

BRONI-STRADELLA
PUBBLICA s.r.l.

Via Cavour, n. 28
STRADELLA

BILANCIO
CHIUSO AL 31/12/2013

DATA: 31/12/2013

BILANCIO IV DIRETTIVA CEE

PAGINA N.º: 1

BRONI-STRADELLA PUBBLICA SRL

P.IVA : 02419480187

S T A T O P A T R I M O N I A L E

DESCRIZIONE VOCE

ESER. 13/13

ESER. 12/12

A T T I V I T A`

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

T O T A L E A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

B)-IMMOBILIZZAZIONI

I)-Immobilizzazioni immateriali

1)-Costi di impianto e ampl.

7)-Altre

T O T A L E I)-Immobilizzazioni immateriali

II)-Immobilizzazioni materiali

T O T A L E II)-Immobilizzazioni materiali

III)-Immobilizzazioni finanziarie

1)-Partecipazioni in:

d)-altre imprese

T O T A L E III)-Immobilizzazioni finanziarie

TOTALE

C)-ATTIVO CIRCOLANTE

I)-Rimanenze

T O T A L E I)-Rimanenze

II)-Crediti

1)-Verso clienti

verso clienti (entro 12 mesi)

verso clienti (oltre 12 mesi)

T O T A L E 1)-Verso clienti

2)-Verso imprese controllate

verso imprese controllate (entro 12 mesi)

verso imprese controllate (oltre 12 mesi)

T O T A L E 2)-Verso imprese controllate

3)-Verso imprese collegate

verso imprese collegate (entro 12 mesi)

verso imprese collegate (oltre 12 mesi)

T O T A L E 3)-Verso imprese collegate

4)-Verso imprese controllanti

verso imprese controllanti (entro 12 mesi)

verso imprese controllanti (oltre 12 mesi)

T O T A L E 4)-Verso imprese controllanti

4-bis) -Crediti Tributari

Crediti tributari (entro 12 mesi)

Crediti tributari (oltre 12 mesi)

T O T A L E 4-bis) -Crediti Tributari

4-ter) -Imposte anticipate

Imposte anticipate (entro 12 mesi)

Imposte anticipate (oltre 12 mesi)

S T A T O P A T R I M O N I A L E

DESCRIZIONE VOCE

ESER. 13/13

ESER. 12/12

T O T A L E 4-ter) -Imposte anticipate

0

0

5)-Verso altri

verso altri (entro 12 mesi)

500

0

verso altri (oltre 12 mesi)

0

0

T O T A L E 5)-Verso altri

500

0

T O T A L E II)-Crediti

124.451

92

III)-Attivita' finanziarie non costituenti immobil

T O T A L E III)-Attivita' finanziarie non costituenti immobil

0

0

IV)-Disponibilita' liquide

1)-Depositi bancari e postali

7.849

0

T O T A L E IV)-Disponibilita' liquide

7.849

0

T O T A L E C)-ATTIVO CIRCOLANTE

132.300

92

D)-RATEI E RISCONTI

T O T A L E D)-RATEI E RISCONTI

0

0

T O T A L E A T T I V I T A`

3.908.268

3.769.760

P A S S I V I T A`

A)-PATRIMONIO NETTO

I)-Capitale

100.000

100.000

II)-Riserva da sovrapprezzo azioni

0

0

III)-Riserve di rivalutazione

0

0

IV)-Riserva legale

0

0

V) - Riserve Statutarie

0

0

VI) - Riserva per azioni proprie

0

0

VII)-Altre riserve

riserva di arrotondamento euro

1

1-

riserva da scissione

3.667.868

3.667.868

T O T A L E VII)-Altre riserve

3.667.869

3.667.867

VIII)-Utili (perdite) portati a nuovo

0

0

IX)-Utile (perdita) d'esercizio

472

0

T O T A L E A)-PATRIMONIO NETTO

3.768.341

3.767.867

B)-FONDI PER RISCHI ED ONERI

T O T A L E B)-FONDI PER RISCHI ED ONERI

0

0

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

0

0

D)-DEBITI

1)-Obbligazioni

obbligazioni (entro 12 mesi)

0

0

obbligazioni (oltre 12 mesi)

0

0

T O T A L E 1)-Obbligazioni

0

0

3)-Debiti verso soci per finanziamenti

S T A T O P A T R I M O N I A L E

Stampato con tecnologia di stampa FISCOLASER www.dataprintgrafik.it

| DESCRIZIONE VOCE | ESER. 13/13 | ESER. 12/12 |
|--|-------------|-------------|
| T O T A L E 3)-Debiti verso soci per finanziamenti | 0 | 0 |
| 4)-Debiti verso banche | | |
| debiti verso banche (entro 12 mesi) | 0 | 0 |
| debiti verso banche (oltre 12 mesi) | 0 | 0 |
| T O T A L E 4)-Debiti verso banche | 0 | 0 |
| 5)-Debiti verso altri finanziatori | | |
| debiti vs/altri finanziatori (entro 12 mesi) | 0 | 0 |
| debiti vs/altri finanziatori (oltre 12 mesi) | 0 | 0 |
| T O T A L E 5)-Debiti verso altri finanziatori | 0 | 0 |
| 6)-Acconti | | |
| acconti (entro 12 mesi) | 0 | 0 |
| acconti (oltre 12 mesi) | 0 | 0 |
| T O T A L E 6)-Acconti | 0 | 0 |
| 7)-Debiti verso fornitori | | |
| debiti vs/fornitori (entro 12 mesi) | 84.830 | 460 |
| debiti vs/fornitori (oltre 12 mesi) | 0 | 0 |
| T O T A L E 7)-Debiti verso fornitori | 84.830 | 460 |
| 8)-Debiti rappresentati da titoli di credito | | |
| debiti rap da titoli di cred (entro 12 mesi) | 0 | 0 |
| debiti rap da titoli di cred (oltre 12 mesi) | 0 | 0 |
| T O T A L E 8)-Debiti rappresentati da titoli di credito | 0 | 0 |
| 9)-Debiti verso imprese controllate | | |
| debiti vs/imprese controllate (entro 12 mesi) | 0 | 0 |
| debiti vs/imprese controllate (oltre 12 mesi) | 0 | 0 |
| T O T A L E 9)-Debiti verso imprese controllate | 0 | 0 |
| 10)-Debiti verso imprese collegate | | |
| debiti vs/imprese collegate (entro 12 mesi) | 0 | 0 |
| debiti vs/imprese collegate (oltre 12 mesi) | 0 | 0 |
| T O T A L E 10)-Debiti verso imprese collegate | 0 | 0 |
| 11)-Debiti verso controllanti | | |
| debiti verso controllanti (entro 12 mesi) | 0 | 0 |
| debiti verso controllanti (oltre 12 mesi) | 0 | 0 |
| T O T A L E 11)-Debiti verso controllanti | 0 | 0 |
| 12)-Debiti tributari | | |
| debiti tributari (entro 12 mesi) | 179 | 0 |
| debiti tributari (oltre 12 mesi) | 0 | 0 |
| T O T A L E 12)-Debiti tributari | 179 | 0 |
| 13)-Debiti verso ist.previd. sicurezza sociale | | |
| debiti vs/istituti di previdenza (entro 12 mesi) | 0 | 0 |
| debiti vs/istituti di previdenza (oltre 12 mesi) | 0 | 0 |
| T O T A L E 13)-Debiti verso ist.previd. sicurezza sociale | 0 | 0 |
| 14)-Altri debiti | | |
| altri debiti (entro 12 mesi) | 54.779 | 1.433 |
| altri debiti (oltre 12 mesi) | 139 | 0 |
| T O T A L E 14)-Altri debiti | 54.918 | 1.433 |
| T O T A L E D)-DEBITI | 139.927 | 1.893 |

DATA: 31/12/2013

BILANCIO IV DIRETTIVA CEE

PAGINA Nr. : 4

BRONI-STRADELLA PUBBLICA SRL

P.IVA : 02419480187

S T A T O P A T R I M O N I A L E

DESCRIZIONE VOCE

ESER. 13/13

ESER. 12/12

E)-RATEI E RISCONTI

T O T A L E E)-RATEI E RISCONTI

TOTALE P A S S I V I T A`

Conti d'ordine attivi

A) Beni Altrui

Titoli di terzi ricevuti in garanzia

Macchinari in leasing

Merci di terzi in lavorazione

TOTALE A) Beni Altrui

B) Nostri beni presso terzi

Depositari per ns/titoli in garanzia

Clienti c/imballi a rendere

Clienti c/macchinari in affitto

TOTALE B) Nostri beni presso terzi

C) Impegni

Merci da ricevere

Fidejussioni ricevute da terzi

Titoli da ricevere

Cambi da ricevere

Clienti e terzo c/to impegni

Debitori per fidejussioni

Debitori per titoli da ricevere

Debitori per cambi da ricevere

TOTALE C) Impegni

D) Rischi

Rischi di regresso su effetti scontati

Compagnia di assic. c/rischi su incendi

Compagnia di assic. c/rischi su furti

TOTALE D) Rischi

TOTALE Conti d'ordine attivi

Conti d'ordine passivi

A) Beni altrui

Depositanti titoli in garanzia

Cedenti macchinari in leasing

Clienti c/merci in lavorazione

TOTALE A) Beni altrui

B) Nostri beni presso terzi

Nostri titoli c/terzi a garanzia

Imballi presso terzi

Macchinari presso terzi in affitto

TOTALE B) Nostri beni presso terzi

C O N T I D' O R D I N E

| DESCRIZIONE VOCE | ESER. 13/13 | ESER. 12/12 |
|--|-------------|-------------|
| | ===== | ===== |
| C) Impegni | | |
| Fornitori e terzi c/to impegni | 0 | 0 |
| Creditori per fidejussioni | 0 | 0 |
| Creditori per titoli da consegnare | 0 | 0 |
| Creditori per cambi da consegnare | 0 | 0 |
| Merci da consegnare | 0 | 0 |
| Fidejussioni concesse a favore di terzi | 0 | 0 |
| Titoli da consegnare | 0 | 0 |
| Cambi da consegnare | 0 | 0 |
| | ----- | ----- |
| TOTALE C) Impegni | 0 | 0 |
| | ===== | ===== |
| D) Rischi | | |
| Banche c/effetti scontati | 0 | 0 |
| Rischi su incendi trasferiti a terzi | 0 | 0 |
| Rischi su furti trasferiti a terzi | 0 | 0 |
| | ----- | ----- |
| TOTALE D) Rischi | 0 | 0 |
| | ===== | ===== |
| TOTALE Conti d'ordine passivi | 0 | 0 |
| | ===== | ===== |
| A)-VALORE DELLA PRODUZIONE | | |
| 1)-Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 87.435 | 0 |
| 2)-Variazioni delle rimanenze di prodotti | 0 | 0 |
| 3)-Variazione lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 |
| 4)-Incrementi di immobilizzazioni per lavori | 0 | 0 |
| 5)-Altri ricavi e proventi | | |
| altri proventi | 0 | 0 |
| contributi in c/esercizio | 0 | 0 |
| | ----- | ----- |
| T O T A L E 5)-Altri ricavi e proventi | 0 | 0 |
| | ----- | ----- |
| T O T A L E A)-VALORE DELLA PRODUZIONE | 87.435 | 0 |
| | ===== | ===== |
| B)-COSTI DI PRODUZIONE | | |
| 6)-Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci | | |
| a)-materie prime, sussidiarie e di consumo | 0 | 0 |
| b)-merci | 0 | 0 |
| | ----- | ----- |
| T O T A L E 6)-Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci | 0 | 0 |
| 7)-Per servizi | 84.421- | 0 |
| 8)-Per godimento di beni di terzi | 0 | 0 |
| 9)-Per personale | | |
| a)-salari e stipendi | 0 | 0 |
| b)-oneri sociali | 0 | 0 |
| c)-trattamento di fine rapporto | 0 | 0 |
| d)-trattamento di quiescenza e simili | 0 | 0 |
| e)-altri costi | 0 | 0 |
| | ----- | ----- |
| T O T A L E 9)-Per personale | 0 | 0 |
| 10)-Ammortamenti e svalutazioni | | |
| a)-ammort delle immobilizzazioni immateriali | 1.828- | 0 |
| b)-ammort delle immobilizzazioni materiali | 0 | 0 |
| c)-altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 0 | 0 |
| d)-svalutazioni dei crediti compr.nell'attivo cir. | 0 | 0 |
| | ----- | ----- |
| T O T A L E 10)-Ammortamenti e svalutazioni | 1.828- | 0 |

DATA: 31/12/2013

BILANCIO IV DIRETTIVA CEE

PAGINA Nr.: 6

BRONI-STRADELLA PUBBLICA SRL

P.IVA : 02419480187

C O N T O E C O N O M I C O

DESCRIZIONE VOCE

ESER. 13/13

ESER. 12/12

11)-Variazione delle materie prime

a)-materie prime, sussidiarie e di consumo

b)-merci

0

0

0

0

T O T A L E 11)-Variazione delle materie prime

0

0

12)-Accantonamento per rischi

0

0

13)-Altri accantonamenti

0

0

14)-Oneri diversi di gestione

535-

0

T O T A L E B)-COSTI DI PRODUZIONE

86.784-

0

DIFFERENZA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)

651

0

C)-PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

15)-Proventi da partecipazioni

imprese controllate

0

0

imprese collegate

0

0

altre

0

0

T O T A L E 15)-Proventi da partecipazioni

0

0

16)-Altri proventi finanziari

a)-da crediti iscritti nelle immobilizzazioni

imprese controllate

0

0

imprese collegate

0

0

imprese controllanti

0

0

crediti da immobilizzazioni

0

0

T O T A L E a)-da crediti iscritti nelle immobilizzazioni

0

0

b)-da titoli iscritti nelle immobilizzazioni

0

0

c)-da titoli iscritti nell'attivo circolante

0

0

d)-proventi diversi

proventi diversi

0

0

imprese controllate

0

0

imprese collegate

0

0

imprese controllanti

0

0

T O T A L E d)-proventi diversi

0

0

T O T A L E 16)-Altri proventi finanziari

0

0

17) Interessi e oneri finanziari

imprese controllate

0

0

imprese collegate

0

0

imprese controllanti

0

0

altre imprese

0

0

T O T A L E 17) Interessi e oneri finanziari

0

0

17-bis) -Utili e perdite su cambi

Utili su cambi

0

0

Perdite su cambi

0

0

T O T A L E 17-bis) -Utili e perdite su cambi

0

0

T O T A L E C)-PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

0

0

D)-RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE

18)-Rivalutazione

a)-da partecipazione

0

0

b)-di immobilizzazione finanziaria

0

0

C O N T O E C O N O M I C O

| DESCRIZIONE VOCE | ESER. 13/13 | ESER. 12/12 |
|--|-------------|-------------|
| c)-di titoli iscritti all'attivo | 0 | 0 |
| T O T A L E 18)-Rivalutazione | 0 | 0 |
| 19)-Svalutazioni | | |
| a)-di partecipazione | 0 | 0 |
| b)-di immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 |
| c)-di titoli iscritti all'attivo circolante | 0 | 0 |
| T O T A L E 19)-Svalutazioni | 0 | 0 |
| T O T A L E D)-RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | 0 | 0 |
| E)-PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | |
| 20)-Proventi | | |
| proventi vari | 0 | 0 |
| plusvalenze da alienazione | 0 | 0 |
| T O T A L E 20)-Proventi | 0 | 0 |
| 21)-Oneri | | |
| minusvalenze patrimoniali | 0 | 0 |
| imposte relative ad esercizi precedenti | 0 | 0 |
| oneri vari | 0 | 0 |
| T O T A L E 21)-Oneri | 0 | 0 |
| T O T A L E E)-PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | 0 | 0 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E) | 651 | 0 |
| 22)-imposte sul reddito d'esercizio | | |
| imposte correnti | 179- | 0 |
| imposte differite | 0 | 0 |
| imposte anticipate | 0 | 0 |
| T O T A L E 22)-imposte sul reddito d'esercizio | 179- | 0 |
| 23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 472 | 0 |

BRONI-STRADELLA PUBBLICA SRL

Sede in VIA CAVOUR 28 27100 STRADELLA(PV)
Capitale sociale Euro 100.000,00 i.v

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2013

Premessa

Signori Soci,

Vi sottoponiamo, con lo Stato patrimoniale e il Conto economico chiuso al 31/12/2013, la presente nota integrativa, che, in base all'articolo 2427 del Codice Civile, costituisce parte integrante del bilancio stesso.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel 2013, a partire dal mese di luglio, è stata avviata l'attività della Società, a seguito dell'affidamento del servizio di gestione del Servizio Idrico da parte del Comune di Redavalle.

La gestione, in attesa del previsto affitto del ramo d'azienda riferito al Servizio Idrico da parte di Broni-Stradella SpA, è stata svolta servendosi dei servizi posti in essere da Acaop SpA e dalla stessa Broni-Stradella, rispettivamente per quanto riguarda l'attività di acquedotto e relativa bollettazione e per quanto riguarda fognatura e depurazione, in virtù di apposita convenzione stipulata tra le parti.

Per quanto riguarda invece la gestione della partecipazione nella Società Pavia Acque Scarl, si segnala che il 20 dicembre la stessa ha siglato con l'Amministrazione provinciale di Pavia, in qualità di Ente d'Ambito, la Convenzione per la gestione del servizio idrico integrato, con cui si è perfezionato il processo di affidamento "in house providing" avviato con la delibera provinciale del 7 giugno del medesimo anno. A partire dal 2014 pertanto, Pavia Acque assume il ruolo di Gestore unico del servizio, per il tramite delle proprie Società operative territoriali, tra cui la nostra Società. A questo fine è in corso di stipula il Contratto di affitto di ramo d'azienda con Broni-Stradella SpA, che ci consentirà di essere completamente operativi per quanto attiene la gestione dei segmenti di fognatura, depurazione e acquedotto nei Comuni gestiti. L'operatività andrà a regime nel corso del 2014.

La Società è tuttora amministrata da un Amministratore Unico e non ha direttamente in carico personale dipendente, né collaboratori. Il contratto attivato con Broni-Stradella SpA per la gestione

dei servizi essenziali, inclusa la gestione finanziaria, ha avuto piena decorrenza a partire dal secondo semestre dell'anno, momento di effettivo avvio dell'attività.

Criteri di formazione

Il Bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, redatto in forma abbreviata, essendo rispettati i requisiti richiesti.

Si precisa che lo Stato Patrimoniale, il Conto economico e la Nota integrativa espongono i valori arrotondati in unità di euro.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione utilizzati nella formazione del bilancio al 31/12/2013 sono ispirati a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 co.4 e all'art. 2423 bis co.2.

Non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico.

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema.

Nella formazione del bilancio, sono stati adottati i criteri di valutazione di seguito descritti.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni iscritte in bilancio sono valutate, a seconda delle tipologie:

- al costo di acquisto sostenuto, compreso di eventuali oneri accessori, per quanto riguarda le immobilizzazioni immateriali
- al valore contabile derivante dall'operazione di scissione per quanto riguarda le immobilizzazioni finanziarie, costituite dal valore della partecipazione nella Società Pavia Acque Scarl. Si ritiene che, in presenza della previsione di un utile di esercizio realizzato dalla partecipata, sia adeguato e prudentiale adottare quale criterio di contabilizzazione il costo di acquisizione, non evidenziando pertanto componenti positivi di reddito che deriverebbero da una valutazione secondo il metodo del patrimonio netto.

Crediti e debiti

Crediti e debiti sono esposti in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti

Non sono stati rilevati ratei o risconti.

Rimanenze

La Società non ha rimanenze in bilancio.

Partecipazioni

Le partecipazioni, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, in quanto costituenti un investimento duraturo da parte della società, sono valutate prudentialmente al costo di acquisto.

In caso di perdita durevole di valore, le partecipazioni sono svalutate in conformità a quanto dispone l'art. 2426, n. 3 del Cod. Civile.

Fondi per rischi e oneri

Non sono presenti fondi per rischi e oneri.

Fondo TFR

Non avendo la Società dipendenti, non è stato accantonato fondo TFR a fine esercizio.

Ricavi e costi

Per la determinazione del risultato della gestione 2013 sono stati tenuti in considerazione tutti i componenti positivi e negativi di cui si è venuti a conoscenza, anche successivamente alla chiusura dell'esercizio, nel rispetto dei principi di prudenza e competenza economica e temporale.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Valori complessivi

| Variazioni nell'anno | | Consistenza esercizio precedente | |
|----------------------|---------|----------------------------------|---------|
| Esistenze iniziali | € 1.800 | Rivalutazioni | € 0 |
| Incrementi | € 8.127 | Ammortamenti preced. | € 0 |
| Decrementi | € 1.827 | Svalutazioni | € 0 |
| Valore finale | € 8.100 | Costo storico | € 1.012 |
| Dettaglio | | | |
| Acquisizioni | € 8.127 | | |
| Alienazioni | € 0 | | |
| Rivalutazioni | € 0 | | |
| Svalutazioni | € 0 | | |
| Ammortamento | € 1.827 | | |

Nel dettaglio:

1) Costi di impianto e ampliamento

| Variazioni nell'anno | | Consistenza esercizio precedente | |
|----------------------|---------|----------------------------------|-------|
| Esistenze iniziali | € 594 | Rivalutazioni | € 0 |
| Incrementi | € 8.127 | Ammortamenti preced. | € 0 |
| Decrementi | € 1.744 | Svalutazioni | € 0 |
| Valore finale | € 6.977 | Costo storico | € 594 |
| Dettaglio | | | |
| Acquisizioni | € 8.127 | | |
| Alienazioni | € 0 | | |

| | | | |
|---------------|---------|--|--|
| Rivalutazioni | € 0 | | |
| Svalutazioni | € 0 | | |
| Ammortamento | € 1.744 | | |

I costi di impianto e ampliamento sono costituiti dai costi notarili e spese vive sostenute per la predisposizione dei registri sociali, il cui ammortamento era stato rinviato all'esercizio di avvio dell'attività, incrementati dei costi riferiti alla revisione dello Statuto per recepire i requisiti per l'"house providing" e per il relativo atto notarile di modifica statutaria.

2) Costi diversi da ammortizzare

| Variazioni nell'anno | | Consistenza esercizio precedente | |
|----------------------|---------|----------------------------------|---------|
| Esistenze iniziali | € 1.206 | Rivalutazioni | € 0 |
| Incrementi | € 0 | Ammortamenti preced. | € 0 |
| Decrementi | € 83 | Svalutazioni | € 0 |
| Valore finale | € 1.123 | Costo storico | € 1.206 |
| Dettaglio | | | |
| Acquisizioni | € 0 | | |
| Alienazioni | € 0 | | |
| Rivalutazioni | € 0 | | |
| Svalutazioni | € 0 | | |
| Ammortamento | € 83 | | |

Nel 2012 erano stati sostenuti alcuni oneri amministrativi che si era ritenuto opportuno ammortizzare a partire dal primo esercizio di produzione di ricavi.

III. Immobilizzazioni finanziarie

1) Partecipazioni

| Variazioni nell'anno | | Consistenza esercizio precedente | |
|----------------------|-------------|----------------------------------|-------------|
| Esistenze iniziali | € 3.767.868 | Rivalutazioni | € 0 |
| Incrementi | € 0 | Ammortamenti | € 0 |
| Decrementi | € 0 | Svalutazioni | € 0 |
| Valore finale | € 3.767.868 | Costo storico | € 3.767.868 |
| Dettaglio | | | |
| Acquisizioni | € 0 | | |
| Alienazioni | € 0 | | |
| Rivalutazioni | € 0 | | |
| Svalutazioni | € 0 | | |
| Ammortamento | € 0 | | |

La Società detiene una quota pari a € 1.216.000,00 nella Società Pavia Acque Scarl, corrispondente all'8,080739% del capitale sociale complessivo, che ammonta a € 15.048.128,21. Il valore di tale partecipazione tiene inoltre conto della riserva da conferimento creatasi nel 2008 a seguito della cessione del ramo d'azienda patrimoniale del Servizio Idrico Integrato effettuato dall'allora socio Broni-Stradella SpA. Tale riserva ha natura di versamento in conto aumento di capitale sociale "targato", cioè direttamente riferito alla conferitaria, in previsione di un'operazione sul capitale

che avrebbe dovuto avere luogo entro tre anni dal conferimento iniziale, ma che è stata prorogata dall'unanimità dei soci alla fine del 2013 per tenere conto dell'evoluzione normativa in corso che potrebbe modificare in modo determinante l'assetto del Gestore/Patrimoniale e quindi le scelte assembleari sul patrimonio della stessa.

È tuttora in fase di valutazione il trattamento futuro di tali riserve da parte dell'Assemblea dei Soci, al fine di individuare una soluzione definitiva, stante la non praticabilità dell'ipotesi iniziale di completamento del processo di patrimonializzazione tramite conferimento di reti e impianti da parte dei Comuni della provincia di Pavia.

Il patrimonio netto di Pavia Acque ammonta al 31/12/2012 (ultimo bilancio approvato) a € 100.688.719, costituito, oltre che dal capitale sociale, dalle riserve da conferimento per € 84.118.482,21 e dalla riserva legale di € 357.873 e dall'utile 2012 pari a € 1.164.239. Le previsioni comunicate da Pavia Acque in merito alla chiusura del bilancio, confermano un'utile d'esercizio anche per il 2013.

C) Attivo circolante

| Descrizione | Consistenza iniziale | Incrementi | Decrementi | Consistenza finale |
|---|----------------------|----------------|--------------|--------------------|
| II)-Crediti | 92 | 127.375 | 3.016 | 124.451 |
| 1)-Crediti vs/clienti (entro 12 mesi) | 0 | 125.043 | 2.773 | 122.270 |
| 4bis)-Crediti tributari (entro 12 mesi) | 92 | 1.832 | 243 | 1.681 |
| 5)-Crediti vs/altri (entro 12 mesi) | 0 | 500 | 0 | 500 |
| IV)-Disponibilità liquide | 0 | 7.849 | 0 | 7.849 |
| 1)-Depositi bancari e posta | 0 | 7.849 | 0 | 7.849 |

Crediti vs clienti

A seguito dell'emissione della bollettazione, avvenuta a marzo 2014, dei consumi riferiti al secondo semestre dell'anno per il servizio idrico del Comune di Redavalle, sono stati rilevati i ricavi di competenza, costituiti da "fatture da emettere".

Crediti tributari

Si tratta del credito IVA maturato al 31/12/2013.

Crediti vs altri

Risulta una nota di accredito da ricevere a fine 2013.

Disponibilità liquide

Il conto corrente della Società, aperto presso la filiale di Monte Paschi di Siena a Stradella, presenta un saldo attivo pari a € 7.849.

Passività e Patrimonio netto

A) Patrimonio netto

| Descrizione | Consistenza iniziale | Incrementi | Decrementi | Consistenza finale |
|----------------------------|----------------------|------------|------------|--------------------|
| A)-PATRIMONIO NETTO | 3.767.867 | 474 | 0 | 3.768.341 |

| | | | | |
|------------------------|-----------|-----|---|-----------|
| I)-Capitale | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 |
| VII)-Altre Riserve | 3.667.867 | 2 | 0 | 3.667.869 |
| IX)- Utile d'esercizio | 0 | 472 | 0 | 472 |

Il prospetto del Patrimonio registra l'utile netto d'esercizio (€ 472) e i valori relativi a capitale sociale e riserve derivanti dalla scissione, avvenuta nel 2011, del patrimonio di Broni-Stradella SpA, composti da capitale sociale (€ 100.000) e da riserva da scissione (€ 3.667.868).

Nella tabella seguente si dettagliano l'origine e la possibilità di utilizzazione delle voci di patrimonio netto.

| Natura/Descrizione | Importo | Possibilità di utilizzazione A - B - C (1) | Quota disponibile | Riepilogo utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi (2) | |
|---|------------------|--|-------------------|--|-------------------|
| | | | | per cop. perdite | Per altre ragioni |
| Capitale | 100.000 | | | | |
| Riserve di capitale: | | | | | |
| Riserva da scissione | 3.667.868 | A,B | 3.667.868 | | |
| Riserve di utili: | | | | | |
| Riserva legale | 0 | | 0 | | |
| Utile dell'esercizio | 472 | A,B,C | 472 | | |
| TOTALE | 3.768.341 | | | | |
| Quota non distribuibile | | | 3.667.868 | | |
| Residua quota distribuibile | | | 472 | | |
| Legenda: A-per aumento capitale ai soci B-per copertura perdite C-per distribuzione | | | | | |

D) Debiti

| Descrizione | Consistenza iniziale | Incrementi | Decrementi | Consistenza finale |
|--|----------------------|------------|------------|--------------------|
| D)-Debiti | 1.893 | 149.624 | 11.590 | 139.927 |
| 7)-Debiti vs/fornitori (entro 12 mesi) | 460 | 94.222 | 9.852 | 84.830 |
| debiti tributari (entro 12m) | 0 | 1.917 | 1.738 | 179 |
| altri debiti (entro 12 mesi) | 1.433 | 53.346 | 0 | 54.779 |
| altri debiti (oltre 12 mesi) | 0 | 139 | 0 | 139 |

Debiti vs fornitori

La voce è costituita dal debito verso CNA SERVIZI CAF IMPRESE per compilazione Unico ed adempimenti successivi oltre a servizi vari esterni e da fatture da ricevere per € 83.638 di cui da Broni-Stradella SpA per servizi di contabilità e gestione finanziaria, utilizzo locali per sede società e per gestione SII Comune di Redavalle complessivamente €. 29.290; da Acaop SpA per direzione tecnica, coordinamento servizio idrico, realizzazione allacci e manutenzione straordinaria programmata complessivamente per € 53.757; altre voci di minore entità.

Debiti tributari

E' stato rilevato il debito per imposte (sola IRES) generato dall'utile d'esercizio.

Altri debiti

La voce è costituita dal debito verso Broni-Stradella SpA per i fondi anticipati per la gestione finanziaria iniziale (€ 17.554) e per la restante parte dal debito verso Pavia Acque e ATO per la quota di tariffa di loro competenza.

I debiti verso altri oltre 12 mesi sono costituiti da depositi cauzionali versati da utenti del servizio.

Conto economico

A) Valore della produzione

Ricavi delle vendite e prestazioni

I ricavi per l'esercizio 2013, posti in essere nel secondo semestre dell'anno, sono costituiti per € 51.344 dalla tariffa del servizio idrico integrato riferita ai consumi del periodo per gli utenti del Comune di Redavalle, per € 33.657 dal riaddebito al Gestore delle reti Pavia Acque Scarl di interventi su infrastrutture, e per la restante parte da servizi prestati agli utenti, quali allacciamenti e gestione contrattuale.

B) Costi della produzione

Costi per servizi

Ammontano complessivamente a € 84.421 e sono costituiti dai costi riferiti agli interventi riaddebitati a Pavia Acque (€33.657), ai costi riconosciuti a Broni-Stradella SpA per la gestione del segmento fognatura/depurazione (€ 17.790) e per i servizi generali (€ 11.500), ai costi riconosciuti ad Acaop SpA per la direzione tecnica e il coordinamento del segmento acquedotto e per la gestione commerciale (€ 18.000), oltre a voci minori.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

L'onere complessivo per ammortamenti 2013 ammonta a € 1.828.

Oneri diversi di gestione

La voce accoglie i costi di vidimazione annuale (€ 200) e il costo per pratiche con il Registro Imprese (€ 335).

Altre informazioni

Operazioni di locazione finanziaria

La società non ha in essere contratti di locazione finanziaria.

Ammontare dei compensi di Amministratori

L'Amministratore Unico ha prestato attività a titolo onorifico e gratuito.

Ammontare dei compensi di Sindaci e Revisori contabili

Non risultano nominati detti organi e nessun compenso risulta da erogare.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Non ricorre la circostanza.

Oneri finanziari capitalizzati

La società non ha proceduto ad alcuna capitalizzazione di oneri finanziari.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Patrimoni ex art.2447-bis

La Società non detiene patrimoni ex art.2447-bis, né correlati finanziamenti ex art.2447-decies.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati

Si precisa che la Società non utilizza alcuno strumento finanziario derivato a copertura dei rischi finanziari.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427, 1° comma, n.22-bis, si precisa che non sono state realizzate operazioni con parti correlate secondo termini diversi dalle normali condizioni di mercato.

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, 1° comma, n.22-ter, si precisa che Broni-Stradella Pubblica Srl non ha posto in essere accordi non risultanti dallo stato patrimoniale dai quali possano derivare rischi e benefici significativi e la cui indicazione sia necessaria per valutare la situazione economica, finanziaria e patrimoniale della Società.

Rivalutazione dei beni patrimoniali

In relazione a quanto disposto dall'art. 10 della legge 19-3-83 n. 72 si dichiara che per i beni patrimoniali non sono state eseguite le rivalutazioni di cui alle leggi 2/12/75 n. 576, 19/3/83 n. 72 e 31/12/91 n. 413 e art. 15 D.L. 185/08 integrato con art.5 D.L. 5/09.

Conclusioni

Il presente bilancio chiude con utile d'esercizio pari a € 471,97, che si propone di destinare a riserva legale.

Stradella, lì 31 marzo 2014

L'Amministratore Unico
F.to Dott.ssa Angela Martinotti

