



**BILANCIO SETTORIALE  
GAS METANO**

**ESERCIZIO 2004**

## Stato Patrimoniale GAS METANO

	2004	2003	variazioni
<b>ATTIVO</b>			
<b>A. CREDITI PER CAPITALE DA VERSARE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>3.937.275</b>	<b>3.905.123</b>	<b>32.152</b>
<b>I. Immobilizzazioni immateriali:</b>	<b>1.617</b>	<b>3.233</b>	<b>-1.616</b>
1. Spese di impianto	0	0	
4. Concessioni, licenze, marchi e simili	1.617	3.233	
<b>II. Immobilizzazioni materiali:</b>	<b>3.776.153</b>	<b>3.814.294</b>	<b>-38.141</b>
1. Terreni e fabbricati	92.406	95.352	-2.946
fabbricati	76.174	78.602	
opere civili	16.232	16.750	
2. Impianti e macchinario:	3.627.890	3.662.231	-34.341
condutture	3.478.763	3.503.162	
impianti generici	149.127	159.069	
3. Attrezzature industriali e commerciali	44.471	50.572	-6.101
attrezzatura varia e minuta	6.812	7.267	
apparecchi di misura e controllo	1.383	1.660	
automezzi	36.222	41.587	
mobili e macchine d'ufficio	54	58	
macchine elettroniche	0	0	
beni di importo inferiore a 516 Euro	0	0	
4. Altri beni	0	0	0
opere devolvibili gratuitamente	0	0	
5. Immobilizzazioni in corso	11.386	35.705	6.139
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie:</b>	<b>159.505</b>	<b>87.596</b>	
1. Partecipazioni in altre imprese	138.202	66.293	71.909
2. Crediti:	21.303	21.303	0
b) verso imprese collegate	10.111	10.111	
d) verso Enti sett. pubbl. allargato	11.192	11.192	
e) diversi	0	0	
3. Altri titoli	0	0	0
<b>C. ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>1.077.243</b>	<b>1.244.393</b>	<b>-167.150</b>
<b>I. Rimanenze:</b>			
1. Materie prime, sussidiarie e di consumo	36.597	39.198	-2.601
<b>II. Crediti:</b>	<b>316.464</b>	<b>347.699</b>	<b>-31.235</b>
1. Crediti verso clienti:	314.623	338.586	-23.963
per fatture da emettere	189.462	162.866	
per fatture emesse	148.284	197.148	
fondo svalutazione crediti	-23.123	-21.428	
crediti per interessi di mora su bollette	0	0	
fondo svalutazione crediti per interessi di mora	0	0	
3. Crediti verso imprese collegate	0	0	0
verso Prometeo SpA	0	0	
4. Crediti verso controllanti (Comune di Tolentino):	1.023	8.906	-7.883
per somministrazione gas metano	0	0	
per addebiti vari	1.023	8.906	
5. Verso altri:	818	207	611
Crediti verso altre gestioni	0	0	
verso Erario per IRPeG ed IRAP	0	0	
verso Cassa conguaglio	541	0	
verso Regione per addizionale imposta di consumo	0	0	
altri crediti	277	207	
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
1. Partecipazioni	0	0	0

**segue ATTIVO GAS METANO**

	<b>2004</b>	<b>2003</b>	<b>variazioni</b>
<b>IV. Disponibilità liquide:</b>	<b>724.182</b>	<b>857.496</b>	<b>-133.314</b>
1. Depositi bancari e postali presso:	724.182	857.496	-133.314
a) Tesoriere	724.182	772.158	
b) Banche	0	0	
c) Poste Italiane	<u>0</u>	<u>85.338</u>	
3. Denaro e valori in cassa	0	0	0
<b>D. RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>565</b>	<b>736</b>	<b>-171</b>
risconti attivi	<u>565</u>	<u>736</u>	
<b>Totale attivo</b>	<b>5.015.083</b>	<b>5.150.252</b>	<b>-135.169</b>
<b>Conti d'ordine:</b>	<b>382.540</b>	<b>442.077</b>	<b>-59.537</b>
1. residuo mutui	247.589	297.107	
2. fideiussioni di terzi a garanzia	134.439	144.458	
3. ns. cauzioni in denaro	512	512	
<b>Totale a pareggio</b>	<b>5.397.623</b>	<b>5.592.329</b>	<b>-194.706</b>

Stato Patrimoniale GAS METANO	2004		2003		variazioni
	<b>PASSIVO</b>				
<b>A. PATRIMONIO NETTO</b>		<b>4.083.849</b>		<b>4.181.479</b>	-97.630
<b>I. Capitale sociale</b>	3.800.000	3.800.000	3.800.000	3.800.000	0
<b>III. Riserve di rivalutazione:</b>		0		0	0
conguaglio monetario	0		0		
<b>IV. Fondo di riserva</b>	1.505	1.505	148	148	1.357
<b>VI. Riserve statutarie o regolamentari:</b>		0		0	0
1. riserva	0		0		
2. fondo rinnovo impianti	0		0		
3. fondo finanziamento e sviluppo investimenti	0		0		
4. fondo oneri e imprevisti	0		0		
<b>VII. Altre riserve:</b>		227.114		227.113	1
riserva straordinaria	0		0		
riserva per conferimento definitivo ex art.115	227.114		227.114		
arrotondamenti per bilancio esposto in unità di euro	0		-1		
<b>VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo:</b>	0	0	0	0	0
<b>IX. Utile (Perdita) dell'esercizio:</b>	55.230	55.230	154.218	154.218	-98.988
<b>B. FONDI RISCHI E ONERI:</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. per trattamento di quiescenza	0		0		
2. per imposte differite	0		0		
3. altri	0		0		
<b>C. Trattamento di Fine Rapporto Lavoro Subordinato</b>	0	0	0	0	0
<b>D. DEBITI</b>		<b>927.763</b>		<b>965.302</b>	-37.539
1. Prestiti obbligazionari		0		0	0
3. Debiti verso:		0		0	0
a) Tesoriere	0		0		
b) Banche	0		0		
c) Poste	0		0		
4. Mutui:		217.570		254.794	-37.224
quota entro l'esercizio successivo	39.179		37.224		
quota oltre l'esercizio successivo	178.391		217.570		
5. Acconti		0		0	0
depositi cauzionali	0		0		
anticipi canoni	0		0		
6. Debiti verso fornitori:		29.872		64.342	-34.470
fornitori per fatture emesse	24.311		54.648		
fornitori per fatture da ricevere	5.561		9.694		
9. Debiti verso imprese collegate:		46.694		85.338	-38.644
debiti verso Prometeo SpA	0		85.338		
debiti verso Società per quote da sottoscrivere	46.694		0		

segue PASSIVO GAS METANO	2004	2003	variazioni
10. Debiti verso il Comune:			
a) per quote di utile di esercizio	0	0	0
b) per interessi	0	0	0
c) altri: 1. finanziamenti: quota entro 12 mesi	0	0	0
c) altri: 2. finanziamenti: quota oltre 12 mesi	0	0	0
11. Debiti tributari:	159.191		95.477
1. v/Erario per imposta di consumo	0	0	63.714
2. v/Regione Marche per add.imp.cons.	0	0	
3. v/Erario per IRAP	13.061	16.803	
4. v/Erario per IRPEG	146.130	78.674	
5. v/Erario per imposta di bollo	0	0	
12. Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale:	0		0
13. Altri debiti:	474.436		465.351
1. Debiti verso altre gestioni	474.158	465.072	9.085
2. bollette negative	0	0	
3. altri debiti	278	279	
<b>E. RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>3.471</b>		<b>3.471</b>
Ratei passivi	3.471	3.471	0
Risconti passivi	0	0	
<b>Totale passivo</b>	<b>5.015.083</b>		<b>5.150.252</b>
<b>Conti d'ordine:</b>	<b>382.540</b>		<b>442.077</b>
1. residuo mutui	247.589	297.107	-59.537
2. fideiussioni di terzi a garanzia	134.439	144.458	
3. ns. cauzioni in denaro	512	512	
<b>Totale a pareggio</b>	<b>5.397.623</b>		<b>5.592.329</b>
			<b>-194.706</b>

**Conto economico GAS METANO****2004****2003****variazioni****A. VALORE DELLA PRODUZIONE:****1. Ricavi da vendite e prestazioni:**

		<b>821.450</b>		<b>861.740</b>	<b>-40.290</b>
gas metano	756.655		798.364		
contributi di allacciamento e varie	54.106		59.923		
vendita materiali e manodopera	10.689		3.453		
arrotondamenti su bollette	0		0		
	<u>0</u>		<u>0</u>		

**4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni:**

		<b>146.115</b>		<b>172.908</b>	<b>-26.793</b>
da acquisti	25.804		32.546		
da lavori, manutenzioni e riparazioni	0		0		
da prestazione di servizi	70.342		86.229		
da costi del personale	41.262		44.488		
da interessi passivi	0		0		
da imposte e tasse	0		0		
da spese generali	8.707		9.645		
	<u>8.707</u>		<u>9.645</u>		

**5. Altri ricavi e proventi:**

		<b>7.782</b>		<b>3.890</b>	<b>3.892</b>
ricavi diversi	820		0		
rimborso danni e penalità	6.215		3.554		
interessi attivi di mora su bollette	0		0		
plusvalenze da alienazione immobilizzazioni	0		0		
rimborso quota spese generali	0		0		
passaggi risorse interne	747		336		
	<u>747</u>		<u>336</u>		

**A. TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE****975.347****1.038.538****-63.191****B. COSTI DELLA PRODUZIONE:****6. Spese per acquisto materie:**

		<b>32.433</b>		<b>35.020</b>	<b>-2.587</b>
gas metano	0		0		
energia per servizi industriali	2.735		3.694		
materiali a magazzino	23.101		21.284		
materiali vari di consumo	6.597		10.042		
	<u>6.597</u>		<u>10.042</u>		

**7. Spese per servizi:**

		<b>566.552</b>		<b>548.921</b>	<b>17.631</b>
manut. fabbricati e opere civili	969		956		
manut. apparecchi di misura e controllo	126		1.182		
manut. tubature	22.380		23.324		
manut. attrezzatura	297		488		
manut. sistemi antincendio	64		58		
appalti per sviluppo impianti	79.648		101.158		
passaggi risorse interne	197.999		187.479		
quota spese comuni	246.410		220.166		
spese addestramento personale	3.500		3.350		
spese trasferte personale	26		229		
spese legali, notarili	598		0		
spese telefoniche	647		595		
spese postali e bolli	2		50		
spese per consulenze	2.905		697		
spese pubblicitarie	91		0		
spese trasporto materiali	43		24		
spese per automezzi di servizio	10.847		9.165		
	<u>10.847</u>		<u>9.165</u>		

**8. Per godimento beni di Terzi:**

		<b>1.224</b>		<b>1.760</b>	<b>-536</b>
canoni di concessione erariale	1.224		1.760		
	<u>1.224</u>		<u>1.760</u>		

<b>segue Conto economico GAS METANO</b>	<b>2004</b>	<b>2003</b>	<b>variazioni</b>
<b>9. Spese per il personale:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
stipendi	0	0	
oneri sociali obbligatori	0	0	
riduzioni tariffarie	0	0	
contributi al CRAM	0	0	
indennità TFR da accantonare	0	0	
indennità TFR erogate	0	0	
utilizzo TFR dal fondo	0	0	
ferie non godute	0	0	
ferie non godute anno precedente	0	0	
<b>10. Ammortamenti e svalutazioni:</b>	<b>187.566</b>	<b>208.306</b>	<b>-20.740</b>
a) imm. immateriali:	<b>1.617</b>	<b>1.801</b>	<b>-184</b>
software	1.617	1.616	
spese d'impianto	0	185	
b) immobilizzazioni materiali:	<b>184.254</b>	<b>185.077</b>	<b>-823</b>
1. Terreni e fabbricati	<b>2.946</b>	<b>2.946</b>	<b>0</b>
fabbricati	2.429	2.429	
opere civili	517	517	
2. Impianti e macchinario	<b>175.207</b>	<b>174.958</b>	<b>249</b>
condutture	165.265	165.016	
impianti generici	9.942	9.942	
3. Attrezzature industriali e commerciali:	<b>6.101</b>	<b>7.173</b>	<b>-1.072</b>
attrezzatura varia e minuta	454	454	
apparecchi di misura e controllo	277	276	
automezzi	5.365	5.365	
mobili e macchine d'ufficio	5	5	
macchine elettroniche	0	0	
beni di importo inferiore a 516,46 Euro	0	1.073	
d) svalutazione attivo circolante:	<b>1.695</b>	<b>21.428</b>	<b>-19.733</b>
perdite su crediti	0	59	
utilizzo dal fondo svalutazione crediti	0	-59	
accantonam. al fondo svalutazione crediti	1.695	21.428	
<b>11. Variazioni rimanenze materie prime:</b>	<b>2.601</b>	<b>10.269</b>	<b>-7.668</b>
scorte iniziali di magazzino	39.198	49.467	
scorte finali di magazzino	-36.597	-39.198	
<b>12. Accantonamenti per rischi:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
accantonamento di esercizio	0	0	
utilizzo dal fondo rischi	0	0	
<b>13. Altri accantonamenti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14. Oneri diversi di gestione:</b>	<b>17.266</b>	<b>18.997</b>	<b>-1.731</b>
minusvalenze da alienazione		0	
tassa occupazione spazi ed aree pubbliche	6.892	6.455	
imposta comunale sugli immobili	98	22	
altre imposte e tasse	446	878	
cancelleria e stampati	175	0	
indennizzi all'utenza	0	103	
contributo temporaneo costi elevati di distribuzione	6.942	9.970	
contributi associativi	1.727	1.487	
spese generali varie	986	82	
<b>B. TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>807.642</b>	<b>823.273</b>	<b>-15.631</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>167.705</b>	<b>215.265</b>	<b>-47.560</b>

**segue Conto economico GAS METANO**
**2004**
**2003**
**variazioni**
**C: PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

<b>15. Proventi da partecipazioni</b>		<b>64.186</b>		<b>53.762</b>	<b>10.424</b>
proventi da partecipazioni in altre imprese	64.186		53.762		
<b>16. Interessi attivi:</b>		<b>985</b>		<b>547</b>	<b>438</b>
Interessi su depositi bancari	0		0		
interessi su depositi cauzionali	0		0		
interessi di mora su crediti	0		0		
altri interessi attivi	985		547		
<b>17. Interessi ed altri oneri finanziari:</b>		<b>-18.694</b>		<b>-14.150</b>	<b>-4.544</b>
su scoperto bancario	0		0		
su mutui	-18.694		-14.150		
altri oneri finanziari	0		0		

**C. TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI**
**46.477**
**40.159**
**6.318**
**D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**

18. Rivalutazioni		0		0	0
19. Svalutazioni		0		0	0

**D. TOTALE DELLE RETTIFICHE**
**0**
**0**
**0**
**E. PROVENTI STRAORDINARI**

<b>20. Proventi straordinari:</b>		<b>239</b>		<b>14.906</b>	<b>-14.667</b>
plusvalenze straordinarie	0		0		
sopravvenienze attive e insussistenze	239		14.906		
<b>21. Oneri straordinari:</b>		<b>0</b>		<b>-1.281</b>	<b>1.281</b>
sopravvenienze passive	0		-1.281		
minusvalenze straordinarie	0		0		
spese impreviste e straordinarie	0		0		

**E. TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI**
**239**
**13.625**
**-13.386**
**RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE**
**214.421**
**269.049**
**-54.628**

<b>22. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>-159.191</b>		<b>-114.831</b>	<b>-44.360</b>
IRES	-146.130		-98.028		
IRAP	-13.061		-16.803		
IRES differita	0		0		
IRAP differita	0		0		

**23. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO**
**55.230**
**154.218**
**-98.988**

## GAS METANO

2004

Stato patrimoniale consuntivo comparato con gli esercizi precedenti (in Euro)

ATTIVO	cons 2004	cons 2003	cons 2002	PASSIVO	cons 2004	cons 2003	cons 2002
<b>IMMOBILIZZAZIONI:</b>	<b>3.937.275</b>	<b>3.905.123</b>	<b>3.898.612</b>	<b>CAPITALE NETTO:</b>	<b>4.083.849</b>	<b>4.181.479</b>	<b>4.212.577</b>
<b>Immobilizzazioni tecniche:</b>	<b>3.777.770</b>	<b>3.817.527</b>	<b>3.811.016</b>	Capitale sociale	3.800.000	3.800.000	3.800.000
immateriali	1.617	3.233	185	Riserve di rivalutazione	0	0	0
materiali	3.776.153	3.814.294	3.810.831	Fondo di riserva	1.505	148	148
				Riserve statutarie	0	0	0
<b>Immobilizzazioni finanziarie:</b>	<b>159.505</b>	<b>87.596</b>	<b>87.596</b>	Altre riserve	227.114	227.113	227.116
partecipazioni	138.202	66.293	66.293	Utili (Perdite) a nuovo	0	0	0
altri crediti immobilizzati	21.303	21.303	21.303	Utili (Perdite) esercizio corrente	55.230	154.218	185.313
altri titoli	0	0	0				
				<b>Passività a M/L termine:</b>	<b>178.391</b>	<b>217.570</b>	<b>255.088</b>
				anticipi e depositi cauzionali	0	0	294
<b>ATTIVITÀ A BREVE:</b>	<b>1.077.808</b>	<b>1.245.129</b>	<b>1.611.043</b>	mutui quota oltre 12 mesi	178.391	217.570	254.794
Scorte finali di esercizio	36.597	39.198	49.467	Fondo indennità TFR	0	0	0
				Fondi rischi	0	0	0
				Comune finanz. oltre i 12 mesi	0	0	0
<b>Crediti:</b>				<b>PASSIVITÀ A BREVE:</b>	<b>752.843</b>	<b>751.203</b>	<b>1.041.990</b>
v/il Comune	1.023	8.906	21.207	v/il Comune	0	0	0
v/altre gestioni	0	0	0	v/altre gestioni	474.158	465.072	378.383
v/la Regione	0	0	0	v/utenti	0	0	0
commerciali	314.623	338.586	297.656	v/fornitori	29.872	64.342	234.213
altri crediti	818	207	94.425	altri debiti a breve	206.163	181.094	387.528
				mutui quota entro 12 mesi	39.179	37.224	35.367
Banche e cassa	724.182	857.496	1.147.191	Banche	0	0	0
Ratei e risconti attivi	565	736	1.097	Ratei e risconti passivi	3.471	3.471	6.499
<b>Totale attivo</b>	<b>5.015.083</b>	<b>5.150.252</b>	<b>5.509.655</b>	<b>Totale passivo</b>	<b>5.015.083</b>	<b>5.150.252</b>	<b>5.509.655</b>
Conti d'ordine	382.540	442.077	491.594	Conti d'ordine	382.540	442.077	491.594
<b>Totale a pareggio</b>	<b>5.397.623</b>	<b>5.592.329</b>	<b>6.001.249</b>	<b>Totale a pareggio</b>	<b>5.397.623</b>	<b>5.592.329</b>	<b>6.001.249</b>

## GAS METANO

2004

## Conto economico consuntivo comparato (in Euro)

CONTO ECONOMICO	cons 2002	cons 2003	prev 2004	cons 2004	variazioni C - P 2004-2003	
<b>A. VALORE DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>1. Ricavi da vendite e prestazioni:</b>	<b>2.274.732</b>	<b>861.740</b>	<b>857.000</b>	<b>821.450</b>	<b>-35.550</b>	<b>-40.290</b>
distribuzione gas metano	2.191.183	798.364	800.000	756.655	-43.345	-41.709
contributi allacciamento	52.304	59.923	55.000	54.106	-894	-5.817
vendita materiali e manodopera	31.245	3.453	2.000	10.689	8.689	7.236
<b>2. Variazione rimanenze prodotti finiti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Variazione lavori in corso su ordinazione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni:</b>						
capitalizzazioni	201.301	172.908	284.000	146.115	-137.885	-26.793
<b>5. Altri ricavi e proventi:</b>	<b>13.041</b>	<b>3.890</b>	<b>2.000</b>	<b>7.782</b>	<b>5.782</b>	<b>3.892</b>
ricavi diversi	27	0	0	820	820	820
infortuni, danni e simili	2.687	3.554	2.000	6.215	4.215	2.661
interessi attivi di mora su bollette	9.861	0	0	0	0	0
passaggio risorse interne	466	336	0	747	747	411
<b>A) Totale valore della produzione</b>	<b>2.489.074</b>	<b>1.038.538</b>	<b>1.143.000</b>	<b>975.347</b>	<b>-167.653</b>	<b>-63.191</b>
<b>B. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>						
<b>6. Spese per acquisti:</b>	<b>1.320.390</b>	<b>35.020</b>	<b>38.800</b>	<b>32.433</b>	<b>-6.367</b>	<b>-2.587</b>
acquisto e distribuzione gas metano	1.283.158	0	0	0	0	0
materiali	37.232	35.020	38.800	32.433	-6.367	-2.587
<b>7. Spese per servizi:</b>	<b>646.295</b>	<b>548.921</b>	<b>692.398</b>	<b>566.552</b>	<b>-125.846</b>	<b>17.631</b>
manutenzioni	42.799	26.008	30.000	23.836	-6.164	-2.172
appalti per sviluppo impianti	120.545	101.158	175.000	79.648	-95.352	-21.510
altri servizi industriali	35.579	14.110	20.000	18.659	-1.341	4.549
passaggio risorse interne	169.307	187.479	226.500	197.999	-28.501	10.520
quota spese comuni	278.065	220.166	240.898	246.410	5.512	26.244
<b>8. Godimento beni di terzi</b>	<b>1.622</b>	<b>1.760</b>	<b>1.760</b>	<b>1.224</b>	<b>-536</b>	<b>-536</b>
<b>9. Spese per il personale:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
stipendi	0	0	0	0	0	0
oneri sociali obbligatori	0	0	0	0	0	0
altri oneri	0	0	0	0	0	0
accantonamento T. F. R. di esercizio	0	0	0	0	0	0
ferie non godute	0	0	0	0	0	0
ferie non godute a. p.	0	0	0	0	0	0
TFR erogato nell'anno	0	0	0	0	0	0
utilizzi dal fondo TFR	0	0	0	0	0	0
<b>10 Ammortamenti e svalutazioni:</b>	<b>177.493</b>	<b>208.306</b>	<b>201.300</b>	<b>187.566</b>	<b>-13.734</b>	<b>-20.740</b>
ammortamento	175.486	186.878	199.300	185.871	-13.429	-1.007
perdite su crediti	0	59	0	0	0	-59
accantonamento al fondo svalutazione crediti	2.007	21.428	2.000	1.695	-305	-19.733
utilizzo dal fondo svalutazione crediti	0	-59	0	0	0	59
<b>11. Variazione delle rimanenze di materie prime:</b>	<b>3.062</b>	<b>10.269</b>	<b>0</b>	<b>2.601</b>	<b>2.601</b>	<b>-7.668</b>
scorte iniziali	52.529	49.467	39.198	39.198		
scorte finali	-49.467	-39.198	-39.198	-36.597		
<b>12. Accantonamento per rischi</b>	<b>9.861</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
accantonamento al fondo rischi	9.861	0	0	0	0	0
utilizzo da fondo rischi	0	0	0	0	0	0
accantonamento al fondo interessi di mora	0	0	0	0	0	0
utilizzo dal fondo interessi di mora	0	0	0	0	0	0
<b>13. Altri accantonamenti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## GAS METANO

2004

segue Conto economico consuntivo comparato (in Euro)

CONTO ECONOMICO	cons 2002	cons 2003	prev 2004	cons 2004	variazioni C - P 2004-2003	
<b>14. Oneri diversi di gestione</b>	<b>22.449</b>	<b>18.997</b>	<b>19.000</b>	<b>17.266</b>	<b>-1.734</b>	<b>-1.731</b>
<b>B) Totale costi della produzione</b>	<b>2.181.172</b>	<b>823.273</b>	<b>953.258</b>	<b>807.642</b>	<b>-145.616</b>	<b>-15.631</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>307.902</b>	<b>215.265</b>	<b>189.742</b>	<b>167.705</b>	<b>-22.037</b>	<b>-47.560</b>
<b>C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>						
<b>15. Proventi da partecipazioni e 16. Interessi attivi:</b>	<b>3.658</b>	<b>54.309</b>	<b>56.883</b>	<b>65.171</b>	<b>8.288</b>	<b>10.862</b>
proventi da partecipazioni	0	53.762	56.383	64.186	7.803	10.424
interessi attivi	3.658	547	500	985	485	438
<b>17. Interessi passivi:</b>	<b>-17.969</b>	<b>-14.150</b>	<b>-18.693</b>	<b>-18.694</b>	<b>-1</b>	<b>-4.544</b>
su scoperto bancario	0	0	0	0	0	0
altri interessi passivi	-17.969	-14.150	-18.693	-18.694	-1	-4.544
<b>C) Totale gestione finanziaria</b>	<b>-14.311</b>	<b>40.159</b>	<b>38.190</b>	<b>46.477</b>	<b>8.287</b>	<b>6.318</b>
<b>D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
<b>18. Rivalutazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19. Svalutazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) Totale delle rettifiche</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:</b>						
<b>20. Proventi straordinari:</b>	<b>983</b>	<b>14.906</b>	<b>0</b>	<b>239</b>	<b>239</b>	<b>-14.667</b>
vendita immobilizzazioni	0	0	0	0	0	0
plusvalenze	0	0	0	0	0	0
sopravvenienze attive	983	14.906	0	239	239	-14.667
<b>21. Sopravvenienze passive:</b>	<b>-1.792</b>	<b>-1.281</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.281</b>
sopravvenienze passive	-136	-1.281	0	0	0	1.281
altri oneri straordinari	-1.656	0	0	0	0	0
<b>E. Totale gestione straordinaria</b>	<b>-809</b>	<b>13.625</b>	<b>0</b>	<b>239</b>	<b>239</b>	<b>-13.386</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>292.782</b>	<b>269.049</b>	<b>227.932</b>	<b>214.421</b>	<b>-13.511</b>	<b>-54.628</b>
<b>22. Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	<b>-107.469</b>	<b>-114.831</b>	<b>-108.914</b>	<b>-159.191</b>	<b>-50.277</b>	<b>-44.360</b>
<b>23. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>185.313</b>	<b>154.218</b>	<b>119.018</b>	<b>55.230</b>	<b>-63.788</b>	<b>-98.988</b>

**GAS METANO**

**2004**

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

VALORE AGGIUNTO	cons	cons	prev	cons	Analisi percentuale			
	2002	2003	2004	2004	Co.2002	Co.2003	Pr.2004	Co.2004
<b>Totale ricavi di gestione:</b>	<b>2.489.074</b>	<b>1.038.538</b>	<b>1.143.000</b>	<b>975.347</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
distribuzione gas	2.191.183	798.364	800.000	756.655	88,03%	76,87%	69,99%	77,58%
altri ricavi di gestione	297.891	240.174	343.000	218.692	11,97%	23,13%	30,01%	22,42%
<b>Costi di gestione:</b>	<b>-1.993.818</b>	<b>-614.967</b>	<b>-751.958</b>	<b>-620.076</b>	<b>-80,10%</b>	<b>-59,21%</b>	<b>-65,79%</b>	<b>-63,57%</b>
gas acquistato	-1.283.158	0	0	0	-51,55%	0,00%	0,00%	0,00%
acquisti	-37.232	-35.020	-38.800	-32.433	-1,50%	-3,37%	-3,39%	-3,33%
servizi	-646.295	-548.921	-692.398	-566.552	-25,97%	-52,86%	-60,58%	-58,09%
godimento beni di terzi	-1.622	-1.760	-1.760	-1.224	-0,07%	-0,17%	-0,15%	-0,13%
variazione delle scorte	-3.062	-10.269	0	-2.601	-0,12%	-0,99%	0,00%	-0,27%
altri oneri di gestione	-22.449	-18.997	-19.000	-17.266	-0,90%	-1,83%	-1,66%	-1,77%
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>495.256</b>	<b>423.571</b>	<b>391.042</b>	<b>355.271</b>	<b>19,90%</b>	<b>40,79%</b>	<b>34,21%</b>	<b>36,43%</b>
costo del lavoro	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>MOL</b>	<b>495.256</b>	<b>423.571</b>	<b>391.042</b>	<b>355.271</b>	<b>19,90%</b>	<b>40,79%</b>	<b>34,21%</b>	<b>36,43%</b>
ammortamenti	-175.486	-186.878	-199.300	-185.871	-7,05%	-17,99%	-17,44%	-19,06%
accantonamenti per rischi	-9.861	0	0	0	-0,40%	0,00%	0,00%	0,00%
svalutazioni e altri accantonamenti	-2.007	-21.428	-2.000	-1.695	-0,08%	-2,06%	-0,17%	-0,17%
<b>Risultato operativo</b>	<b>307.902</b>	<b>215.265</b>	<b>189.742</b>	<b>167.705</b>	<b>12,37%</b>	<b>20,73%</b>	<b>16,60%</b>	<b>17,19%</b>
Saldo gestione finanziaria	-14.311	40.159	38.190	46.477	-0,57%	3,87%	3,34%	4,77%
Saldo rettifiche	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Saldo gestione straordinaria	-809	13.625	0	239	-0,03%	1,31%	0,00%	0,02%
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>292.782</b>	<b>269.049</b>	<b>227.932</b>	<b>214.421</b>	<b>11,76%</b>	<b>25,91%</b>	<b>19,94%</b>	<b>21,98%</b>
Imposte sul reddito	-107.469	-114.831	-108.914	-159.191	-4,32%	-11,06%	-9,53%	-16,32%
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>185.313</b>	<b>154.218</b>	<b>119.018</b>	<b>55.230</b>	<b>7,45%</b>	<b>14,85%</b>	<b>10,41%</b>	<b>5,66%</b>

**GAS METANO 2004**

Indici di bilancio	unità di misura	cons 2002	cons 2003	prev 2004	cons 2004	DESCRIZIONE
<b>Indici di REDDITIVITÀ:</b>						
R.O.S.	%	12,37%	20,73%	16,60%	17,19%	Risultato operativo / Ricavi industriali
R.O.I.	%	7,06%	5,01%	4,42%	3,91%	Risultato operativo / Capitale investito gestione tipica
R.O.E.	%	4,60%	3,83%	2,95%	1,37%	Risultato netto imposte / Capitale netto
Rotazione capitale operativo	volte	0,45	0,20	0,23	0,19	Ricavi industriali / Capitale investito netto
Incidenza gestione tipica	%	60%	72%	63%	33%	Risultato netto / Reddito Operativo
Cash flow generato	Euro	171.366	189.616	36.318	96.681	Risultato finale + ammort. + accantonam. - capitalizz
Cash flow / fatturato	%	6,88%	18,26%	3,18%	9,91%	Cash flow / Ricavi industriali
<b>Indici di EFFICIENZA e SVILUPPO:</b>						
Fatturato per addetto	Euro	542.372	180.625	160.000	151.331	Ricavi industriali / Addetti
Costo del lavoro per addetto	Euro	0	0	0	0	Costo del lavoro netto / Addetti
Variazione Valore Aggiunto	%	0,00%	-14,47%	-7,68%	-7,68%	Variazione rispetto all'anno precedente
Valore Aggiunto per addetto	Euro	122.588	95.831	78.208	71.054	Valore Aggiunto / Addetti
Costo del capitale proprio	%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	Interessi su fondo dotazione / Capitale di dotazione
Durata media dei crediti	giorni	20	54	45	53	Crediti commerciali x 365 x k / Ricavi industriali
Durata media dei debiti	giorni	42	38	14	17	Fornitori x 365 / (acq. materiali + servizi + manutenzi.)
Oneri finanziari sul fatturato	%	0,82%	1,77%	2,34%	2,47%	Totale oneri finanziari / Ricavi industriali
Perdite di distribuzione	%	0,46%	-3,43%	0,00%	-0,47%	Gas fatturato / Gas immesso in rete
Presenza media per addetto	h.	1.465	1.678	1.576	1.651	Ore lavorate / Addetti
Indice di assenteismo	%	7,80%	8,02%	7,92%	8,70%	Ore per malattie-infortuni / ore lavorabili nell'anno
Incidenza ore straordinarie	%	6,34%	5,99%	6,15%	4,49%	Ore straordinario / Ore lavorate
Indicatore di struttura 1	n.	103,32	106,22	106,28	107,33	Utenze servite / Km rete di distribuzione
Indicatore di struttura 2	m3	1.305,16	1.322,19	1.287,88	1.459,80	Quantità di gas venduto / utenze civili servite
Indicatore di struttura 3	%	8,88%	0,00%	0,00%	0,00%	Q.tà di gas venduto in deroga / quantità di gas venduto
Produttività del lavoro	n.	1.588,12	1.492,31	1.320,00	1.333,00	Utenze servite / numero medio addetti
Indicatore di efficacia 1	%	33,33%	33,95%	33,98%	33,99%	Utenze servite / abitanti totali dell'area di competenza
Indicatore di efficacia 2	%	87,16%	88,28%	88,33%	87,94%	Utenze servite / famiglie
Mcal / utenti / anno	K	11.049	11.049	11.049	11.049	Mcal / utenti / anno
<b>Indici di STRUTTURA FINANZIARIA:</b>						
Indice di Solvibilità	volte	1,55	1,66	1,43	1,43	Attività a breve / Passività a breve
Indice di Liquidità	volte	1,50	1,61	1,38	1,38	(Attività a breve - Scorte) / Passività a breve
Indice di Autocopertura	volte	1,11	1,10	1,08	1,08	Capitale netto / Immobilizzazioni tecniche nette
Indice Copertura immobilizzazioni	volte	0,27	0,20	0,20	0,20	Passività a breve / Immobilizzazioni tecniche nette
Indice di elasticità	%	29,24%	24,18%	21,49%	21,49%	Attività a breve / Capitale investito netto
Indice di rigidità	%	69,17%	74,12%	75,33%	75,33%	Immobilizzazioni nette / Capitale investito netto
Indebitamento a breve	%	18,91%	14,59%	15,01%	15,01%	Passività a breve / Capitale investito netto
Indebitamento a M-L termine	%	4,63%	4,22%	3,56%	3,56%	Passività a ML / Capitale investito netto
Autonomia finanziaria	%	76,46%	81,19%	81,43%	81,43%	Capitale netto / Capitale investito netto
Rotazione delle immobilizzazioni	volte	0,65	0,27	0,30	0,30	(Vendite + altri ricavi) / Immobilizzazioni tecniche nette
Indice di copertura globale	volte	9,54	13,40	1,94	5,17	Autofinanziamento / Oneri finanziari totali
Leverage	volte	1,31	1,23	1,23	1,23	Totale impieghi netti / Capitale proprio
Margine al m3	Euro	108,435	91,543	94,118	77,768	(Ricavi di vendita gas - Costo acquisto gas) / gas venduto
Margine industriale al m3	Euro	36,769	24,683	22,323	17,237	Valore netto della produzione / gas venduto

<b>GAS METANO</b>		<b>Prospetto variazioni cespiti</b>				<b>anno</b>	<b>2004</b>	
Cat.	Descrizione categoria	Valore di 1.1.2004	Acquisti nell'anno	Passaggi interni	Alienazioni rettifiche	Valore al 31.12.2004	Grado di ammortamento	
01	Software	4.850,00	0,00	0,00	0,00	4.850,00	66,67%	
03	Spese d'impianto	554,17	0,00	0,00	0,00	554,17	100,00%	
11	Fabbricati	88.317,18	0,00	0,00	0,00	88.317,18	13,75%	
12	Opere Civili	18.793,13	0,00	0,00	0,00	18.793,13	13,63%	
21	Impianti generici	198.835,90	0,00	0,00	0,00	198.835,90	25,00%	
22	Condutture	4.125.275,62	96.437,40	44.429,41	0,00	4.266.142,43	18,46%	
31	Attrezzatura varia e minuta	9.083,55	0,00	0,00	0,00	9.083,55	25,01%	
32	Apparecchi di misura e controllo	2.766,93	0,00	0,00	0,00	2.766,93	50,00%	
33	Automezzi	53.650,77	0,00	0,00	0,00	53.650,77	32,48%	
34	Mobili e macchine d'ufficio	76,44	0,00	0,00	0,00	76,44	30,02%	
35	Macchine elettroniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
36	Beni di costo < 516,46 Euro	2.100,06	0,00	0,00	0,00	2.100,06	100,00%	
40	altri beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totali cespiti in esercizio		4.504.303,75	96.437,40	44.429,41	0,00	4.645.170,56	18,92%	
99	Cespiti in costruzione	6.138,55	49.677,12	-44.429,41	0,00	11.386,26		
<b>Totale generale immobilizzazioni</b>		<b>4.510.442,30</b>	<b>146.114,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.656.556,82</b>		

<b>Prospetto variazioni fondo ammortamento</b>							
Cat.	Descrizione categoria	Fondo al 1.1.2004	Accantonam. d'esercizio	Passaggi interni	Alienazioni rettifiche	Fondo al 31.12.2004	Valore di bilancio al <b>31.12.2004</b>
01	Software	1.616,67	1.616,67	0,00	0,00	3.233,34	<b>1.616,66</b>
03	Spese d'impianto	554,17	0,00	0,00	0,00	554,17	<b>0,00</b>
11	Fabbricati	9.714,92	2.428,73	0,00	0,00	12.143,65	<b>76.173,53</b>
12	Opere Civili	2.043,84	516,84	0,00	0,00	2.560,68	<b>16.232,45</b>
21	Impianti generici	39.767,22	9.941,81	0,00	0,00	49.709,03	<b>149.126,87</b>
22	Condutture	622.112,85	165.266,14	0,00	0,00	787.378,99	<b>3.478.763,44</b>
31	Attrezzatura varia e minuta	1.817,26	454,38	0,00	0,00	2.271,64	<b>6.811,91</b>
32	Apparecchi di misura e controllo	1.106,85	276,72	0,00	0,00	1.383,57	<b>1.383,36</b>
33	Automezzi	12.063,23	5.365,12	0,00	0,00	17.428,35	<b>36.222,42</b>
34	Mobili e macchine d'ufficio	18,36	4,59	0,00	0,00	22,95	<b>53,49</b>
35	Macchine elettroniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
36	Beni di costo < 516,46 Euro	2.100,06	0,00	0,00	0,00	2.100,06	<b>0,00</b>
40	altri beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
Totali cespiti in esercizio		692.915,43	185.871,00	0,00	0,00	878.786,43	<b>3.766.384,13</b>
Cespiti in costruzione		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>11.386,26</b>
<b>Totale generale immobilizzazioni</b>		<b>692.915,43</b>	<b>185.871,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>878.786,43</b>	<b>3.777.770,39</b>

### Prospetto delle variazioni nei conti patrimoniali

<b>Voce di Capitale Netto Gas metano</b>	<i>anno</i> <b>2004</b>			<i>in Euro</i>		
	<i>importo al</i>	<i>variazioni dell'anno</i>		<i>importo al</i>	<i>% rispetto al capitale</i>	
	<i>1/1/2004</i>	<i>aumenti</i>	<i>diminuzioni</i>	<i>31/12/2004</i>	<i>Sociale</i>	<i>Netto</i>
<b>A.I. Capitale sociale</b>	<b>3.800.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.800.000,00</b>		<b>93,05%</b>
A.II. Riserva da sovrapprezzo azioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
A.III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
A.IV. Fondo riserva legale	147,98	1.356,91	0,00	1.504,89	0,04%	0,04%
A.V. Riserva per azioni proprie in portafoglio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
A.VI.1. Fondo riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
A.VI.2. Fondo rinnovo impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
A.VI.3. Fondo finanz. e sviluppo investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
A.VI.4. Fondo oneri-spese imprevedute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>A.VI. Totale Riserve statutarie/regolam.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
A.VII.1a. riserva libera ex amm. anticipati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
A.VII.1b. riserva vincolata amm. anticipati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
A.VII.2. Riserva per conf. definitivo ex art.115	227.113,93	0,00	0,00	227.113,93	5,98%	5,56%
A.VII.3. Riserva per arrotondamenti all'Euro	-1,00	1,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>A.VII. Totale Altre Riserve</b>	<b>227.112,93</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>227.113,93</b>	<b>5,98%</b>	<b>5,56%</b>
A.VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	154.217,56	0,00	-154.217,56	0,00	0,00%	0,00%
<b>A.IX Utile (perdita) d'esercizio</b>	<b>0,00</b>	<b>55.230,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.230,00</b>	<b>1,45%</b>	<b>1,35%</b>
<b>A. Totale Capitale Netto</b>	<b>4.181.478,47</b>	<b>56.587,91</b>	<b>-154.217,56</b>	<b>4.083.848,82</b>	<b>7,47%</b>	<b>100,00%</b>