

GESECO SRL IN LIQUIDAZIONE.

Sede in DALMINE (BG)- via Monte Pasubio, 5

Capitale Sociale versato Euro 3.101.656,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di Bergamo

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 02991810165

Partita IVA: 02991810165 - N. Rea: BG - 340052.

Società' a socio unico

Società soggetta a controllo e coordinamento da parte del Comune di Dalmine (BG)

RELAZIONE DEL LIQUIDATORE

Signori Soci

L'esercizio al 31/12/2013 chiude con un risultato negativo di Euro 723.252. L'esercizio precedente riportava un risultato negativo di Euro 100.357.

Vi ricordo di essere stato nominato liquidatore della società in data 03/02/2015 in sostituzione del precedente liquidatore Dott. Andrea Manzoni. A partire da tale data ho iniziato ad esaminare i documenti contabili ed amministrativi della società ed ad analizzare e revisionare i conti della situazione economico patrimoniale riferita alla data del 31/12/2013 e 31/12/2014.

Il Bilancio al 31/12/2013, pur sottoposto all'attenzione dell'assemblea soci non è 'mai stato approvato dalla stessa.

In qualità di nuovo liquidatore ho apportato alcune variazioni alla bozza di bilancio predisposta dal precedente liquidatore, in particolare nella parte di sopravvenienze attive e passive, recependo nel bilancio oneri e ricavi inizialmente imputati nell'esercizio 2014.

Ho ritenuto di mantenere immutati i criteri di valutazione utilizzati dal precedente liquidatore al fine di non apportare ulteriori variazioni ad un bilancio già noto al socio ed in considerazione dello svolgimento delle varie attività sociali in continuità per il 2013. '

Il Bilancio al 31/12/2013, confrontato con quello redatto dal precedente Liquidatore presenta i seguenti dati di sintesi:



	31/12/2013	31/12/2013 (VERSIONE PRECEDENTE)	DIFFERENZA
STATO PATRIMONIALE			
Immobilizzazioni	€ 7.069.680,00	€ 7.069.680,00	€ -
Attivo Circolante	€ 429.208,00	€ 566.803,00	-€ 137.595,00
Ratei E Risconti	€ 5.226,00	€ 5.226,00	€ -
Totale Attività	€ 7.504.114,00	€ 7.641.709,00	-€ 137.595,00
			€ -
Patrimonio Netto	€ 1.886.508,00	€ 2.120.401,00	-€ 233.893,00
Fondo Tfr	€ 148.736,00	€ 140.466,00	€ 8.270,00
Debiti			€ -
a) Esigibili entro l'esercizio successivo	€ 2.873.105,00	€ 2.734.864,00	€ 138.241,00
b) Esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 2.507.327,00	€ 2.507.327,00	€ -
Totale debiti	€ 5.380.432,00	€ 5.242.191,00	€ 138.241,00
Ratei e risconti	€ 88.438,00	€ 138.651,00	-€ 50.213,00
Totale passività	€ 7.504.114,00	€ 7.641.709,00	-€ 137.595,00
			€ -
			€ -
			€ -
CONTO ECONOMICO			
Totale valore della produzione	€ 2.310.942,00	€ 2.301.869,00	€ 9.073,00
Totale costi della produzione	€ 2.804.576,00	€ 2.805.451,00	-€ 875,00
Differenza tra valori e costi della produzione (A - B)	-€ 493.634,00	-€ 503.582,00	€ 9.948,00
Totale proventi e oneri finanziari	-€ 135.508,21	-€ 135.508,21	€ -
Totale delle partite straordinarie	-€ 94.110,00	€ 149.732,00	-€ 243.842,00
Risultato prima delle imposte	-€ 723.252,21	-€ 489.358,21	-€ 233.894,00
Imposte sul reddito dell'esercizio			€ -
PERDITA DEL PERIODO	-€ 723.252,21	-€ 489.358,00	-€ 233.894,21

La società ha svolto nel 2013 attività nel settore della gestione della farmacia comunale situata in Dalmine via Marconi, servizi di manutenzione e locazione di beni propri conseguendo i seguenti risultati economici:

Gestione della farmacia comunale: - € 94.080,54;

Servizio di manutenzioni: -€ 349.497,99;

Locazioni: -€279.673,64

Il raffronto tra le risultanze del bilancio chiuso al 31/12/2013 rispetto al 31/12/2012 e' il seguente:

	31/12/2013		31/12/2012		DIFFERENZA
STATO PATRIMONIALE					
Immobilizzazioni	€ 7.069.680,00	€	7.308.030,00	-€	238.350,00
Attivo Circolante	€ 429.208,00	€	1.193.244,00	-€	764.036,00
Ratei E Risconti	€ 5.226,00	€	236,00	€	4.990,00
Totale Attività	€ 7.504.114,00	€	8.501.510,00	-€	997.396,00
				€	-
Patrimonio Netto	€ 1.886.508,00	€	2.609.760,00	-€	723.252,00
Fondo Tfr	€ 148.736,00	€	135.004,00	€	13.732,00
Debiti				€	-
a) Esigibili entro l'esercizio successivo	€ 2.873.105,00	€	2.952.877,00	-€	79.772,00
b) Esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 2.507.327,00	€	2.685.739,00	-€	178.412,00
Totale debiti	€ 5.380.432,00	€	5.638.616,00	-€	258.184,00
Ratei e risconti	€ 88.438,00	€	118.130,00	-€	29.692,00
Totale passività	€ 7.504.114,00	€	8.501.510,00	-€	997.396,00
				€	-
				€	-
CONTO ECONOMICO					
Totale valore della produzione	€ 2.310.942,00	€	3.850.220,00	-€	1.539.278,00
Totale costi della produzione	€ 2.804.576,00	€	3.809.014,00	-€	1.004.438,00
Differenza tra valori e costi della produzione (A - B)	-€ 493.634,00	€	41.206,00	-€	534.840,00
Totale proventi e oneri finanziari	-€ 135.508,21	-€	149.538,00	€	14.029,79
Totale delle partite straordinarie	-€ 94.110,00	€	8.659,00	-€	102.769,00
Risultato prima delle imposte	-€ 723.252,21	-€	99.673,00	-€	623.579,21
Imposte sul reddito dell'esercizio		-€	684,00	€	684,00
PERDITA DEL PERIODO	-€ 723.252,21	-€	100.357,00	-€	622.895,21

L'indebitamento complessivo passa da € 5.638.616 del 31/12/2012 ad € 5.380.432 al 31/12/2013.

A breve sarà portato all'approvazione da parte dei soci anche il bilancio al 31/12/2014.

Si evidenzia che la società si trova in forte situazione di tensione finanziaria.

Le risorse liquide generate in particolare dalla gestione dell'azienda farmaceutica vengono utilizzate per garantire la continuità della gestione della stessa nell'attesa della sua dismissione, operazione che dovrà essere eseguita in accordo con il socio unico e per il pagamento di debiti pregressi.

Tuttavia tali risorse non sono in grado di garantire il buon esito della liquidazione.

Sono state avanzate richieste di finanziamento soci finalizzate al ripristino degli equilibri finanziari.

Il socio tuttavia per vincoli fissati dalla legge non ha potuto eseguire alcun finanziamento.

E' in fase di ultimazione il Piano di liquidazione che verrà sottoposto all'attenzione dei soci.

GESECO SRL IN LIQUIDAZIONE

IL LIQUIDATORE

DOTT. MAURIZIO LOCATELLI

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Locatelli', written over the printed name.