

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 EX ART. 2490 C.C.

Signori soci,

L'esercizio al 31/12/2020 chiude con un risultato negativo di € 26.866, in riduzione rispetto alla perdita dell'esercizio precedente pari ad euro 83.114.

Nel corso dell'esercizio e' proseguita la fase di liquidazione della vostra società. Vi ricordiamo che la messa in liquidazione della società era stata deliberata dall'assemblea straordinaria dei soci in data 15.10.2013.

Il Bilancio al 31/12/2020, confrontato con quello redatto con riferimento alla data del 31/12/2019 presenta i seguenti dati di sintesi:

STATO PATRIMONIALE		
	31/12/2020	31/12/2019
ATTIVO		
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	5.060.370	5.117.028
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	101.986	70.899
Totale crediti	101.986	70.899
IV - Disponibilità liquide	1.252	10.087
Totale attivo circolante (C)	5.163.608	5.198.014
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE ATTIVO	5.163.608	5.198.014

STATO PATRIMONIALE		
	31/12/2020	31/12/2019
PASSIVO		
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	3.101.656	3.101.656
IV - Riserva legale	18	18

VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-2.210.841	-2.127.697
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-26.866	-83.144
Totale patrimonio netto	863.967	890.833
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	121.793	121.793
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.863.361	2.681.089
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.293.998	1.473.578
Totale debiti	4.157.359	4.154.667
E) RATEI E RISCONTI	20.489	30.721
TOTALE PASSIVO	5.163.608	5.198.014

CONTO ECONOMICO

	31/12/2020	31/12/2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		
5) Altri ricavi e proventi	157.418	151.820
Altri		
Totale altri ricavi e proventi	10.088	25.842
Totale valore della produzione	10.088	25.842
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:	167.506	177.662
7) per servizi		
10) ammortamenti e svalutazioni:	65.674	121.188
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
Totale ammortamenti e svalutazioni	56.658	0
14) Oneri diversi di gestione	56.658	0
Totale costi della produzione	13.800	46.003
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	136.132	167.191
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri		
Totale proventi diversi dai precedenti	3	0
Totale altri proventi finanziari	3	0
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri		
Totale interessi e altri oneri finanziari	52.664	93.615
	52.664	93.615

Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-52.661	-93.615
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	-21.287	-83.144
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	5.579	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	5.579	0
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-26.866	-83.144

Nel corso dell'esercizio e' stata svolta l'attività di gestione dei debiti nei confronti del sistema bancario e di fornitori e la gestione di contenziosi con ex collaboratori.

Il patrimonio netto alla data del 31/12/2020 ammonta ad € 863.967.

Il valore degli immobili alla data del 31/12/2020 è così dettagliato:

	RIMANENZE AL 31/12/2020	FONDO SV. RIMANENZE	RIMANENZE NETTE
EDIFICIO VIA SEGANTINI (proprietà 50%)	1.416.326		1.416.326
EDIFICIO VIA MARCONI			0
Croce Rossa (piano terra)	242.265	-24.227	218.039
Ambulatori Medici (piano primo)	418.964	-41.896	377.068
Ambulatori Medici (piano primo)	183.610	-18.361	165.249
Ex Biliardo (piano secondo)	472.368	-47.237	425.131
Posti Auto (piano interrato)	122.000	-19.940	102.060
TOTALE	1.439.207	-151.660	1.287.547
EDIFICIO VIA PROVINCIALE			0
Piano Primo	72.582	-39.582	33.000
EDIFICIO VIA VERDI (intero edificio)	2.323.497		2.323.497
Totale valore immobili - rimanenze	5.251.612	-191.242	5.060.370

L'unità immobiliare di via Provinciale – Dalmine è stata ceduta nel corso del mese di aprile 2021 realizzando un corrispettivo di € 33.000 pari al valore netto iscritto in bilancio.

I principali debiti della società sono i seguenti:

€ 395.624,92 per mutuo passivo nei confronti di Cassa Depositi E Prestiti sostenuto nel 2007 e con scadenza 31/12/2026 relativo alla ristrutturazione dell'immobile situato in via Segantini, Dalmine;

€ 514.312,38 per mutuo passivo nei confronti di Cassa Depositi E Prestiti sostenuto nel 2007 e con scadenza 31/12/2026 relativo alla ristrutturazione dell'immobile situato in via Marconi, Dalmine;

€ 649.979,73 per mutuo passivo nei confronti di UBI BANCA con scadenza 15/06/2027 relativo alla ristrutturazione dell'immobile situato in via Verdi, Dalmine;

€ 501.667,59 per fido di conto corrente bancario presso UBI BANCA;

€ 1.996.488,46 nei confronti del Comune di Dalmine.

Sussiste un rischio legale per un'azione intentata dall'ex liquidatore e consulente della società dall'esito incerto e per la quale risulta appostato in bilancio un fondo rischi di € 121.792.

Nei prossimi mesi si terrà un'ulteriore udienza.

Nel corso dei prossimi mesi verranno bandite le aste pubbliche per la cessione delle unità immobiliari degli immobili di proprietà di via Marconi (valore complessivo netto iscritto in bilancio: € 1.287.547).

Successivamente potrà essere assegnati o venduto al Comune di Dalmine l'immobile situati in Dalmine Via Verdi (valore € 2.323.497) ed assegnato o venduto al Comune di Dalmine o venduto a terzi l'immobile situato in Dalmine Via Segantini (1.416.326).

Le entrate complessive delle vendite sopra indicate, se realizzate a valori di bilancio, consentiranno di saldare i debiti sopra indicati.

Infatti, dovrebbe realizzarsi la seguente situazione:

	ipotesi entrata
EDIFICIO VIA MARCONI	1.287.547,00
EDIFICIO VIA SEGANTINI (proprietà 50%)	1.416.326,00
EDIFICIO VIA VERDI (intero edificio)	2.323.497,00
totale ENTRATE PREVISTE	5.027.370,00
uscite	
saldo mutuo UBI BANCA	649.980,00
saldo mutuo conto corrente Ubi BANCA	501.668,00
saldo mutuo CDP	395.624,00
saldo mutuo CDP	514.312,00

debito verso comune di DALMINE	1.996.448,00
RISCHI LEGALI	121.792,00
TOTALE USCITE	4.179.824,00
RESIDUO SALDO	864.621,15

Tale residuo verrà utilizzato per il pagamento degli altri debiti iscritti nella situazione patrimoniale, per il pagamento delle imposte e per la distribuzione al socio unico.

Tuttavia, la società in relazione ad eventuali flussi in entrata posticipati rispetto a quelli in uscita potrebbe dover fronteggiare situazione di illiquidità con la necessità di conseguenti provvedimenti.

I tempi per l'esecuzione della liquidazione stimabili in 12/18 mesi, potrebbero subire dilazioni in relazione ai tempi di definizione del contenzioso legale in corso.

L'esito della liquidazione dipende dalla possibilità di cessione dei residui cespiti immobiliari a valori non sensibilmente inferiori ai valori esposti in bilancio e dal mantenimento dell'equilibrio finanziario derivante da equilibrati flussi finanziari in entrata ed in uscita,

Tuttavia il mancato esito positivo della procedura di cessioni potrebbe determinare l'impossibilità per la società di far fronte ai propri debiti e la necessità di valutare l'opportunità di accedere ad una delle procedure concorsuali previste dalla legge.

DALMINE, 31/05/2021

GESECO SRL IN LIQUIDAZIONE

IL LIQUIDATORE

DOTT. MAURIZIO LOCATELLI

"Il sottoscritto Locatelli Maurizio nato a Bergamo il 27/02/1963 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante copia informatica del documento in origine analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale".