

INDICE

| | Pag. |
|--|------|
| RELAZIONE SULLA GESTIONE | 5 |
| Relazione | 7 |
| Analisi della gestione per singoli servizi | 8 |
| Dati generali sulla gestione | 14 |
| Utenza | 16 |
| Personale | 16 |
| Rapporti debiti - crediti con il Comune di Tolentino | 18 |
| Rapporti con gli altri Comuni soci | 19 |
| Investimenti | 20 |
| Conclusioni | 21 |
| | |
| Bilancio 2004 | 25 |
| STATO PATRIMONIALE e CONTO ECONOMICO ASSM SpA | 26 |
| | |
| NOTA INTEGRATIVA ex art. 2427 del Codice Civile | 42 |
| | |
| STATO PATRIMONIALE | 45 |
| | |
| ATTIVO | 45 |
| A. Crediti per capitale da versare | 45 |
| B.I. Immobilizzazioni immateriali e B.II. materiali | 45 |
| B.III. Immobilizzazioni finanziarie | 46 |
| C.I. Rimanenze | 49 |
| C. II. Crediti | 49 |
| C. II. 1. Crediti verso clienti | 49 |
| C. II. 2. Crediti verso imprese controllate | 50 |
| C. II. 3. Crediti verso imprese collegate | 50 |
| C. II. 4. Crediti verso imprese controllanti (Comune di Tolentino) | 50 |
| C. II. 5. Crediti verso altri | 51 |
| C. IV. Disponibilità liquide | 52 |
| D. Ratei e risconti attivi | 52 |
| | |
| PASSIVO | 52 |
| A. I. Capitale sociale | 52 |
| A. II. Riserva da sovrapprezzo azioni | 53 |
| A. III. Riserve di rivalutazione | 53 |
| A. IV. Riserva legale | 53 |
| A. V. Riserve per azioni proprie in portafoglio | 53 |
| A. VI. Riserve statutarie o regolamentari | 53 |
| A. VII. Altre riserve | 53 |
| A. VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo | 53 |
| A. IX. Risultato di esercizio corrente | 53 |
| B. Fondi rischi ed oneri | 54 |
| C. Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato | 55 |
| D. Debiti | 55 |
| D. 3.a. Debiti verso banche | 55 |
| D. 4. Mutui | 55 |
| D. 5. Acconti | 56 |
| D. 6. Debiti verso fornitori | 56 |
| D. 7. Debiti rappresentati da titoli di credito | 56 |
| D. 8. Debiti verso imprese controllate | 56 |
| D. 9. Debiti verso imprese collegate | 56 |
| D. 10. Debiti verso imprese controllanti (Comune di Tolentino) | 56 |
| D. 11. Debiti tributari | 57 |
| D. 12. Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale | 57 |
| D. 13. Altri debiti | 58 |
| E. Ratei e risconti passivi | 58 |
| | |
| CONTI D'ORDINE | 59 |

| | Pag. |
|--|------|
| CONTO ECONOMICO | 60 |
| A. VALORE DELLA PRODUZIONE | 60 |
| A.1. Ricavi da vendite e prestazioni | 60 |
| A.2. Variazione rimanenze prodotti finiti | 60 |
| A.3. Variazione lavori in corso su ordinazione | 61 |
| A.4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 61 |
| A.5. Altri ricavi e proventi | 61 |
| B. COSTI DELLA PRODUZIONE | 61 |
| B. 6. Spese per acquisti | 61 |
| B. 7. Spese per servizi | 62 |
| B. 8. Godimento beni di Terzi | 62 |
| B. 9. Spese per il personale | 62 |
| B.10. Ammortamenti e svalutazioni | 63 |
| B.11. Variazione delle rimanenze di materie prime | 63 |
| B.12. Accantonamenti per rischi | 63 |
| B.14. Oneri diversi di gestione | 63 |
| C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | 64 |
| C.15. Proventi da partecipazioni | 64 |
| C.16. Altri proventi finanziari | 64 |
| C.17. Interessi ed altri oneri finanziari | 64 |
| D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE | 64 |
| E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | 64 |
| E 20. Proventi straordinari | 64 |
| E.21. Sopravvenienze passive | 64 |
| 22. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | 65 |
| 23. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 65 |
| CRITERI per la RIPARTIZIONE delle SPESE COMUNI | 66 |
| DEBITI e CREDITI fra gestioni e CRITERI di CONSOLIDAMENTO | 67 |
| Relazione del Collegio Sindacale | 69 |
| Bilancio settoriale ELETTRICITÀ PRODUZIONE esercizio 2004 | 77 |
| Bilancio settoriale ELETTRICITÀ DISTRIBUZIONE esercizio 2004 | 93 |
| Bilancio settoriale GAS METANO esercizio 2004 | 109 |
| Bilancio settoriale SERVIZIO IDRICO INTEGRATO esercizio 2004 | 125 |
| Bilancio settoriale ACQUA POTABILE esercizio 2004 | 151 |
| Bilancio settoriale DEPURAZIONE esercizio 2004 | 191 |
| Bilancio settoriale TRASPORTI esercizio 2004 | 231 |
| Bilancio settoriale FARMACIA esercizio 2004 | 247 |
| Bilancio settoriale TERME esercizio 2004 | 263 |
| Bilancio settoriale ACQUA MINERALE esercizio 2004 | 279 |
| Bilancio settoriale SERVIZI GENERALI esercizio 2004 | 295 |
| Capitalizzazioni | 311 |