

## **ALLEGATO E**

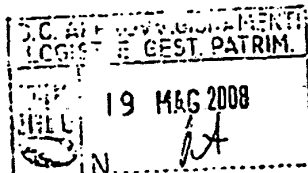
- Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2007 della Gestione terme I.N.P.S.- Ge.T.I. S.p.A.
- Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2007 dell'INPS - Gestione immobiliare – I.GE.I. S.p.A. in liquidazione.
- Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2007 dell'ITALIA PREVIDENZA – Società italiana di servizi per la previdenza integrativa – S.I.S.P.I. S.p.A.

PAGINA BIANCA

- **Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2007 della Gestione terme I.N.P.S.-  
Ge.T.I. S.p.A.**

PAGINA BIANCA

I.N.P.S. - Direzione Centrale Finanza, Contabilità e Bilancio

**GESTIONE TERME I.N.P.S. S.p.A. in liquidazione**

Sede: Roma Viale G. Mazzini 114/b  
Capitale sociale: Euro 6.434.344 i.v.  
Registro Imprese di Roma: 05814011002  
N° R.E.A.: 926102  
Codice fiscale e Partita I.V.A.: 05814011002

PIU (DPR n.445/2000 e s.m. e i.) 12:22E - 1



INPS.0017.19/05/2008.0007423

**BILANCIO INTERINALE DI LIQUIDAZIONE****AL 31.12.2007**

21/07/2008  
Bilancio in corso di  
approvazione  
R...

PAGINA BIANCA

**Gestione Terme INPS Spa in liq.**

Codice fiscale 05814011002 – Partita iva 05814011002  
 Viale G. Mazzini 114/B - 00195 ROMA  
 Numero R.E.A 926102  
 Registro Imprese di Roma n. 05814011002  
 Capitale Sociale € 6.434.344,00 i.v.

**BILANCIO INTERINALE DI LIQUIDAZIONE AL 31/12/2007**

<b>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	<b>31/12/2007</b>	<b>31/12/2006</b>
<b>A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>	0	0
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
1) Immobilizzazioni immateriali	6.635.214	6.635.214
2) -Fondo ammort.e svalutaz.immob. immateriali	(6.635.214)	(6.635.214)
<b>I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	0	0
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1) Immobilizzazioni materiali	0	3.907
2) -Fondo ammort.e svalutaz.immob. materiali	0	(3.907)
<b>II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	0	0
<b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	0	0
<b>B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	0	0
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I) RIMANENZE</b>	0	0
<b>II) CREDITI :</b>		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	32.162	22.304
<b>II TOTALE CREDITI :</b>	32.162	22.304
<b>III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)</b>	738.128	1.008.441
<b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	174.590	24.403
<b>C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	944.880	1.055.148
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	0	0
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	944.880	1.055.148
<b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>31/12/2007</b>	<b>31/12/2006</b>

Bilancio di esercizio al 31/12/2007

Pagina 1 di 12

Il Segretario

<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I) Capitale	6.434.344	6.434.344
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	20.017	20.017
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
m) Riserva per arrotondamento unita' di euro	1	0
VII TOTALE Altre riserve:	1	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	(5.818.400)	(5.619.661)
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	(96.165)	(198.738)
<b>A TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>539.797</b>	<b>635.962</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	355.083	369.186
<b>D TOTALE DEBITI</b>	<b>355.083</b>	<b>369.186</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>944.880</b>	<b>1.055.148</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
	<b>31/12/2007</b>	<b>31/12/2006</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
5) Altri ricavi e proventi		
a) Altri ricavi e proventi	109	14.184
<b>5 TOTALE Altri ricavi e proventi</b>	<b>109</b>	<b>14.184</b>
<b>A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>109</b>	<b>14.184</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
7) per servizi	97.828	184.495
10) ammortamenti e svalutazioni:		
b) ammort. immobilizz. materiali	0	148
<b>10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:</b>	<b>0</b>	<b>148</b>

12) accantonamenti per rischi	0	24.177
14) oneri diversi di gestione	1.322	3.410
<b>B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>99.150</b>	<b>212.230</b>
<b>A-B TOTALE DIFF. TRA VALORI E COSTI DI PRODUZIONE</b>	<b>(99.041)</b>	<b>(198.046)</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
a) proventi fin. da crediti immobilizz.		
a3) da controllanti	0	6.029
a TOTALE proventi fin. da crediti immobilizz.	0	6.029
c) prov. finanz. da titoli (non part.) attivo circ.	9.680	9.429
d) proventi finanz. diversi dai precedenti:		
d4) da altri	79	17
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	79	17
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	9.759	15.475
17) Interessi e altri oneri finanziari da:-		
c) debiti verso controllanti	6.854	16.167
d) debiti verso banche	30	0
17 TOTALE Interessi e altri oneri finanziari da:	6.884	16.167
<b>15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>2.875</b>	<b>(692)</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
20) Proventi straordinari		
b) altri proventi straordinari	1	0
20 TOTALE Proventi straordinari	1	0
<b>20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>A-B+C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>(96.165)</b>	<b>(198.738)</b>
<b>23) Utile (perdite) dell'esercizio</b>	<b>(96.165)</b>	<b>(198.738)</b>

## **Gestione Terme INPS Spa in liq.**

**Codice fiscale 05814011002 – Partita iva 05814011002**

**Viale G. Mazzini 114/B - 00195 ROMA RM**

**Numero R.E.A. 926102**

**Registro Imprese di Roma n. 05814011002**

**Capitale Sociale € 6.434.344,00 i.v.**

### **Nota integrativa abbreviata ex Art. 2435 bis C.C. al bilancio interinale di liquidazione chiuso il 31/12/2007**

**Gli importi presenti sono espressi in unità' di euro**

Signori azionisti,

insieme con lo stato patrimoniale e il conto economico chiusi al 31 dicembre 2007, Vi sottoponiamo la presente nota integrativa, che, in base all'articolo 2423 del codice civile, costituisce parte integrante del bilancio stesso.

Le voci che compaiono nel bilancio sono state valutate seguendo i principi dettati dall'articolo 2423-bis del codice civile, in quanto applicabili compatibilmente con lo stato di liquidazione della società. Tutte le poste indicate corrispondono ai valori desunti dalla contabilità, e inoltre l'esposizione delle voci di bilancio segue lo schema indicato dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile rispettivamente per lo stato patrimoniale e per il conto economico.

Ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi. Ai sensi del IV comma del medesimo articolo non è stata compilata la relazione sulla gestione. Le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'articolo 2428 del codice civile sono di seguito esposte:

- non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

#### **Brevi cenni sullo stato della liquidazione**

L'esercizio in rassegna è stato caratterizzato dal completamento delle attività dirette alla liquidazione dell'attivo e all'estinzione delle passività accertate. Il saldo attivo della liquidazione è stato investito temporaneamente sul mercato finanziario per ottimizzarne il rendimento. Alla data di riferimento del presente documento la società evidenzia una posizione finanziaria netta di circa € 580.000,00.

In particolare la società nel corso dell'esercizio 2007 e nei primi giorni del 2008 ha pagato per intero le spese legali cui è stata condannata dal Tribunale di Roma.

Attualmente è pendente in appello il giudizio promosso da uno degli ex liquidatori.

**Basi di presentazione del bilancio**

Il bilancio è stato redatto secondo i principi contabili di preparazione di un bilancio di liquidazione. Le attività sono state valutate al loro stimato valore di realizzo, mentre le passività sono valutate al loro stimato valore di estinzione.

---

**Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI**

---

Per quanto riguarda in modo specifico le valutazioni, i criteri adottati, di seguito indicati, tengono conto di quanto esposto in premessa.

**Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali figurano nell'attivo dello stato patrimoniale con un saldo pari a zero poiché sono state interamente svalutate nell'esercizio 2001, venuto meno il presupposto della continuità aziendale.

**Attività finanziarie non immobilizzate**

Sono iscritte al costo di acquisto, prudenzialmente, essendo il valore di mercato superiore.

**Disponibilità liquide**

Sono esposte al valore nominale.

**Crediti**

Sono iscritti in bilancio tenendo conto del valore di presumibile realizzo.

**Debiti**

Sono iscritti al valore nominale.

**Fondo oneri di liquidazione**

Trattasi del fondo oneri di liquidazione costituito a fronte di una stima di probabili oneri connessi alla liquidazione della società.

Il fondo è destinato alla copertura di oneri di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati l'ammontare e/o la sopravvenienza.

**Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.****Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.**

Codice Bilancio	B I 01
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI Immobilizzazioni immateriali
Consistenza iniziale	6.635.214
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	6.635.214

Codice Bilancio	B I 02
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI -Fondo ammort.e svalutaz.immob. immateriali
Consistenza iniziale	-6.635.214
Incrementi	0
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	-6.635.214

Codice Bilancio	B II 01
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Immobilizzazioni materiali
Consistenza iniziale	3.907
Incrementi	0
Decrementi	3.907
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	0

La posta accoglieva attrezzature d'ufficio che sono state dimesse nel corso dell'esercizio 2007.

Codice Bilancio	B II 02
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI -Fondo ammort.e svalutaz.immob. materiali
Consistenza iniziale	-3.907
Incrementi	0
Decrementi	-3.907
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	0

Codice Bilancio	C II 01
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	22.304
Incrementi	36.085
Decrementi	26.227
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	32.162

La posta è così composta:

• crediti per ritenute collaboratori	731;
• crediti verso INPS	553;
• erario c/lva	18.434;
• crediti per rimborso spese legali	12.444.

Codice Bilancio	C III
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)
Consistenza iniziale	1.008.441
Incrementi	0
Decrementi	270.313
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	738.128

La posta rappresenta la valorizzazione dei fondi di investimento ed è così suddivisa:

1. Fondo Governativo L.T. n° quote 652,983	8.449;
2. Fondo Fineco AM Cash n° quote 127.719,524	729.678.

Codice Bilancio	C IV
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE
Consistenza iniziale	24.403
Incrementi	280.113
Decrementi	129.926
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	174.590

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio ed è così composto:

- cassa	€ 158;
- valori bollati	€ 11;
- Banco di Sicilia c/c ag. Roma 1	€ 174.421.

#### Sez.4 - FONDI E T.F.R. -

Codice Bilancio	B
Descrizione	FONDI PER RISCHI E ONERI
Consistenza iniziale	50.000
Aumenti	0
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	0
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	50.000

Trattasi del fondo oneri di liquidazione costituito a fronte di una stima di probabili oneri connessi alla liquidazione della società.

**Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.**

Codice Bilancio	D 01
Descrizione	DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	369.186
Incrementi	44.749
Decrementi	58.852
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	355.083

La voce è così composta:

• Debiti verso fornitori per fatture da ricevere	32.351
• Debiti previdenziali ed assistenziali	175
• Debiti verso controllante per finanziamenti	138.948
• Debiti v/s controllante per interessi	76.017
• Debiti per spese legali	107.592;

I debiti verso fornitori sono costituiti dalle fatture dei fornitori da ricevere al 31.12.2007 relative al collegio sindacale, al consulente fiscale, al consulente del lavoro, al liquidatore della società.

La voce debiti previdenziali ed assistenziali si riferisce alle ritenute previdenziali sui redditi di lavoro dipendente regolarmente versate nel mese di gennaio.

La voce debiti verso controllante accoglie i finanziamenti ricevuti dall'azionista di maggioranza. Gli interessi dovuti al 31.12.2007 a fronte di detti finanziamenti sono indicati nella voce debiti v/s controllante per interessi.

I finanziamenti erogati dall'azionista sono stati concessi a titolo di mutuo e calcolati al tasso annuo di interesse del 4,933%, in continuità con quanto applicato nel precedente esercizio in assenza di diversa comunicazione della controllante.

La voce debiti per spese legali accoglie l'importo delle spese giudiziali che la società è stata condannata a rifondere a seguito della soccombenza nel giudizio promosso contro il Ministero dell'Economia. Tali spese sono state in parte pagate nel corso dell'esercizio, in parte per la quota residua agli inizi del 2008.

## Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO

Codice Bilancio	Capitale Sociale A I	Riserva di Capitale A VII	Riserva di Utili A IV
Descrizione	Capitale	Riserva per arrotondamento unita' di euro	Riserva legale
All'inizio dell'esercizio precedente	6.434.344	0	20.017
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Attribuzione di dividendi (€ .0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	<b>6.434.344</b>	<b>0</b>	<b>20.017</b>
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Attribuzione di dividendi (€ .0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	<b>6.434.344</b>	<b>0</b>	<b>20.017</b>

Codice Bilancio	Risultato d'esercizio A VIII	Risultato d'esercizio A IX	TOTALI
Descrizione	Utili (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	-5.981.760	-381.157	853.758
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Attribuzione di dividendi (€ .0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	5.981.760	-381.157	5.600.603
Altre variazioni	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	-5.619.661	-198.738	-5.818.399
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	<b>-5.619.661</b>	<b>-198.738</b>	<b>635.962</b>
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>			
Attribuzione di dividendi (€ .0000 per azione)	0	0	0
Altre destinazioni	0	198.738	198.738
Altre variazioni	-1	0	-1
Risultato dell'esercizio corrente	-198.738	-96.165	-294.903
<b>Alla chiusura dell'esercizio corrente</b>	<b>-5.818.400</b>	<b>-96.165</b>	<b>539.796</b>

**Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO**

Codice Bilancio	Capitale Sociale A I	Riserva di Capitale A VII m	Riserva di Utili A IV
Descrizione	Capitale	Riserva per arrotondamento unita' di euro	Riserva legale
Valore da bilancio	6.434.344	1	20.017
Possibilità di utilizzazione <sup>1</sup>	B	B	B
Quota disponibile	0	0	0
Di cui quota non distribuibile	0	0	0
Di cui quota distribuibile	0	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

**<sup>1</sup> LEGENDA**

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

Codice Bilancio	Risultato d'esercizio A VIII	Risultato d'esercizio A IX	TOTALI
Descrizione	Utili (perdite) portati a nuovo	Utile (perdita) dell'esercizio	
Valore da bilancio	-5.818.400	-96.165	539.797
Possibilità di utilizzazione <sup>1</sup>			
Quota disponibile	0	0	0
Di cui quota non distribuibile	0	0	0
Di cui quota distribuibile	0	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

**<sup>1</sup> LEGENDA**

A = per aumento di capitale

B = per copertura perdite

C = per distribuzione ai soci

**Sez.8 - ONERI FINANZIARI IMPUTATI AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE.**

In nessuna misura gli oneri finanziari hanno interessato poste dell'attivo.

**ARTICOLO 2497 BIS c.c.**

Informativa ai sensi del 2497 - bis C.C. :

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.