



BILANCIO ASSM SpA

ESERCIZIO 2004

Stato Patrimoniale A.S.S.M. SpA		2004	2003	variazioni
ATTIVO				
A. CREDITI PER CAPITALE DA VERSARE		0		0
B. IMMOBILIZZAZIONI		35.161.698	34.281.849	879.849
I. Immobilizzazioni immateriali:		59.967	43.058	16.909
1. Spese di impianto	9.232		18.006	
2. Costi ricerca, sviluppo e pubblicità	1.213		2.427	
4. Concessioni, licenze, marchi e simili	46.940		20.043	
6. Immobilizzazioni in corso	<u>2.582</u>		<u>2.582</u>	
II. Immobilizzazioni materiali:		34.756.041	33.960.320	795.721
1. Terreni e fabbricati	12.266.443		11.993.317	
2. Impianti e macchinario:	17.962.574		17.982.886	
3. Attrezzature industriali e commerciali	2.450.720		2.374.380	
4. Altri beni	1.274.236		1.153.495	
5. Immobilizzazioni in corso	<u>802.068</u>		<u>456.242</u>	
III. Immobilizzazioni finanziarie:		345.690	278.471	67.219
1. Partecipazioni in altre imprese	142.532	142.532	73.323	69.209
2. Crediti:		189.518	191.704	-2.186
b) verso imprese collegate	10.111		10.111	
d) verso altri:				
1. Stato				
1. depositi cauzionali presso Ministero del Tesoro	100.527		100.527	
2. imposta sul TFR	60.038		62.675	
4. verso Enti settore pubblico allargato:				
1. deposito cauzionale presso PT	0		0	
e) diversi				
1. depositi cauzionali presso terzi	18.842		18.391	
3. Altri titoli		13.640	13.444	196
1. titoli di Stato	0		0	
2. La Fondiaria c/indennità TFR	<u>13.640</u>		<u>13.444</u>	
C. ATTIVO CIRCOLANTE		7.644.661	7.309.619	335.042
I. Rimanenze:		633.356	626.947	6.409
1. Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	631.526		626.168	
3. Lavori in corso su ordinazione	0		0	
4. Prodotti finiti e merci	<u>1.830</u>		<u>779</u>	
II. Crediti:		6.850.836	6.511.407	339.429
1. Crediti verso clienti:		4.614.398	4.124.929	489.469
1. per fatture da emettere	2.089.694		1.619.750	
2. per fatture emesse	2.639.182		2.581.641	
3. per fatture emesse con scadenza oltre l'anno suc	27.889		41.833	
4. fondo svalutazione crediti	-142.367		-118.295	
5. crediti per interessi di mora	0		0	
6. fondo interessi di mora	<u>0</u>		<u>0</u>	
2. Crediti verso imprese controllate		0	0	0
3. Crediti verso imprese collegate	12.620	12.620	12.624	-4
4. Crediti verso imprese controllanti (Comune di Tolentino):		215.850	224.952	-9.102
1. per somministrazione el-ap-gm	115.157		0	
2. per addebiti vari	100.693		224.952	
3. per altro	<u>0</u>		<u>0</u>	

segue ATTIVO A.S.S.M. SpA	2004	2003	variazioni
5. Verso altri:	2.007.968	2.148.902	-140.934
1.Crediti fra gestioni	0	0	
2.verso clienti per dilazione pagamenti	34.085	45.448	
3.Erario c/IVA	55.657	47.480	8.177
4.v/Erario per imposta di bollo	0	3.628	
5.v/Erario per imposta di consumo	9.440	13.892	
6.v/Prov. per add. imposta di consumo	29.285	1.613	27.672
7.v/la Regione	1.996.237	1.996.237	0
8.v/la Regione per addizionale imposta di consumo	0	0	0
9.verso il personale	2.056	2.056	0
10 utenti c/movimenti da sistemare	-160.573	0	
11.spese anticipate per nuove gestioni	2.034	0	2.034
12.altri crediti	32.774	18.447	14.327
13.verso Cassa conguaglio	541	0	541
14.Verso Erario per IRES	274	20.101	
15.Verso Erario per IRAP	0	0	0
16.Crediti per contributi d'esercizio emergenza idrica	6.158	0	6.158
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
IV. Disponibilità liquide:	160.469	171.265	-10.796
1. Depositi bancari e postali presso:	155.093	167.963	-12.870
a) Tesoriere	0	0	
b) Banche	276	409	
1.Tesoreria c/competenze attive	0	0	
2.POS e carte di credito	276	409	
c) Poste	154.817	167.554	
2. Assegni	1.081	0	1.081
3. Denaro e valori in cassa	4.295	3.302	993
D. RATEI E RISCONTI ATTIVI	38.548	23.616	14.932
Ratei attivi	0	0	
Risconti attivi	38.548	23.616	
Totale attivo	42.844.907	41.615.084	1.229.823
Conti d'ordine:	20.139.601	15.448.358	4.691.243
1. beni demaniali in uso	10.482.836	10.482.835	
2. limite scoperto su c/tesoreria	4.131.655	4.131.655	
3. beni di terzi	6.078	22.708	
4. fideiussioni di terzi a garanzia	469.355	455.227	
5. beni presso Terzi	5.995	5.995	
6. clienti per imballi a rendere	52.912	52.831	
7. rate residue mutui	4.990.770	297.107	
Totale a pareggio	62.984.508	57.063.442	5.921.066

Stato Patrimoniale A.S.S.M. SpA		2004	2003	variazioni	
PASSIVO					
A. PATRIMONIO NETTO		28.176.034	28.273.481	-97.447	
I. Capitale sociale	<u>26.005.200</u>	26.005.200	<u>26.005.200</u>	26.005.200	0
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0	0
III. Riserve di rivalutazione	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0	0
IV. Riserva Legale	<u>6.738</u>	6.738	<u>1.439</u>	1.439	5.299
V. Riserva per azioni proprie in portafoglio	<u>0</u>	0	<u>0</u>	0	0
VI. Riserve statutarie o regolamentari:		0	0	0	0
1. Fondo di riserva	0		0		
2. Fondo rinnovo impianti	0		0		
3. Fondo finanziamento e sviluppo investimenti	0		0		
4. Fondo oneri e imprevisti	<u>0</u>		<u>0</u>		
VII. Altre riserve:		2.160.850	2.160.848	2	2
1. Riserva straordinaria	186.111		186.111		
2. Riserva per conferimento definitivo ex art. 115	1.974.736		1.974.736		
3. arrotondamenti per bilancio esposto in unità di euro	<u>3</u>		<u>1</u>		
VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo:		2	0	2	2
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio:	<u>3.244</u>	3.244	<u>105.994</u>	105.994	-102.750
B. FONDI RISCHI E ONERI:		1.235.880	1.200.387	35.493	35.493
1. per trattamento di quiescenza	0		0		
2. per imposte differite	74.909		74.909		
3. Altri:	0		0		
1. fondo rischi	<u>1.160.971</u>		<u>1.125.478</u>		
C. Trattamento di Fine Rapporto lavoro subordinat	1.511.193	1.511.193	1.368.964	1.368.964	142.229
D. DEBITI		9.585.969	8.349.466	1.236.503	1.236.503
1. Prestiti obbligazionari		0	0		0
2. Obbligazioni convertibili		0	0		
3. Debiti verso:		880.744	4.102.288		-3.221.544
a) Tesoriere	719.083		3.974.751		
b) Banche	<u>161.661</u>		<u>127.537</u>		
4. Mutui:		4.122.820	254.794		3.868.026
1. quota entro l'esercizio successivo	268.543		37.224		
2. quota oltre l'esercizio successivo	<u>3.854.277</u>		<u>217.570</u>		
5. Acconti		207.740	212.762		-5.022
1. acconti da clienti su fatture	23.382		21.617		
2. depositi cauzionali	61.075		56.373		
3. anticipi canonici	<u>123.283</u>		<u>134.772</u>		
6. Debiti verso fornitori:		2.688.057	2.270.664		417.393
1. fornitori per fatture ricevute	1.338.393		840.242		
2. fornitori per fatture da ricevere	<u>1.349.664</u>		<u>1.430.422</u>		

segue PASSIVO A.S.S.M. SpA	2004	2003	variazioni
7. Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0
8. Debiti verso imprese controllate	0	0	0
9. Debiti verso imprese collegate	46.694	85.338	-38.644
debiti verso S.I.G. SpA	46.694	0	
debiti verso Prometeo SpA	<u>0</u>	<u>85.338</u>	
10. Debiti verso imprese controllanti (Comune di Tolentino):	735.104	834.250	-99.146
a) per quote di utile di esercizio	0	0	
b) per interessi	0	0	
c) altri	0	0	
1. addizionali su energia elettrica	27.608	328	
2. canone annuo su beni demaniali	1.053	0	
3. addebiti vari	0	127.479	
4. finanziamenti entro i 12 mesi successivi	84.393	0	
5. finanziamenti oltre i 12 mesi successivi	<u>622.050</u>	<u>706.443</u>	
11. Debiti tributari:	440.876	225.850	215.026
1.v/Erario per imposta di consumo e addizionali	0	0	
2.v/Cassa Conguaglio per sovrapprezzo termico	216.828	164.842	
3.v/Erario per IRPEF	91.476	42.471	
4.v/Erario per IRES	119.402	0	
5.v/Erario per imposta sul TFR	45	231	
6.v/Erario per IRAP	10.504	18.114	
7.v/Erario per IVA	0	0	
8.v/Erario per imposta di bollo	2.378	0	
9.v/Amministrazione provinciale di Macerata	0	0	
10.v/diversi Comuni per addizionale	<u>243</u>	<u>192</u>	
12. Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza socia	<u>217.573</u>	<u>180.670</u>	36.903
13. Altri debiti:	246.361	182.850	63.511
1.debiti fra gestioni	0	0	
2.v/ il personale	20.455	0	
3.v/personale per ferie non godute	108.415	99.997	
4.bollette negative	15.382	20.278	
5.supero vincolo V1	76.181	60.781	
6.altri debiti	<u>25.928</u>	<u>1.794</u>	
E. RATEI E RISCONTI PASSIVI	2.335.831	2.422.786	-86.955
Ratei passivi	31.876	43.238	
Risconti passivi	<u>2.303.955</u>	<u>2.379.548</u>	
Totale passivo	42.844.907	41.615.084	1.229.823
Conti d'ordine:	20.139.601	15.448.358	4.691.243
1. beni demaniali in uso	10.482.836	10.482.835	
2. limite scoperto su c/tesoreria	4.131.655	4.131.655	
3. beni di terzi	6.078	22.708	
4. fideiussioni di terzi a garanzia	469.355	455.227	
5. beni presso Terzi	5.995	5.995	
6. clienti per imballi a rendere	52.912	52.831	
7. rate residue mutui	4.990.770	297.107	
Totale a pareggio	62.984.508	57.063.442	5.921.066

A. VALORE DELLA PRODUZIONE:

1. Ricavi da vendite e prestazioni:		14.421.097		12.462.284	1.958.813
servizi generali	176.583		197.207		
produzione energia elettrica	940.484		0		
distribuzione energia elettrica	6.878.144		6.960.357		
gas metano	821.450		861.740		
acqua potabile	1.581.924		1.450.529		
depurazione e fognatura	736.523		791.682		
ricavi dal traffico	511.475		526.036		
farmacia	1.035.098		0		
prestazioni termali	1.701.782		1.638.357		
acqua minerale	37.634		36.376		
2. Variazione rimanenze prodotti finiti:		1.050		-278	1.328
scorte iniziali di magazzino	-780		-1.057		
scorte finali di magazzino	1.830		779		
3. Variazione lavori in corso su ordinazione:		0		0	0
rimanenze iniziali lavori in corso su ordinazione	0		0		
rimanenze finali lavori in corso su ordinazione	0		0		
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni:		2.031.767		1.245.431	786.336
da acquisti	344.567		259.291		
da lavori, manutenzioni e riparazioni	0		0		
da prestazione di servizi	1.433.143		779.248		
da costi del personale	219.772		180.092		
da interessi passivi	0		0		
da imposte e tasse	0		0		
da spese generali	34.285		26.800		
5. Altri ricavi e proventi:		230.676		243.253	-12.577
contributi in c/esercizio	37.096		41.705		
pubblicità e convegni	52.706		40.284		
vendita materiali e manodopera	0		0		
ricavi diversi	38.774		42.222		
rimborso danni e penalità	21.749		27.481		
recupero indennità infortuni	197		5.457		
rimborso quota vestiario	257		2.592		
rimborso quota spese generali	0		0		
rimborso quota manodopera	0		0		
plusvalenze da alienazione di immobilizzazioni	4.305		424		
interessi attivi di mora su bollette	0		0		
quota annua contributi c/capitale	75.592		83.088		

A. TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE**16.684.590****13.950.690****2.733.900****B. COSTI DELLA PRODUZIONE:**

6. Spese per acquisti:		5.906.016		4.351.227	1.554.789
energia integrativa	4.173.408		3.560.945		
gas metano	0		0		
energia elettrica per sollevamento e servizi	184.714		183.243		
materiali a magazzino	1.184.284		226.632		
materiali vari di consumo	363.610		380.407		

	2004	2003	variazioni
7. Spese per servizi:	3.981.407	3.017.743	963.664
manutenzione fabbricati e opere civili	169.812	181.268	
manutenzione macchinari e impianti produzione	193.683	118.593	
manutenzione impianti di distribuzione	705.903	472.668	
manutenzione attrezzatura e mobilio	39.274	42.990	
manutenzione apparecchi di misura e controllo	609	3.026	
manutenzione autobus	65.112	34.431	
manutenzione su beni di Terzi	5.299	29.380	
appalti per sviluppo impianti	1.430.574	872.371	
energia, acqua, gas per servizi	0	0	
consulenze tecniche e mediche	523.251	495.542	
trasporto materiali	6.851	25.026	
trasporto acqua minerale ai rivenditori	2.511	3.171	
spese per automezzi di servizio	81.605	67.581	
sp. accessorie person. tecnico	3.562	5.053	
bolli per bus	2.816	3.847	
assicurazioni industriali	149.072	150.380	
spese per pulizie	62.108	59.928	
spese per addestramento personale	12.412	19.348	
corrispettivo di gestione acquedotto Belforte	0	0	
spese telefoniche	52.679	52.352	
spese legali e notarili	13.711	5.605	
spese smaltimento rifiuti speciali e fanghi	90.944	81.183	
spese bancarie	55	330	
spese stampa, spedizione ed esazione bollette	96.324	94.931	
spese postali e bolli	17.692	2.891	
per vigilanza	3.806	3.214	
manutenzione mobili e macchine d'ufficio	0	0	
spese accessorie personale amministrativo	4.991	5.861	
spese Consiglio d'Amministrazione e Collegio Sindacale	106.337	101.441	
spese per automezzi	0	0	
liberalità	0	0	
concorso spese trasporto curanti	44.295	38.108	
provvigioni di vendita	3.318	3.746	
spese rappresentanza	1.606	780	
spese di marketing	91.195	42.698	
8. Per godimento beni di Terzi:	574.258	471.517	102.741
canone concessione comunale	433.085	346.125	
canoni derivazione e attraversam.	67.634	69.801	
fitti passivi e noleggi	73.539	55.591	
9. Spese per il personale:	3.804.594	3.360.760	443.834
stipendi	2.667.768	2.371.829	
oneri aggiuntivi	0	0	
oneri sociali obbligatori e previdenza complementare	910.410	764.513	
riduzioni tariffarie	27.703	30.014	
altre spese	24.504	23.517	
variazione ferie non godute	8.418	8.865	
accantonamento al fondo indennità TFR	165.791	162.022	
indennità TFR erogate	19.361	216.239	
dal fondo TFR personale	-19.361	-216.239	
10. Ammortamenti e svalutazioni:	1.567.126	1.919.257	-352.131
ammortamenti:	1.542.894	1.538.407	4.487
a) immobilizzazioni immateriali	43.526	45.876	
b) immobilizzazioni materiali:			
1. Terreni e fabbricati	258.591	248.283	
2. Impianti e macchinario:	825.608	842.694	
3. Attrezzature industriali e commerciali	349.608	346.737	
4. Altri beni	65.561	54.817	
d) svalutazione attivo circolante:	24.232	380.850	-356.618
perdite su crediti	158	321.378	
utilizzo dal fondo svalutazione crediti	-158	-58.823	
	0	0	
accantonam. al fondo svalutazione crediti	24.232	118.295	

segue Conto economico A.S.S.M. SpA	2004	2003	variazioni
11. Variazioni rimanenze materie prime:			
scorte iniziali di magazzino	626.169	768.490	
scorte finali di magazzino	<u>-631.525</u>	<u>-626.168</u>	
			-147.678
12. Accantonamenti per rischi:			
accantonamento al fondo rischi	35.494	41.805	
utilizzo del fondo rischi	0	0	
al fondo interessi di mora	0	0	
utilizzo del fondo interessi di mora	<u>0</u>	<u>0</u>	
			-6.311
13. Altri accantonamenti			
			0
14. Oneri diversi di gestione:			
IVA indetraibile sugli acquisti	85.053	78.713	
tassa occupazione spazi ed aree pubbliche	27.933	26.333	
imposta comunale sugli immobili	21.864	14.967	
altre imposte e tasse	113.097	109.612	
contributi associativi	37.675	34.449	
contributo temporaneo per gli elevati costi di distr. Gas	6.942	9.970	
trattenute su vendite SSN	4.662	0	
contributo vigilanza / controllo dighe	16.340	0	
indennizzi all'utenza	5.305	103	
cancelleria e stampati	28.682	30.128	
acquisto libri e riviste	8.758	7.191	
liberalità	9.212	2.484	
altre spese generali	8.681	16.861	
spese per sicurezza sul lavoro	0	0	
minusvalenze su alienazioni di immobilizzi	65.777	41.285	
spese c/c tesoreria	<u>0</u>	<u>0</u>	
			67.885
B. TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	16.303.520	13.676.727	2.626.793
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	381.070	273.963	107.107
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15. Proventi da partecipazioni			
a) in imprese controllate	0	0	
b) in imprese collegate	0	0	
c) in altre imprese	<u>64.186</u>	<u>53.762</u>	
			10.424
16. Altri proventi finanziari:			
c1) interessi su depositi bancari	1.013	2.544	
c2) interessi su depositi cauzionali	0	0	
c3) interessi di mora su crediti	20.299	79.215	
c4) interessi per dilazione pagamenti	11.362	11.362	
c5) rivalutazione credito di imposta su TFR	1.750	2.610	
c6) interessi su operazioni finanziarie	<u>0</u>	<u>0</u>	
			-61.307
17. Interessi ed altri oneri finanziari:			
d1) su mutui	-88.972	-14.150	
d2) su scoperti bancari	-34.339	-103.616	
d3) altri oneri finanziari	<u>-1.935</u>	<u>-4.120</u>	
			3.360
C. TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-26.636	27.607	-54.243
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18. Rivalutazioni			
			0
19. Svalutazioni			
svalutazione di partecipazioni	<u>-4.650</u>	<u>0</u>	
			-4.650
D. TOTALE DELLE RETTIFICHE	-4.650	0	-4.650

segue Conto economico A.S.S.M. SpA	2004	2003	variazioni
E. PROVENTI STRAORDINARI			
20. Proventi straordinari:			
plusvalenze straordinarie	0	4	
sopravvenienze attive	3.966	23.265	
insussistenze del passivo	0	2.172	
utilizzo fondi per manutenzioni cicliche	0	0	
	<u>3.966</u>	<u>25.441</u>	-21.475
21. Oneri straordinari:			
sopravvenienze passive	-4.154	-7.080	
minusvalenze straordinarie	0	0	
spese imprevedute e straordinarie	-7.660	-3.038	
	<u>-11.814</u>	<u>-10.118</u>	-1.696
E. TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI	-7.848	15.323	-23.171
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	341.936	316.893	25.043
22. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
IRPEG	-119.402	0	
IRAP	-219.290	-210.899	
IRPEG differita	0	0	
IRAP differita	0	0	
	<u>-338.692</u>	<u>-210.899</u>	-127.793
23. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	3.244	105.994	-102.750

Conto economico consuntivo comparato (in Euro)

CONTO ECONOMICO	cons	cons	prev	cons	variazioni	
	2002	2003	2004	2004	C - P	2004-2003
1. Ricavi da vendite e prestazioni:	13.186.073	12.462.284	13.320.059	14.421.097	1.101.038	1.958.813
servizi generali	55.797	197.207	200.000	176.583	-23.417	-20.624
produzione energia elettrica	0	0	0	940.484	940.484	940.484
distribuzione energia elettrica	6.860.837	6.960.357	6.933.000	6.878.144	-54.856	-82.213
gas metano	2.269.319	861.740	857.000	821.450	-35.550	-40.290
acqua potabile	1.277.623	1.450.529	1.438.000	1.581.924	143.924	131.395
depurazione e fognatura	613.550	791.682	700.650	736.523	35.873	-55.159
trasporti	534.200	526.036	516.409	511.475	-4.934	-14.561
parcheggi	129	0	0	0	0	0
farmacia	0	0	973.000	1.035.098	62.098	1.035.098
terme	1.524.147	1.638.357	1.672.000	1.701.782	29.782	63.425
acqua minerale	50.471	36.376	30.000	37.634	7.634	1.258
2. Variazione rimanenze prodotti finiti	515	-278	0	1.050	1.050	1.328
scorte iniziali di magazzino	-543	-1.057	-779	-780		
scorte finali di magazzino	1.058	779	779	1.830		
3. Variazione lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0	0	0
rimanenze iniziali lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0		
rimanenze finali lavori in corso su ordinazione	0	0	0	0		
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni						
capitalizzazioni	1.790.545	1.245.431	2.343.000	2.031.767	-311.233	786.336
5. Altri ricavi e proventi	208.338	243.253	202.788	230.676	27.888	-12.577
contributi in c/esercizio	11.433	41.705	34.000	37.096	3.096	-4.609
altri ricavi	65.290	82.506	61.000	91.480	30.480	8.974
infortuni, danni, penalità e simili	21.877	35.530	14.500	22.203	7.703	-13.327
quota spese comuni	0	0	0	0	0	0
passaggio di risorse interne	0	0	0	0	0	0
plusvalenze da alienazione immobilizzazioni	0	424	0	4.305	4.305	3.881
interessi attivi di mora su bollette	26.650	0	0	0	0	0
quota annua contributi c/capitale	83.088	83.088	93.288	75.592	-17.696	-7.496
A) Totale valore della produzione	15.185.471	13.950.690	15.865.847	16.684.590	818.743	2.733.900
6. Spese per acquisti:	5.944.738	4.351.227	5.154.400	5.906.016	751.616	1.554.789
energia integrativa	3.828.657	3.560.945	3.647.000	4.173.408	526.408	612.463
gas metano	1.283.158	0	0	0	0	0
energia per sollevamento	145.891	183.243	193.250	184.714	-8.536	1.471
materiali	687.032	607.039	1.314.150	1.547.894	233.744	940.855
7. Spese per servizi:	3.550.212	3.017.743	4.034.000	3.981.407	-52.593	963.664
manutenzioni	913.828	852.976	833.500	1.174.393	340.893	321.417
appalti per sviluppo impianti	1.424.320	872.371	1.948.000	1.430.574	-517.426	558.203
altri servizi industriali	1.146.546	1.248.918	1.212.500	1.283.639	71.139	34.721
spese pubblicitarie	65.518	43.478	40.000	92.801	52.801	49.323
8. Godimento beni di terzi	357.922	471.517	539.367	574.258	34.891	102.741
9. Spese per il personale:	3.343.563	3.360.760	3.711.300	3.804.594	93.294	443.834
retribuzioni e stipendi	2.353.447	2.371.829	2.608.000	2.667.768	59.768	295.939
oneri retributivi aggiuntivi	0	0	0	0	0	0
oneri sociali obbligatori e previdenza complementare	760.661	764.513	861.000	910.410	49.410	145.897
accantonamento T. F. R. di esercizio	165.686	162.022	176.000	165.791	-10.209	3.769
TFR erogato nell'anno	74.342	216.239	11.800	19.361	7.561	-196.878
utilizzi dal fondo TFR	-74.342	-216.239	-11.000	-19.361	-8.361	196.878
variazione ferie non godute	10.743	8.865	10.500	8.418	-2.082	-447
altri oneri	53.026	53.531	55.000	52.207	-2.793	-1.324

segue Conto economico consuntivo comparato (in Euro)

CONTO ECONOMICO	cons	cons	prev	cons	variazioni	
	2002	2003	2004	2004	C - P	2004-2003
10. Ammortamenti e svalutazioni:	1.377.723	1.919.257	1.697.647	1.567.126	-130.521	-352.131
ammortamento	1.271.414	1.538.407	1.675.707	1.542.894	-132.813	4.487
perdite su crediti	87.001	321.378	0	158	158	-321.220
accantonamento al fondo svalutazione crediti	22.032	118.295	21.940	24.232	2.292	-94.063
utilizzo dal fondo svalutazione crediti	-2.724	-58.823	0	-158	-158	58.665
11. Variazione delle rimanenze di materie prime:	29.510	142.322	-70.000	-5.356	64.644	-147.678
scorte iniziali	798.002	768.490	626.168	626.169		
scorte finali	-768.492	-626.168	-696.168	-631.525		
12. Accantonamento per rischi	68.371	41.805	43.000	35.494	-7.506	-6.311
accantonamento al fondo rischi	41.721	41.805	43.000	35.494	-7.506	-6.311
utilizzo da fondo rischi	0	0	0	0	0	0
accantonamento al fondo interessi di mora	26.650	0	0	0	0	0
utilizzo dal fondo interessi di mora	0	0	0	0	0	0
13. Altri accantonamenti	0	0	0	0	0	0
14. Oneri diversi di gestione	343.195	372.096	379.900	439.981	60.081	67.885
B) Totale costi della produzione	15.015.234	13.676.727	15.489.614	16.303.520	813.906	2.626.793
DIFFERENZA TRA VALORE E						
COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	170.237	273.963	376.233	381.070	4.837	107.107
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
15. Proventi da partecipazioni	0	53.762	56.383	64.186	7.803	10.424
16. Altri proventi finanziari	31.272	95.731	61.770	34.424	-27.346	-61.307
c1) su depositi bancari	1.811	2.544	25.000	1.013	-23.987	-1.531
c2) interessi di mora	20.602	79.215	23.000	20.299	-2.701	-58.916
c3) altri interessi attivi	8.859	13.972	13.770	13.112	-658	-860
17. Interessi ed altri oneri finanziari	-123.425	-121.886	-136.000	-125.246	10.754	-3.360
c) su scoperto bancario	-103.221	-103.616	-45.000	-34.339	10.661	69.277
d) altri interessi passivi	-20.204	-18.270	-91.000	-90.907	93	-72.637
C) Totale gestione finanziaria	-92.153	27.607	-17.847	-26.636	-8.789	-54.243
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
18. Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0
19. Svalutazioni	0	0	0	-4.650	-4.650	-4.650
svalutazione di partecipazioni	0	0	0	-4.650		
D) Totale delle rettifiche	0	0	0	-4.650	-4.650	-4.650
E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:						
20. Proventi straordinari	82.432	25.441	0	3.966	3.966	-21.475
sopravvenienze attive	80.900	23.269	0	3.966	3.966	-19.303
insussistenze del passivo	1.532	2.172	0	0	0	-2.172
utilizzo fondi per manutenzioni cicliche	0	0	0	0	0	0
21. Sopravvenienze passive	-21.200	-10.118	0	-11.814	-11.814	-1.696
minusvalenze straordinarie	0	0	0	0	0	0
sopravvenienze passive	-21.200	-10.118	0	-11.814	-11.814	-1.696
E. Totale gestione straordinaria	61.232	15.323	0	-7.848	-7.848	-23.171
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	139.316	316.893	358.386	341.936	-16.450	25.043
22. Imposte sul reddito dell'esercizio	-194.731	-210.899	-360.557	-338.692	21.865	-127.793
23. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-55.415	105.994	-2.171	3.244	5.415	-102.750

Conto economico consuntivo riclassificato e comparato con gli esercizi precedenti (in Euro)

VALORE AGGIUNTO					Analisi percentuale			
	cons 2002	cons 2003	prev 2004	cons 2004	Co.2002	Co.2003	Pr.2004	Co.2004
Totale ricavi di gestione:	15.185.471	13.950.690	15.865.847	16.684.590	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
ricavi di vendita	13.186.073	12.462.284	13.320.059	14.421.097	86,83%	89,33%	83,95%	86,43%
altri ricavi di gestione	1.999.398	1.488.406	2.545.788	2.263.493	13,17%	10,67%	16,05%	13,57%
Costi di gestione:	-10.225.577	-8.354.905	-10.037.667	-10.896.306	-67,34%	-59,89%	-63,27%	-65,31%
energia integrativa	-3.828.657	-3.560.945	-3.647.000	-4.173.408	-25,21%	-25,53%	-22,99%	-25,01%
gas metano	-1.283.158	0	0	0	-8,45%	0,00%	0,00%	0,00%
energia per sollevamento	-145.891	-183.243	-193.250	-184.714	-0,96%	-1,31%	-1,22%	-1,11%
altri acquisti	-687.032	-607.039	-1.314.150	-1.547.894	-4,52%	-4,35%	-8,28%	-9,28%
servizi	-3.550.212	-3.017.743	-4.034.000	-3.981.407	-23,38%	-21,63%	-25,43%	-23,86%
godimento beni di terzi	-357.922	-471.517	-539.367	-574.258	-2,36%	-3,38%	-3,40%	-3,44%
variazione delle scorte	-29.510	-142.322	70.000	5.356	-0,19%	-1,02%	0,44%	0,03%
altri oneri di gestione	-343.195	-372.096	-379.900	-439.981	-2,26%	-2,67%	-2,39%	-2,64%
Valore Aggiunto	4.959.894	5.595.785	5.828.180	5.788.284	32,66%	40,11%	36,73%	34,69%
costo del lavoro	-3.343.563	-3.360.760	-3.711.300	-3.804.594	-22,02%	-24,09%	-23,39%	-22,80%
MOL	1.616.331	2.235.025	2.116.880	1.983.690	10,64%	16,02%	13,34%	11,89%
ammortamenti	-1.271.414	-1.538.407	-1.675.707	-1.542.894	-8,37%	-11,03%	-10,56%	-9,25%
accantonamenti per rischi	-68.371	-41.805	-43.000	-35.494	-0,45%	-0,30%	-0,27%	-0,21%
svalutazioni e altri accantonamenti	-106.309	-380.850	-21.940	-24.232	-0,70%	-2,73%	-0,14%	-0,15%
Risultato operativo	170.237	273.963	376.233	381.070	1,12%	1,96%	2,37%	2,28%
Saldo gestione finanziaria	-92.153	27.607	-17.847	-26.636	-0,61%	0,20%	-0,11%	-0,16%
Saldo rettifiche di attività finanziarie	0	0	0	-4.650				
Saldo gestione straordinaria	61.232	15.323	0	-7.848	0,40%	0,11%	0,00%	-0,05%
Risultato prima delle imposte	139.316	316.893	358.386	341.936	0,92%	2,27%	2,26%	2,05%
Imposte sul reddito	-194.731	-210.899	-360.557	-338.692	-1,28%	-1,51%	-2,27%	-2,03%
Risultato d'esercizio	-55.415	105.994	-2.171	3.244	-0,36%	0,76%	-0,01%	0,02%

Stato patrimoniale consuntivo comparato con gli esercizi precedenti

ATTIVO	cons 2004	cons 2003	cons 2002	PASSIVO	cons 2004	cons 2003	cons 2002
IMMOBILIZZAZIONI:	35.161.698	34.281.849	34.315.261	CAPITALE NETTO:	28.176.034	28.273.481	28.162.288
Immobilizzazioni tecniche:	34.816.008	34.003.378	34.022.192	Capitale sociale	26.005.200	26.005.200	26.000.000
immateriali	59.967	43.058	62.860	Riserva sovrapprezzo azioni	0	0	0
materiali	34.756.041	33.960.320	33.959.332	Riserve rivalutaz. monetaria	0	0	0
Immobilizzazioni finanziarie:	345.690	278.471	293.069	Fondi di riserva	6.738	1.439	1.438
partecipazioni	142.532	73.323	66.323	Azioni proprie in portafoglio	0	0	0
altri crediti immobilizzati	189.518	191.704	213.499	Riserve statutarie	0	0	0
altri titoli	13.640	13.444	13.247	Altre riserve	2.160.850	2.160.848	2.216.265
				Utili (Perdite) a nuovo	2	0	0
				Utile (Perdita) eserc. corrente	3.244	105.994	-55.415
				Passività a M/L termine:	7.407.758	3.684.509	3.974.090
				anticipi e depositi cauzionali	184.358	191.145	236.172
				mutui quota oltre 12 mesi	3.854.277	217.570	254.794
ATTIVITÀ A BREVE:	7.683.209	7.333.235	7.362.611	Fondo indennità TFR	1.511.193	1.368.964	1.427.983
Rimanenze finali d'esercizio	633.356	626.947	769.549	Fondo rischi	1.235.880	1.200.387	1.158.583
				Comune finanz. oltre i 12 mes	622.050	706.443	896.558
Crediti:				PASSIVITÀ A BREVE:	7.261.115	9.657.094	9.541.494
v/il Comune	215.850	224.952	297.754	debiti v/ il Comune	113.054	127.807	292.880
v/altre gestioni	0	0	0	debiti v/ gestioni	0	0	0
v/la Regione	1.996.237	1.996.237	1.996.238	debiti v/ utenti	38.764	41.895	55.260
commerciali	4.614.398	4.124.929	3.942.827	debiti v/ fornitori	2.688.057	2.270.664	2.406.985
attività finanziarie	0	0	0	altri debiti a breve	936.122	654.430	1.179.930
altri crediti	24.351	165.289	262.249	mutui quota entro 12 mesi	268.543	37.224	35.367
Banche e cassa	160.469	171.265	78.843	Banche	880.744	4.102.288	3.043.124
Ratei e risconti attivi	38.548	23.616	15.151	Ratei e risconti passivi	2.335.831	2.422.786	2.527.948
Totale attivo	42.844.907	41.615.084	41.677.872	Totale passivo	42.844.907	41.615.084	41.677.872
Conti d'ordine	20.139.601	15.448.358	15.488.896	Conti d'ordine	20.139.601	15.448.358	15.488.896
Totale a pareggio	62.984.508	57.063.442	57.166.768	Totale a pareggio	62.984.508	57.063.442	57.166.768

Indici di bilancio	unità di	cons	cons	prev	cons	DESCRIZIONE
	misura	2002	2003	2004	2004	
Indici di REDDITIVITA':						
R.O.S.	%	1,12%	1,96%	2,37%	2,28%	Risultato operativo / Ricavi industriali
R.O.I.	%	0,41%	0,66%	0,88%	0,89%	Risultato operativo / Capitale investito gestione tipica
R.O.E.	%	-0,20%	0,38%	-0,01%	0,01%	Risultato netto imposte / Capitale netto
Rotazione capitale operativo	volte	0,36	0,34	0,37	0,39	Ricavi industriali / Capitale investito netto
Incidenza gestione tipica	%	-33%	39%	-1%	1%	Risultato netto / Reddito Operativo
Cash flow generato	€	-1.755.557	-979.337	-2.280.231	-1.968.797	Risultato finale + ammort. + accantonam. - capitalizz
Cash flow / fatturato	%	-11,56%	-7,02%	-14,37%	-11,80%	Cash flow / Ricavi industriali
Indici di EFFICIENZA e SVILUPPO:						
Fatturato per addetto	€	171.065	155.908	171.134	174.909	Ricavi industriali / Addetti
Costo del lavoro per addetto	€	37.665	37.559	40.031	39.885	Costo del lavoro netto / Addetti
Variazione Valore Aggiunto	%	0,00%	12,82%	4,15%	3,44%	Variazione rispetto all'anno precedente
Valore Aggiunto per addetto	€	55.874	62.537	62.865	60.680	Valore Aggiunto / Addetti
Variaz.Valore Aggiunto x addet	%		11,93%	0,52%	-2,97%	Variazione rispetto all'anno precedente
Costo del capitale proprio	%	0,40%	0,40%	0,17%	0,13%	Interessi su fondo dotazione / Capitale dotazione
Durata media dei crediti	giorni	59	64	66	61	Crediti commerciali x 365 x k / Ricavi industriali
Durata media dei debiti	giorni	93	112	107	99	Fornitori x 365 / (acq. materiali + servizi + manut.)
Oneri finanziari sul fatturato	%	0,81%	0,87%	0,86%	0,75%	Totale oneri finanziari / Ricavi industriali
Presenza media per addetto	h.	1.730	1.666	1.698	1.708	Ore lavorate / Addetti
Indice di assenteismo	%	5,67%	7,56%	6,60%	7,05%	Ore per malattie-infortuni / ore lavorate nell'anno
Incidenza ore straordinarie	%	4,70%	4,84%	4,77%	4,46%	Ore straordinario / Ore lavorate
Investimenti realizzati	€	2.547.838	1.561.704	1.369.000	2.422.007	Investimenti realizzati nell'anno
Indici di STRUTTURA FINANZIARIA:						
Indice di Solvibilità	volte	0,77	0,76	1,06	1,06	Attività a breve / Passività a breve
Indice di Liquidità	volte	0,69	0,69	0,97	0,97	(Attività a breve - Scorte) / Passività a breve
Indice di Autocopertura	volte	0,83	0,83	0,81	0,81	Capitale netto / Immobilizzazioni nette
Indice di copertura delle imm.	volte	0,28	0,28	0,21	0,21	Passività a breve / Immobilizzazioni nette
Indice di elasticità	%	17,67%	17,62%	17,93%	17,93%	Attività a breve / Capitale investito netto
Indice di rigidità	%	81,63%	81,71%	81,26%	81,26%	Immobilizzazioni nette / Capitale investito netto
Indebitamento a breve	%	22,89%	23,21%	16,95%	16,95%	Passività a breve / Capitale investito netto
Indebitamento a M-L termine	%	9,54%	8,85%	17,29%	17,29%	Passività a ML / Capitale investito netto
Totale indebitamento	%	32,43%	32,06%	34,24%	34,24%	Passività / Capitale investito netto
Autonomia finanziaria	%	67,57%	67,94%	65,76%	65,76%	Capitale netto / Capitale investito netto
Rotazione immobilizz. tecniche	volte	0,45	0,41	0,46	0,48	(Vendite + altri ricavi) / Immobilizzazioni nette
Indice di copertura globale	volte	-14,22	-8,03	-16,77	-15,72	Autofinanziamento / Oneri finanziari totali
Leverage	volte	1,48	1,47	1,52	1,52	Totale impieghi netti / Capitale proprio

A.S.S.M. SPA - RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 2004

VOCI \ GESTIONI	SG	EP	ED	GM	AP	DE	TR	FA	AM	TE	Totale	ASSM
A) Avanzo / (Disavanzo)												
Iniziale di CASSA + BANCHE	-1.782.839	-461.140	1.531.361	857.496	-2.133.832	-173.574	173.642	0	-366.974	-1.575.164	-3.931.024	-3.931.023
B) FONTI DI FINANZIAMENTO:												
Risultato di esercizio	0	224.949	-54.973	55.230	-31.924	-55.313	-80.874	1.430	-1.238	-54.043	3.244	3.244
Diminuzione imm. tecniche nette	0	7.324	0	0	0	0	147.332	0	411.892	1.756	198.304	0
Variazione fondi Personale	52.179	13.168	13.450	0	5.666	5.185	23.064	6.867	0	22.650	142.229	142.229
Variazione Riserve cap. netto	-1	895	3.047	1.358	8	-3	1	2	2	-2	5.307	5.303
Variazione altri fondi	0	0	32.816	0	2.677	0	0	0	0	0	35.493	35.493
Dimin. crediti v/Contr.-Colleg.	0	0	0	7.883	3.001	0	72.105	0	0	0	82.989	9.102
Diminuzione altri crediti	0	0	0	23.352	0	2.427	0	0	0	0	25.779	0
Diminuzione magazzino	0	0	79.689	2.601	12.788	0	4.380	0	1.881	0	101.339	0
Aum. deb. v/Contr.-Colleg.	0	1.053	362.585	9.086	0	38.277	0	56.024	0	96.389	563.414	0
Aumento altri debiti	223.721	205.431	0	0	0	384.655	768	293.954	0	8.942	1.117.471	695.954
Variazione depositi cauzionali	0	0	-4.131	0	-972	0	0	0	81	0	-5.022	-6.787
Variazione titoli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Variazione Capitale dotazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Incasso perdite esercizi preced.	0	0	0	0	128.548	31.152	82.896	0	59.062	194.674	496.332	0
B) TOTALE FONTI	275.899	452.820	432.483	99.510	119.792	406.380	249.672	358.277	101.680	270.366	2.766.879	884.538
C) IMPIEGHI:												
Aumento imm. tecniche nette	100.885	0	328.890	-39.757	7.541	567.804	0	45.572	0	0	1.010.935	812.630
Rate mutui pagate	-2.835.097	0	15.159	37.224	-1.068.836	104.942	0	0	0	0	-3.746.608	-3.783.633
Pagamento utili precedenti	0	101.586	346.522	154.218	0	0	0	0	0	0	602.326	105.994
Aum. cred. v/Contr.-Colleg.	200.541	113.947	51.480	0	0	130.084	0	482	0	5.000	501.534	0
Aumento altri crediti	6.285	133.589	5.667	0	174.529	0	204.027	29.964	31.571	74.806	660.438	348.531
Aumento magazzino	0	0	0	0	0	9.735	0	96.560	0	1.450	107.745	6.409
Variazione riscotti attivi	8.225	52	11.728	-171	2.969	2.182	76.907	0	58	-63	101.887	101.887
Dimin. debiti v/Contr.-Colleg.	0	0	0	0	4.868	0	105.550	0	3.076	0	113.494	14.753
Diminuzione altri debiti	0	0	99.726	9.401	19.066	0	0	0	8.968	0	137.161	0
Variazione immobilizz. finanziarie	-843	-485	-215	71.909	183	-118	-2.925	0	0	-287	67.219	67.219
C) TOTALE IMPIEGHI	-2.520.004	348.689	858.957	232.824	-859.680	814.629	383.559	172.578	43.673	80.906	-443.869	-2.326.210
D) VARIAZIONE NETTA (B - C)												
E) Avanzo / (Disavanzo)	2.795.903	104.131	-426.474	-133.314	979.472	-408.249	-133.887	185.699	58.007	189.460	3.210.748	3.210.748
Finale di CASSA+BANCHE (A ± D)	1.013.064	-357.009	1.104.887	724.182	-1.154.360	-581.823	39.755	185.699	-308.967	-1.385.704	-720.276	-720.275

NB: la colonna **Totale** accoglie la somma dei rendiconti dei singoli servizi (sommatoria di riga), mentre la colonna **ASSM** evidenzia il rendiconto determinato sul bilancio complessivo.

