito per indennità di occupazione del terreno nei confronti dell'Immobiliare Leonardo per Euro 38.000.

L'esercizio appena trascorso si chiude con una perdita pari Euro 2.997.026 = la perdita così si compone: in gran parte è quantificata a seguito degli adeguamenti dei debiti descritti in premessa, alla maturazione degli interessi passivi sui rapporti bancari in essere a medio e breve termine, agli interessi sui finanziamenti concessi dal socio, alle spese tecniche relative all'impianto, agli ammortamenti relativi all'esercizio ed al ripristino di quelli effettuati nei precedenti esercizi.

La parte residua si concentra nelle spese amministrative di carattere generale.

La descrizione analitica delle poste di bilancio mi esenta da particolari commenti aggiuntivi.

I principi seguiti nella redazione del bilancio sono quelli previsti dalla legge all'art. 2423-bis del Codice. la valutazione delle singole voci di bilancio è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione della fase di liquidazione,

Tutte le poste indicate corrispondono ai valori desunti dalla contabilità ed inoltre l'esposizione delle voci di bilancio segue lo schema indicato dagli artt. 2424 e 2425 C.C., rispettivamente per lo stato patrimoniale e per il conto economico, con le semplificazioni previste dall'art. 2435-bis C.C. per il bilancio in forma abbreviata.

Trascrivo le seguenti informazioni e dettagli.

Art. 2425-BIS C.C.: ISCRIZIONE DEI RICAVI, PROVENTI COSTI ED ONERI

I ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e/o la prestazione dei servizi.

ART.2427-N.1) CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO, NELLE RETTIFICHE DI VALORE E DELLA CONVERSIONE DEI VALORI NON ESPRESSI ALL'ORIGINE IN MONETA AVENTE CORSO LEGALE NELLO STATO

Considerazioni generali

Le voci che compaiono nel bilancio sono state valutate secondo le vigenti disposizioni del Codice Civile.

In linea di massima, se non diversamente specificato, è stato adottato il principio base del costo.

Le eventuali deroghe ai suddetti principi di carattere generale sono rilevate nella successiva Nota Integrativa.

Criteri di valutazione e rettifiche di valore

Per quanto riguarda in modo specifico le valutazioni, di seguito sono riportati i criteri adottati per le poste più significative del bilancio.

- immobilizzazioni immateriali: non sono presenti in bilancio;
- a) immobilizzazioni materiali: sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori ed al netto del relativo fondo ammortamento;
- b) immobilizzazioni finanziarie: sono rappresentate dalla partecipazione nella Società Publicogen Toscana S.r.l. per la quale è stato previsto un apposito fondo rischi meglio descritto di seguito.

- c) Rimanenze: non sono presenti in bilancio;
- d) Crediti: sono iscritti in bilancio al valore di presumibile realizzazione che coincide con il valore nominale;
- e) Disponibilità liquide: sono iscritte al valore nominale e rappresentano le liquidità esistenti al termine dell'esercizio nelle casse sociali e sui conti bancari attivi intestati alla società;
- f) Debiti: risultano iscritti al valore nominale;
- g) Ratei e risconti: sono stati determinati in ragione delle tecniche contabili.

Conversione di valori espressi in valute estere

Niente da segnalare in merito in quanto non esistono in bilancio attività o passività in valuta.

ART.2427-n.3-bis) INFORMATIVA SULLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI ED IMMATERIALI (MISURA E MOTIVAZIONI DELLE RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE)

Si dà atto che le immobilizzazioni materiali ed immateriali iscritte nell'attivo del bilancio non sono state oggetto di svalutazioni ai sensi del n. 3) dell'art. 2426 c.c..

ART.2427-N.4) VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO; IN PARTICOLARE, PER LE VOCI DEL PATRIMONIO NETTO, PER I FONDI E PER IL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO, LA FORMAZIONE E LE UTILIZZAZIONI

Nel corso dell'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio sono intervenute variazioni nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo.

B I 01 Immobilizzazioni immateriali		
Consistenza iniziale	Euro	0
Aumenti	Euro	
Diminuzioni	Euro	
Consistenza finale	Euro	0

Le immobilizzazioni immateriali azzerate negli esercizi precedenti non risultano essere presenti in questo bilancio.

B I 02 Fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali		
Consistenza iniziale	Euro	0
Aumenti	Euro	
Diminuzioni	Euro	
Consistenza finale	Euro	0

I Fondi Ammortamento sono stati azzerati all'inizio del periodo di liquidazione, così come disposto dalle tecniche contabili.

B II 01 Immobilizzazioni materiali		
Consistenza iniziale	Euro	5.777.545
Aumenti	Euro	

Diminuzioni	Euro	0
Consistenza finale	Euro	5.777.545

B II 02 Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali		
Consistenza iniziale	Euro	0
Aumenti	Euro	2.296.804
Diminuzioni	Euro	
Consistenza finale	Euro	2.296.804

Le immobilizzazioni materiali sono state ammortizzate nel corso dell'esercizio 2013 e si è inoltre provveduto a ripristinare gli ammortamenti non effettuati negli anni precedenti.

B III Immobilizzazioni finanziarie		
Consistenza iniziale	Euro	1.401.973
Aumenti	Euro	
Diminuzioni	Euro	
Consistenza finale	Euro	1.401.973

Tale voce comprende esclusivamente la valutazione della partecipazione in Publicogen Toscana S.r.l.; nessuna variazione durante l'esercizio è stata rilevata.

C I Rimanenze		
Consistenza iniziale	Euro	0
Aumenti	Euro	
Diminuzioni	Euro	
Consistenza finale	Euro	0

Non sono presenti in bilancio.

C II 01 Crediti esigibili entro esercizio successivo		
Consistenza iniziale	Euro	360.792
Aumenti	Euro	
Diminuzioni	Euro	41.180
Consistenza finale	Euro	319.612

Detta voce accoglie le variazioni intervenute nei crediti dell'attivo circolante, esigibili entro l'esercizio successivo.

Al 31.12.2013 tale posta accoglie tra gli altri i seguenti principali importi:

- crediti verso clienti 60.639 euro
- crediti tributari 205.742 euro
- Crediti Vs. controllate 9.017 euro
- Note di credito da ricevere 43.508 euro

C IV Disponibilità liquide		
-----------------------------------	--	--

Consistenza iniziale	Euro	4.988
Aumenti	Euro	11.655
Diminuzioni	Euro	
Consistenza finale	Euro	16.643

Il saldo di tale voce accoglie le giacenze di liquidità esistenti nelle casse sociali e sui c/c bancari intrattenuti dalla società alla data del 31.12.2013.

D 02 Altri ratei e risconti		
Consistenza iniziale	Euro	1.321
Aumenti	Euro	
Diminuzioni	Euro	685
Consistenza finale	Euro	636

A I Capitale		
Consistenza iniziale	Euro	10.000
Aumenti	Euro	
Diminuzioni	Euro	
Consistenza finale	Euro	10.000

Per quanto concerne le voci che compongono il capitale netto rilevo che le stesse sono state azzerate durante gli anni precedenti.

A IV Riserva Legale		
Consistenza iniziale	Euro	0
Aumenti	Euro	
Diminuzioni	Euro	
Consistenza finale	Euro	0

A VII Altre Riserve (Riserva Straordinaria)		
Consistenza iniziale	Euro	0
Aumenti	Euro	
Diminuzioni	Euro	
Consistenza finale	Euro	0

A VII Altre Riserve (Riserva vers. Soci c/capitale)		
Consistenza iniziale	Euro	11.233
Aumenti	Euro	
Diminuzioni	Euro	
Consistenza finale	Euro	11.233

Tale riserva deriva dalla rinuncia da parte del socio unico a finanziamenti infruttiferi in precedenza erogati alla società.

A VIII – Utili (perdite) portate a nuovo		
---	--	--

Consistenza iniziale	Euro	-	4.001.845
Aumenti	Euro		
Diminuzioni	Euro	-	1.371.259
Consistenza finale	Euro	-	5.373.104

B Fondi per rischi ed oneri			
Consistenza iniziale	Euro		1.113.949
Aumenti	Euro		
- di cui accantonamento esercizio	Euro		
Diminuzioni	Euro		
- di cui utilizzo	Euro		
Consistenza finale	Euro		1.113.949

L'accantonamento sopra indicato si riferisce ad un accantonamento prudenziale della partecipazione in Publicogen Toscana S.r.l. che per l'anno appena trascorso non ha avuto versamenti.

D 01 Debiti esigibili entro l'esercizio successivo			
Consistenza iniziale	Euro		8.937.413
Aumenti	Euro		295.988
Diminuzioni	Euro		
Consistenza finale	Euro		9.233.401

Si indica le voci più significative che compongono la posta sopra indicata:

- debiti verso fornitori	Euro	1.669.038
- debiti verso Immobiliare Leonardo	Euro	38.000
- fatture da ricevere	Euro	507.616
- scoperto di conto corrente	Euro	6.898.747
- debiti verso socio per finanziamenti	Euro	120.000

D 02 Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo			
Consistenza iniziale	Euro		2.790.571
Aumenti	Euro		373.829
Diminuzioni	Euro		
Consistenza finale	Euro		3.164.400

Il saldo contiene finanziamenti concessi dalla società controllante Publiservizi SpA a vario titolo per Euro 2.571.720; e debiti verso la società Syrom 90 derivanti dalla decisione del lodo arbitrale per euro 593.130.

E.02 Altri ratei e risconti			
Consistenza iniziale	Euro		56.556
Aumenti	Euro		196
Diminuzioni	Euro		
Consistenza finale	Euro		56.752

Questa voce è composta da interessi relativi all'anno 2013 ma il cui supporto cartaceo è arrivato nel primo mese dell'anno 2014.

ART. 2427-N.5) ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE DIRETTAMENTE O TRAMITE SOCIETÀ FIDUCIARIA O PER INTERPOSTA PERSONA, IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE, CON L'INDICAZIONE, PER CIASCUNA, DI: DENOMINAZIONE, SEDE, CAPITALE, IMPORTO DEL PATRIMONIO NETTO, UTILE O PERDITA DELL'ULTIMO ESERCIZIO, QUOTA POSSEDUTA ED IL VALORE ATTRIBUITO IN BILANCIO O IL CORRISPONDENTE CREDITO.

Alla data di chiusura dell'Esercizio risulta essere iscritta in bilancio quale partecipazione, l'intera quota del capitale sociale interamente sottoscritto e versato relativamente alla società Publicogen Toscana srl con capitale sociale di euro 100.000, che per effetto del valore di conferimento riconosciuto nella valutazione peritale di stima effettuata ai sensi e per gli effetti dell'art.2465 ha assunto il valore di euro 1.401.973,06.

ART. 2427-N.6) – CREDITI E DEBITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI E DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI SUI BENI SOCIALI, CON SPECIFICA INDICAZIONE DELLE GARANZIE E DELLA RIPARTIZIONE PER AREE GEOGRAFICHE
Sono presenti dei debiti assistiti da garanzie reali come gli Amministratori hanno rilevato nei precedenti bilanci. Nessuna variazione particolare è stata effettuata nel presente esercizio.

ART. 2427-N.6-bis) ANALISI DELLE FLUTTUAZIONI DEI CAMBI SUCCESSIVE ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Niente da segnalare in merito, in quanto in bilancio non sussistono attività o passività in valuta.

ART. 2427-N.6-TER) CREDITI E DEBITI DERIVANTI DA CONTRATTI CON RETROCESSIONE A TERMINE

Niente da segnalare in merito, in quanto non sono state effettuate operazioni di tale tipologia.

ART. 2427-N.7-BIS) INDICAZIONE ANALITICA DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO E RELATIVI PROSPETTI DI DETTAGLIO (ORIGINE, POSSIBILITÀ DI UTILIZZO E DISTRIBUIBILITÀ, UTILIZZO NEI PRECEDENTI ESERCIZI)

ART. 2427-N.8) AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE, DISTINTAMENTE PER OGNI VOCE

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari a valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

ART. 2427-N.11) AMMONTARE DEI PROVENTI DA PARTECIPAZIONI, INDICATI NELL'ART.2425, N.15), DIVERSI DAI DIVIDENDI.

Nessun provento è stato conseguito.

ART. 2427-N.14) INFORMATIVA SULLE IMPOSTE DIFFERITE ED ANTICIPATE

Non si sono registrate differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite.

ART. 2427-N.18) AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI IN AZIONI E TITOLI O VALORI SIMILI EMESSI DALLA SOCIETÀ, CON SPECIFICA DEL LORO NUMERO E DEI DIRITTI CHE ESSI ATTRIBUISCONO.

Niente da segnalare in merito.

ART. 2427-N.19) NUMERO E CARATTERISTICHE DEGLI ALTRI STRUMENTI FINANZIARI EMESSI DALLA SOCIETA', CON L'INDICAZIONE DEI DIRITTI PATRIMONIALI E PARTECIPATIVI CHE CONFERISCONO E DELLE PRINCIPALI CARATTERISTICHE DELLE OPERAZIONI RELATIVE

Niente da segnalare in quanto la società non ha emesso altri strumenti finanziari.

ART. 2427-N.19-BIS) INFORMATIVA SUI FINANZIAMENTI DEI SOCI, CON INDICAZIONE DELLE SCADENZE E DELL'EVENTUALE POSTERGAZIONE RISPETTO AGLI ALTRI CREDITORI SOCIALI

Finanziamento infruttifero, concesso da Publiservizi S.p.A., in qualità di Socio Unico, ammontante ad € 84.000,99.

In data 01 Dicembre 2011 è stato concesso il Finanziamento Fruttifero dalla Società Publiservizi S.p.A. Socio unico, di Euro 120.000,00= e con scadenza 31.12.2014.

In data 27 Aprile 2012 è stato concesso il Finanziamento Fruttifero dalla Società Publiservizi S.p.A. Socio unico, di Euro 350.000,00= e con scadenza 31.12.2015.

In data 08 Aprile 2013 è stato concesso il Finanziamento Fruttifero dalla Società Publiservizi S.p.A. Socio unico, di Euro 350.000,00= e con scadenza 31.12.2018.

In data 18 Dicembre 2013 è stato concesso il Finanziamento Fruttifero dalla Società Publiservizi S.p.A. Socio unico, di Euro 350.000,00= e con scadenza 31.12.2018, erogato al 31 Dicembre 2013 per l'importo di Euro 37.269,16.

In data 23 Aprile 2012 il Consiglio di Amministrazione della Società Publiservizi S.p.A., in qualità di Socio Unico, deliberava di accollarsi parte dell'indebitamento della società scrivente, per un importo pari ad € 1.750.000,00, come Finanziamento Infruttifero, andando così a ridurre l'indebitamento della Società Publicogen in Liquidazione con la CRSM che ammontava, a quella data, ad € 8.725.366,44.

ART. 2427-N.20) INFORMATIVA SUI PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE: DATI RICHIESTI DAL TERZO COMMA DELL'ART. 2447-SEPTIES

Niente da segnalare in merito in quanto non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

ART. 2427-N.21) INFORMATIVA SUI FINANZIAMENTI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE: DATI RICHIESTI DALL'ART. 2447-DECIES, OTTAVO COMMA

Niente da segnalare in merito in quanto non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

ART. 2427-N.22) INFORMATIVA SULLE OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA CHE COMPORTANO IL TRASFERIMENTO AL LOCATARIO DELLA PARTE PREVALENTE DEI RISCHI E DEI BENEFICI INERENTI AI BENI CHE NE COSTITUISCONO OGGETTO

Niente da segnalare in merito in quanto la società, alla data di chiusura del presente bilancio, non ha in corso alcun contratto di locazione finanziaria e comunque non detiene, alla medesima data, alcun bene oggetto di acquisizione in proprietà in esito a contratti di locazione finanziaria in precedenza stipulati ed a tale data non più in essere.

PROSPETTI DA LEGGI FISCALI

Prospetto dei beni rivalutati

Nessuna rivalutazione è stata operata in base alla legge 342/2000 e/o alla legge 448/2001 e/o alla legge 266/2005.

Art. 2423 comma 3 - INFORMAZIONI COMPLEMENTARI

Niente di rilevante da segnalare ai fini di quanto previsto dall'art. 2423 comma 3 C.C..

Art. 2423 comma 4 - DEROGHE OBBLIGATORIE

Non vi sono state deroghe alle disposizioni di legge.

Art. 2423 bis comma 2 - MODIFICA DEI CRITERI DI VALUTAZIONE RISPETTO ALL'ESERCIZIO PRECEDENTE

Tutte le voci esposte in bilancio sono state valutate applicando i normali criteri di valutazione per le aziende in liquidazione, senza alcuna variazione rispetto all'esercizio precedente.

Art. 2423 ter comma 2 - VOCI ACCORPATE

La rappresentazione di bilancio che è stata adottata rispetta fedelmente quella prevista dagli artt. 2424, 2425 e 2435-bis C.C.; non sono stati pertanto operati raggruppamenti di voci.

Art. 2423 ter comma 5 - VOCI NON COMPARABILI

Nessuna segnalazione da effettuare.

Art. 2424 comma 2 - VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

Niente da segnalare in merito, in quanto non vi sono elementi dello stato patrimoniale che appartengono anche a voci diverse da quelle in cui sono stati iscritti.

Art. 2426 numero 2 - MODIFICA CRITERIO DI AMMORTAMENTO

Si rimanda a quanto specificato in precedenza.

Art. 2426 numero 3 - PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE O CONTROLLATE: MOTIVAZIONE DEL MAGGIOR VALORE DELLE PARTECIPAZIONI DELL'ATTIVO IMMOBILIZZATO IN IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE ISCRITTE IN BILANCIO VALUTATE AL COSTO RISPETTO QUELLO RISULTANTE CON L'APPLICAZIONE DEL METODO DEL PATRIMONIO NETTO, O, SE NON SUSSISTE L'OBBLIGO DI REDIGERE IL BILANCIO CONSOLIDATO, RISPETTO ALLA FRAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO DELLA PARTECIPATA

Nessuna segnalazione da effettuare in quanto la società detiene la stessa ed unica partecipazione dell'anno precedente.

Art. 2426 numero 4 - PARTECIPAZIONI ISCRITTE PER LA PRIMA VOLTA CON IL METODO DEL PATRIMONIO NETTO: MOTIVAZIONE DEL MANTENIMENTO DEL MAGGIOR COSTO DI ACQUISTO DI UNA PARTECIPAZIONE RISPETTO AL VALORE CORRISPONDENTE DEL PATRIMONIO NETTO DELLA PARTECIPATA, QUANDO QUESTA È VALUTATA PER LA PRIMA VOLTA COL METODO DEL PATRIMONIO NETTO

Nessuna segnalazione da effettuare in quanto la società detiene la partecipazione già in precedenza acquisita.

Art. 2426 numero 6 - COSTO PER AVVIAMENTO: MOTIVAZIONE DELL'AMMORTAMENTO DELL'AVVIAMENTO IN UN PERIODO SUPERIORE A CINQUE ANNI

Nessuna segnalazione da effettuare in quanto non esiste iscritta in bilancio la voce Avviamento.

Art. 2427 bis n. 2) – INFORMAZIONI RELATIVE AL VALORE EQUO “FAIR VALUE” DEGLI STRUMENTI FINANZIARI

Niente da segnalare sul punto in quanto non presenti in bilancio le relative fattispecie.

Art. 2428-N.3): NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI PROPRIE, DELLE AZIONI O QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI POSSEDUTE DALLA SOCIETÀ ANCHE PER TRAMITE DI SOCIETÀ FIDUCIARIA O PER INTERPOSTA PERSONA, CON INDICAZIONE DELLA PARTE DI CAPITALE CORRISPONDENTE.

Per questo punto vale quanto in precedenza indicato.

Art. 2428-N.4) NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE AZIONI PROPRIE, DELLE AZIONI O QUOTE DI SOCIETÀ CONTROLLANTI ACQUISTATE O ALIENATE DALLA SOCIETÀ NEL CORSO DELL'ESERCIZIO ANCHE PER TRAMITE DI SOCIETÀ FIDUCIARIA O PER INTEPOSTA PERSONA, CON INDICAZIONE DELLA PARTE DI CAPITALE CORRISPONDENTE, DEI CORRISPETTIVI E DEI MOTIVI DEGLI ACQUISTI E DELLE ALIENAZIONI.

La società non ha effettuato operazioni di questo tipo.

Art.2361- 2° comma) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COMPORTANTI UNA RESPONSABILITA' ILLIMITATA PER LE OBBLIGAZIONI DELLE MEDESIME

In adempimento al sopra indicato articolo del codice civile si rinvia alla partecipazione della controllata Publicogen Toscana srl.

Art. 2497-BIS, quarto comma) DIREZIONE E COORDINAMENTO DI SOCIETA'

La società è soggetta all'azione di direzione e coordinamento da parte della società “Publiservizi s.p.a.”, con sede in Firenze via G. Paisiello n. 8, codice fiscale e R.I. FI/91002470481, in quanto società controllata ai sensi dell'art. 2359 c.c. e soggetta al consolidamento del bilancio.

Ai fini di una maggiore trasparenza in merito all'entità del patrimonio posto a tutela dei creditori e degli altri soci della società, nell'eventualità che dall'attività di direzione e coordinamento della società “Publiservizi s.p.a.” derivi un pregiudizio all'integrità del patrimonio della società, ovvero alla redditività e al valore della partecipazione sociale, si riporta di seguito un prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della società “Publiservizi s.p.a.” e riferito all'esercizio chiuso al 31/12/2012.

Stato Patrimoniale Società “Publiservizi s.p.a.”	
Attivo	
A) Credito verso soci per versamenti ancora dovuti	0
B) Immobilizzazioni	66.975.475
C) Attivo circolante	31.169.058
D) Ratei e risconti	26.265
Totale Attivo	98.170.798
Passivo	
A) Patrimonio Netto	64.477.013
Capitale sociale	31.507.614

Riserve	31.652.739
Utile (perdita) dell'esercizio	1.316.660
B) Fondi per rischi e oneri	7.449.693
C) Trattamento di fine rapporto	97.638
D) Debiti	26.041.681
E) Ratei e risconti	104.773
Totale Passivo	98.170.798
Garanzie, impegni e altri rischi	49.588.384
Conto Economico Società "Publiservizi s.p.a."	
A) Valore della produzione	864.890
B) Costi della produzione	4.534.038
C) Proventi e oneri finanziari	-1.004.786
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	5.564.768
E) Proventi e oneri straordinari	-173.814
Imposte sul reddito dell'esercizio	-599.640
Utile (perdita) dell'esercizio	1.316.660

CONCLUSIONI

Non si provvede alla redazione della relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435-bis ultimo comma, in quanto nella presente nota integrativa sono state fornite, ove presenti le relative fattispecie, le informazioni richieste dall'art. 2428 C.C., numeri 3) e 4).

In conclusione il Liquidatore preso atto della perdita rilevata pari ad euro 2.997.026 si rimette alle decisioni che il Socio unico vorrà assumere nell'assemblea che avrà luogo nel mese di maggio p.v.

Il presente bilancio é conforme a legge ed è redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono le condizioni di legge previste dal citato articolo.

L'organo amministrativo invita pertanto l'assemblea dei soci all'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2013.

Il Liquidatore

Rag. Valguarnera Alessandro
