

Reg. Imp. 01580820676  
Rea 135520**UNIGAS SRL**

Società soggetta a direzione e coordinamento di COSEV SERVIZI SPA

Sede in ZONA INDUSTRIALE ARTIGIANALE COLLERANESCO - 64021 GIULIANOVA (TE) Capitale  
sociale Euro 100.000,00 i.v.**Bilancio al 31/12/2011**

<b>Stato patrimoniale attivo</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b> (di cui già richiamati )		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<i>I. Immateriali</i>	193.520	190.098
- (Ammortamenti)	107.239	90.009
- (Svalutazioni)		
<i>II. Materiali</i>	1.296.887	1.274.350
- (Ammortamenti)	224.549	184.053
- (Svalutazioni)		
<i>III. Finanziarie</i>		86.281
- (Svalutazioni)		
	1.072.338	1.090.297
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>1.158.619</b>	<b>1.190.386</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<i>I. Rimanenze</i>		923
<i>II. Crediti</i>		
- entro 12 mesi		327.123
- oltre 12 mesi	350.112	
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono     Immobilizzazioni</i>		350.112
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		112.150
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>462.262</b>	<b>346.574</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>		
<b>Totale attivo</b>	<b>1.620.881</b>	<b>1.536.960</b>
<b>Stato patrimoniale passivo</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
<b>A) Patrimonio netto</b>		



I. Capitale	100.000	10.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale		
V. Riserve statutarie		
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII. Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa		
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari		
Riserva per ammortamento anticipato		
Riserva per acquisto azioni proprie		
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		640
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;		
Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982		
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413		
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di acc.to delle plus. di cui all'art. 2 legge n. 168/12		
Fondi di acc.to delle plusvalenze ex d.lgs n. 124/1933		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Altre...		
		640
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		
IX. Utile d'esercizio	6.360	
IX. Perdita d'esercizio	( )	( 22.679)
Acconti su dividendi	( )	( )
Copertura parziale perdita d'esercizio		
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>106.360</b>	<b>(12.039)</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
<b>C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b>		
<b>D) Debiti</b>		
- entro 12 mesi	916.995	826.406

- oltre 12 mesi	<u>597.526</u>	<u>722.593</u>
	1.514.521	1.548.999
<b>E) Ratei e risconti</b>		
<b>Totale passivo</b>	1.620.881	1.536.960
<b>Conti d'ordine</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>
<b>1) Rischi assunti dall'impresa</b>		
Fidejussioni		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
a imprese controllate da controllanti		
ad altre imprese	_____	_____
Avalli		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
a imprese controllate da controllanti		
ad altre imprese	_____	_____
Altre garanzie personali		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
a imprese controllate da controllanti		
ad altre imprese	_____	_____
Garanzie reali		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
a imprese controllate da controllanti		
ad altre imprese	_____	_____
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo		
Altri	_____	_____
<b>2) Impegni assunti dall'impresa</b>		
<b>3) Beni di terzi presso l'impresa</b>		
merci in conto lavorazione		
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato		
beni presso l'impresa in pegno o cauzione		
Altro	_____	_____

## 4) Altri conti d'ordine

**Totale conti d'ordine****Conto economico**

31/12/2011 31/12/2010

**A) Valore della produzione**

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	643.467	621.255
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	(923)	923
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari		
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		

**Totale valore della produzione**

642.544 622.178

**B) Costi della produzione**

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1.195
7) Per servizi	536.293	588.021
8) Per godimento di beni di terzi		
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi		
b) Oneri sociali		
c) Trattamento di fine rapporto		
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi		
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.230	17.749
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	40.496	39.869
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.852	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	1.603	33.447

**Totale costi della produzione**

597.474 680.281

**Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)**

45.070 (58.103)

**C) Proventi e oneri finanziari**

15) Proventi da partecipazioni:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- altri

**16) Altri proventi finanziari:**

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - altri
- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni
- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante
- d) proventi diversi dai precedenti:
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - altri

	14	
		18
		18
		14
		14

**17) Interessi e altri oneri finanziari:**

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

	23.235	
		21.944
		21.944
		23.235
		21.944

**17-bis) utili e perdite su cambi****Totale proventi e oneri finanziari**

	(23.221)	(21.926)
--	----------	----------

**D) Rettifiche di valore di attività finanziarie****18) Rivalutazioni:**

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

--	--	--

**19) Svalutazioni:**

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

--	--	--

**Totale rettifiche di valore di attività finanziarie****E) Proventi e oneri straordinari****20) Proventi:**

- plusvalenze da alienazioni
- varie
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro

	86.169	
		57.937
		86.169
		57.937
		57.937

**21) Oneri:**

- minusvalenze da alienazioni
- imposte esercizi precedenti
- varie
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro

	96.004	
	1	
		96.005

**Totale delle partite straordinarie**

	(9.836)	57.937
--	---------	--------

**Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)****22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite**

	12.013	(22.092)
--	--------	----------

<i>e anticipate</i>			
a) Imposte correnti	4.985		622
b) Imposte differite			
c) Imposte anticipate	668		(35)
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
		5.653	587
<b>23) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>		6.360	(22.679)

Amministratore Unico  
Francesco Sabini



**UNIGAS SRL**

Società soggetta a direzione e coordinamento di COSEV SERVIZI SPA

Sede in ZONA INDUSTRIALE ARTIGIANALE COLLERANESCO - 64021 GIULIANOVA (TE) Capitale  
sociale Euro 100.000,00 i.v.**Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2011****Premessa**

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 6.360.

La vostra Società risulta affidataria del servizio pubblico per le attività di distribuzione di gas metano nel territorio comunale di Atri.

La Unigas s.r.l. subentra in tutti gli obblighi derivanti dalla A.T.I. costituita tra COSEV SERVIZI s.p.a. e CITIGAS Società Cooperativa s.p.a.

La Unigas s.r.l. è stata costituita in data 16/02/2005, in adempimento delle obbligazioni derivanti dalla aggiudicazione e dal conseguente contratto nei confronti del comune di Atri.

Partecipano alla Unigas s.r.l. le sottoelencate società che detengono ognuna il numero delle quote indicate:

- COSEV SERVIZI S.P.A., 60% del capitale sociale corrispondente a n. 60.000 quote pari ad Euro 60.000,00;
- CITIGAS Società Cooperativa Spa, 40% del capitale sociale corrispondente a n. 40.000 quote pari ad Euro 40.000,00.

Nel prospetto seguente vengono riepilogati i dati essenziali dell'ultimo Bilancio approvato al 31/12/2010 della COSEV SERVIZI S.P.A., società che esercita l'attività di direzione e coordinamento della UNIGAS s.r.l.:

Descrizione	Ultimo bilancio disponibile al 31/12/2010	Penultimo bilancio disponibile al 31/12/2009
<b>STATO PATRIMONIALE</b>		
<b>ATTIVO</b>		
A) Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni	945.303	714.148
C) Attivo circolante	2.776.094	4.315.990
D) Ratei e risconti	22.477	42.259
<b>Totale Attivo</b>	<b>3.743.874</b>	<b>5.072.397</b>



**PASSIVO:**

A) Patrimonio Netto:		
Capitale sociale	(471.621)	(471.621)
Riserve	(1.947.393)	(961.052)
Utile (perdite) dell'esercizio	(39.733)	2.373.419
B) Fondi per rischi e oneri	(41.634)	(5.101)
C) Trattamento di fine rapporto di lav. Sub.	(101.440)	(98.302)
D) Debiti	(989.271)	(963.954)
E) Ratei e risconti	(232.248)	(198.948)
<b>Totale passivo</b>	<b>(3.743.874)</b>	<b>(5.072.397)</b>

**CONTO ECONOMICO**

A) Valore della produzione	1.953.232	1.899.841
B) Costi della produzione	(1.964.354)	(1.897.289)
C) Proventi e oneri finanziari	22.960	22.216
D) Rettifiche di valore di att. Finanziarie		
E) Proventi e oneri straordinari	(10.686)	2.424.667
Imposte sul reddito dell'esercizio	40.885	76.016
Utile (perdita) dell'esercizio	(39.733)	2.373.419

**Criteri di formazione**

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

**Criteri di valutazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c.)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2011 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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

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

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

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

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.



**Deroghe**

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice Civile.

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

**Immobilizzazioni***Immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso dell'esercizio in relazione alla residua possibilità di utilizzo delle stesse.

I costi di impianto e di ampliamento, con utilità pluriennale sono stati iscritti nell'attivo e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

Gli oneri a carico del distributore derivanti dai contratti in essere con il comune di Atri sono stati ammortizzati in base alla durata residua del contratto stesso.

Le spese di durata ultrannuale sono state ammortizzate in base alla durata dei contratti di riferimento.

*Materiali*

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

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

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

- Piano complessivo degli investimenti di Atri sulla base del progetto di gara tenendo in considerazione il valore residuo di realizzo, aliquota del 2,92% rapportata agli anni di concessione.
- Investimenti a titolo oneroso relazione relativi alla costruzione della rete sono ammortizzati in base alla tabella 3 della Del.159/08, e più precisamente:

Fabbricati	Vita utile tecnica i anni 40 pari a 2.5%
Condotte stradali	Vita utile tecnica i anni 50 pari a 2%
Impianti di derivazioni (allacciamenti)	Vita utile tecnica i anni 40 pari a 2.5%

Misuratori	Vita utile tecnica i anni 20 pari a 5%
Impianti principali e secondari	Vita utile tecnica i anni 20 pari a 5%
Altre Immobilizzazioni	Vita utile tecnica i anni 7 pari a 14,29%

Si segnala che a seguito di disposizioni della AEEG dal 2009 la vita utile delle condotte è stata portata a 50 anni e quella delle altre imm. materiali a 7 anni con conseguente modifica del coefficiente di ammortamento da 2,5% a 2% per le prime e da 10% a 14,29% per le seconde.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a conto economico.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa della vita utile dei beni cui si riferiscono sono attribuiti ai cespiti stessi ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni di riferimento.

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

#### **Partecipazioni**

La società non possiede partecipazioni in società controllate e collegate e minoritarie.

#### **Rimanenze di magazzino**

Materie prime, ausiliarie e di consumo e prodotti finiti sono iscritti al costo di acquisto.

#### **Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali e di settore.

#### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte al loro valore nominale.

#### **Ratei e risconti**

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

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numerario e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

#### **Fondi per rischi e oneri**

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

#### **Fondo TFR**

La società non ha dipendenti.



**Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

**Riconoscimento ricavi**

I ricavi per vendite sono riconosciuti al momento della bollettazione dei consumi agli utenti dalla Società di vendita e comunque secondo il periodo di competenza.

I contributi di allaccio ottenuti dagli utenti sono iscritti a conto economico se effettivamente realizzati. I contributi in conto esercizio incassati vengono iscritti a conto economico secondo il criterio della competenza, allorché diviene certo il titolo della loro esigibilità. I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

**Imposte sul reddito**

Le imposte correnti sono calcolate sulla base di una prudente interpretazione della vigente normativa fiscale e sono esposte nel passivo dello stato patrimoniale nella voce "debiti tributari".

In ottemperanza al principio contabile n. 25 del CNDCEr, sono rilevate per competenza le imposte differite e anticipate, calcolate in base all'aliquota fiscale applicabile nei periodi nei quali si prevede la manifestazione dell'effetto fiscale. La base di determinazione è rappresentata dalle differenze temporanee tra il valore fiscale delle attività e passività ed il relativo valore contabile. Le imposte differite vengono appostate nel "Fondo imposte differite" iscritto nel passivo tra i fondi rischi e oneri, mentre le imposte anticipate vengono contabilizzate nei crediti verso altri dell'attivo circolante. Le imposte anticipate vengono iscritte solo se sussistono ragionevoli possibilità di recupero, in base a piani pluriennali che prevedono di realizzare redditi imponibili sufficienti al relativo recupero

**Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi**

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata; l'importo del debito altrui garantito alla data di riferimento del bilancio, se inferiore alla garanzia prestata, è indicato nella presente nota integrativa.

**Attività****B) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali, pari ad Euro 86.281, sono relative al residuo costo di Euro 18.184 sostenuto per l'acquisto del software e licenze, al residuo delle spese e degli oneri connessi alla costituzione della società, alla capitalizzazione dei costi derivanti dai contratti di assicurazione e dalle spese contrattuali per complessivi Euro 68.097.



**II. Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali, pari ad Euro 1.072.338 sono relative al residuo costo di Euro 1.920 sostenuto per l'acquisto di macchine d'ufficio, e per la restante parte pari ad Euro 1.070.418 riguardano beni in concessione che nel corso dell'esercizio si sono incrementati per Euro 21.614 per allacciamenti, condotte, impianti e misuratori.

I beni relativi agli investimenti contabilizzati per la costituzione delle opere in corso di realizzazione sul territorio comunale di Atri sono stati ammortizzati con aliquota al 2,92% tenendo in considerazione la durata della concessione di distribuzione pari a 12 anni e il valore residuo di realizzo.

Per quanto attiene gli investimenti a titolo oneroso si è tenuto conto dell'aliquota prevista dalla tabella 3 della Del.159/08 dell' Autorità per l'energia elettrica e il gas.

**C) Attivo circolante****I. Rimanenze**

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	923	(923)

Le rimanenze sono relative a misuratori acquistati e installati durante il 2011.

**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
350.112	327.123	22.989

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	319.177			319.177
Per crediti tributari	4			4
Per imposte anticipate	8.594			8.594
Verso altri	22.337			22.337
Arrotondamento				
	<b>350.112</b>			<b>350.112</b>

I crediti verso clienti al lordo del Fondo svalutazione crediti ammontano ad Euro 319.177 e riguardano per Euro 131.931 fatture già emesse e fatture da emettere per Euro 190.633.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2010		1.534	1.534
Utilizzo nell'esercizio		(1)	(1)
Accantonamento esercizio		1.852	1.852
<b>Saldo al 31/12/2011</b>		<b>3.387</b>	<b>3.387</b>

I crediti tributari, riguardano i crediti verso l'Erario per ritenute subite.

I crediti per imposte anticipate sono pari a Euro 8.594 riguardano le imposte anticipate calcolate sugli ammortamenti ( 20% dell'ammortamento delle reti) al momento non fiscalmente deducibili così come previsto dalla vigente normativa fiscale; sono state rilevate in quanto è prevedibile il loro recupero nei prossimi esercizi.

I crediti verso altri, di Euro 22.337 riguardano gli acconti a fornitori per Euro 93, depositi cauzionali per Euro 94 e crediti per bonus sociale del. AEEG 88/09 per Euro 22.150.

#### IV. Disponibilità liquide

	Saldo al 31/12/2011 112.150	Saldo al 31/12/2010 18.528	Variazioni 93.622
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>	
Depositi bancari e postali	111.555	17.649	
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	595	879	
Arrotondamento			
	<b>112.150</b>	<b>18.528</b>	

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

#### Passività

##### A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2011 106.360	Saldo al 31/12/2010 (12.039)	Variazioni 118.399
--------------------------------	---------------------------------	-----------------------

Descrizione	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
Capitale	10.000	112.039	22.039	100.000
Versamenti a copertura perdite	640		640	
Utili (perdite) portati a nuovo				
Utile (perdita) dell'esercizio	(22.679)	6.360	(22.679)	6.360
	(12.039)	118.399		106.360

Il 27 settembre 2011, l'assemblea straordinaria dei soci, ha deliberato l'abbattimento del capitale sociale per la copertura delle perdite ed il successivo aumento del capitale ad euro 100.000.

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie		
Azioni Privilegiate		
Azioni A Voto limitato		
Azioni Prest. Accessorie		
Azioni Godimento		
Azioni A Favore prestatori di lavoro		
Azioni senza diritto di voto		
ALTRE		
Quote	100.000	1
<b>Totale</b>	<b>100.000</b>	

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	100.000	B			
Riserva da sovrapprezzo delle azioni		A, B, C			
Riserve di rivalutazione		A, B			
Riserva legale					
Riserve statutarie		A, B			
Riserva per azioni proprie in portafoglio					
Altre riserve		A, B, C			
Utili (perdite) portati a nuovo					
<b>Totale</b>					
Quota non distribuibile					
<b>Residua quota distribuibile</b>					

(\*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

#### D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
1.514.521	1.548.999	(34.478)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso banche	118.611	446.843	105.684	716.138
Acconti	1.022			1.022
Debiti verso fornitori	724.179			724.179
Debiti tributari	16.323			16.323
Altri debiti	56.860			56.860
Arrotondamento		(1)		(1)
	<b>916.995</b>	<b>446.842</b>	<b>105.684</b>	<b>1.514.521</b>

I debiti verso banche sono riferiti al saldo del mutuo passivo in essere presso la Banca Carisap pari ad euro 716.138, da rimborsare in 12 anni.

La voce acconti si riferisce per il suo intero ammontare ad anticipi da clienti.

Il saldo dei debiti verso fornitori è composto da fatture già ricevute per un ammontare complessivo di euro 54.011, da fatture da ricevere per un ammontare complessivo di euro 670.168, per la realizzazione degli investimenti e per la fornitura di servizi da terzi alla società.

I debiti tributari riguardano il debito per Iva per Euro 12.106, debiti per Ires per euro 2.681 e il debito per Irap per Euro 1.537.

Gli altri debiti pari ad Euro 56.860 si riferiscono a debiti verso amministratori per emolumenti per Euro 150, debiti verso socio Citigas per anticipi per euro 4 e a debiti verso la Cassa Conguaglio Settore Elettrico per Euro 56.706.

## Conto economico

### A) Valore della produzione

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	642.544	622.178	20.366
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>	<b>Variazioni</b>
Ricavi vendite e prestazioni	643.467	621.255	22.212
Variazioni rimanenze prodotti	(923)	923	(1.846)
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi			
	<b>642.544</b>	<b>622.178</b>	<b>20.366</b>

I ricavi delle vendite e delle prestazioni effettuate sono così suddivisi:  
 contributi d'allaccio euro 12.036, quota distribuzione Euro 547.776, quota fissa 43.852  
 assicurazioni clienti finali civili Euro 2.880, attività di accertamento Euro 2.650 e altri ricavi  
 riguardanti gli allacci Euro 34.273.

**Ricavi per categoria di attività**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

**Ricavi per categoria di attività**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

La ripartizione dei ricavi per categoria di attività non è significativa.

**Ricavi per area geografica**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

**B) Costi della produzione**

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	597.474	680.281	(82.807)
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>	<b>Variazioni</b>
Materie prime, sussidiarie e merci	0	1.195	(1.195)
Servizi	536.293	588.021	(51.728)
Salari e stipendi	0	0	0
Oneri sociali	0	0	0
Trattamento di fine rapporto	0	0	0
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	17.230	17.749	(519)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	40.496	39.869	627
Accantonamento per rischi su crediti	1.852		1.852
Oneri diversi di gestione	1.603	33.447	(31.844)
	<b>597.474</b>	<b>680.281</b>	<b>(82.807)</b>

I costi per servizi si riferiscono a energia elettrica per euro 2.781, gas per Euro 12.413, compensi per gli amministratori pari ad Euro 1.500, servizi amministrativi per Euro 28.399, spese di rappresentanza pari ad Euro 116, spese per servizi bancari 561, consulenze tecniche per Euro



20.957, spese postali e di affrancatura pari ad Euro 319, assicurazioni diverse per Euro 2.888, canone VRD per Euro 405.299, spese per contributo autorità per Euro 186, spese telefoniche per Euro 764 e spese per manutenzione impianto ed interventi tecnici per Euro 60.109.

Gli ammortamenti e le svalutazioni riguardano per Euro 17.230 le immobilizzazioni immateriali, Euro 40.496 le immobilizzazioni materiali e per i restanti 1.852 l'accantonamento per rischi su crediti.

Gli oneri diversi di gestione ammontano ad Euro 1.603 e si riferiscono ad imposte di bollo per Euro 547, a tasse di concessione governativa per Euro 1.040 e a multe e ammende per Euro 17.

### C) Proventi e oneri finanziari

	Saldo al 31/12/2011 (23.221)	Saldo al 31/12/2010 (21.926)	Variazioni (1.295)
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2011</b>	<b>31/12/2010</b>	<b>Variazioni</b>
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	14 (23.235)	18 (21.944)	(4) (1.291)
Utili (perdite) su cambi			
	<b>(23.221)</b>	<b>(21.926)</b>	<b>(1.295)</b>

Nei proventi finanziari sono annoverati gli interessi attivi su depositi bancari per Euro 14.

Tra gli oneri finanziari sono annoverati gli interessi passivi su mutui per un importo di Euro 22.303 e gli interessi passivi verso altri per Euro 932.

### C) Proventi e oneri straordinari

	Saldo al 31/12/2011 (9.836)	Saldo al 31/12/2010 57.937	Variazioni 67.773
--	--------------------------------	-------------------------------	----------------------

Il saldo è composto da:

- proventi straordinari per euro 86.169 relativi principalmente a conguagli ottenuti dalla Ccse riferiti ad anni precedenti;
- oneri straordinari pari ad euro 96.005 relativi per circa 66.013 al conguaglio canone spettante al comune di stri relativo ad anni precedenti e la restante parte per conguagli negativi relativi alla Ccse riferiti ad anni precedenti

**Imposte sul reddito d'esercizio**

	Saldo al 31/12/2011 5.653	Saldo al 31/12/2010 587	Variazioni 5.066
<b>Imposte</b>	<b>Saldo al 31/12/2011</b>	<b>Saldo al 31/12/2010</b>	<b>Variazioni</b>
<b>Imposte correnti:</b>	4.985	622	4.363
IRES	2.681		2.681
IRAP	2.304	622	1.682
Imposte sostitutive			
<b>Imposte differite (anticipate)</b>	668	(35)	703
IRES	668	(35)	703
IRAP			
<b>Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale</b>	<b>5.653</b>	<b>587</b>	<b>5.066</b>

L'utilizzo delle imposte anticipate è relativo alle perdite fiscali utilizzate nell'esercizio.

Ai sensi dell'art. 2427, primo comma, n.14 C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata; le imposte anticipate sono riferite agli ammortamenti momentaneamente non fiscalmente deducibili.

**Abrogazione dell'interferenza fiscale**

La società non ha effettuato negli esercizi precedenti accantonamenti e rettifiche di valore privi di giustificazione civilistica, pertanto non si è reso necessario procedere al loro storno, non è stato rilevato alcun effetto e non si è reso necessario iscrivere componenti straordinari di reddito a titolo di disinquinamento.

**Operazioni di locazione finanziaria (leasing)**

La società non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

**Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione**

La società non ha posto in essere operazioni di finanziamento con la cessione temporanea dei beni.

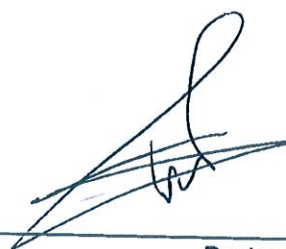
**Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società**

La società non ha emesso strumenti finanziari. Ai sensi del punto 14) dell'art. 2427 del Codice civile si evidenzia che non sono state apportate rettifiche di valore che hanno riguardato le voci del conto economico e dello stato patrimoniale.

**Altre informazioni**

Ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile si segnala che l'attività viene svolta nella sede legale della società.

Ai sensi dell'arti 2428 del Codice Civile si segnala che non si sono svolte attività di ricerca e sviluppo.



**Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari.

**Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati**

(Rif. art. 2427-*bis*, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

**Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-*bis*, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate, ad eccezione dei rapporti commerciali con la controllante Cosev che al 31.12.2011 presenta un credito di euro 22.857.

**Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-*ter*, C.c.)

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

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Amministratore Unico  
Francesco Sabini

