

**AZIENDA SERVIZI MUNICIPALI RIETI SPA (A.S.M. RIETI SPA)**

Sede in Via Tancia, 23 - 02100 Rieti

Capitale sociale euro 2.800.000,00 i.v.

Registro delle Imprese di Rieti - R.E.A. n. 47112

C. F. 90024440571 - P. IVA 00852040575

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31.12.2010**

**STATO PATRIMONIALE**

|  | 31/12/2010     | 31/12/2009     |
|--|----------------|----------------|
| <b>1 • STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>                     |                |                |
| <b>1.A • CREDITI V/SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b> |                |                |
| 1.A.1 Crediti v/soci per versamenti non ancora rich.     | 0              | 0              |
| 1.A.2 Crediti v/soci per versamenti già richiamati       | 0              | 0              |
| <b>TOTALE CREDITI VERSO SOCI</b>                         | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>1.B • IMMOBILIZZAZIONI</b>                            |                |                |
| <b>1.B.I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:</b>               |                |                |
| 1.B.I.1 Costi di impianto e di ampliamento               | 1.042          | 2.084          |
| 1.B.I.2 Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità    | 0              | 0              |
| 1.B.I.4 Concessioni, licenze, marchi e diritti           | 4.000          | 901            |
| 1.B.I.5 Avviamento                                       | 662.786        | 763.209        |
| 1.B.I.7 Altre immobilizzazioni immateriali               | 8.284          | 17.587         |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>               | <b>676.112</b> | <b>783.781</b> |
| <b>1.B.II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:</b>                |                |                |
| 1.B.II.1 Terreni e Fabbricati                            | 6.476.104      | 6.103.782      |

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| 1.B.II.2 Impianti e Macchinari                  | 558.673           | 568.317           |
| 1.B.II.3 Attrezzature industriali e commerciali | 217.769           | 178.962           |
| 1.B.II.4 Altri beni                             | 2.116.399         | 2.095.890         |
| 1.B.II.5 Immobilizzazioni in corso e acconti    | 0                 | 0                 |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>        | <b>9.368.945</b>  | <b>8.946.951</b>  |
| <b>1.B.III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>     |                   |                   |
| 1.B.III.1 Partecipazioni in:                    |                   |                   |
| 1.B.III.1.a imprese controllate                 | 104.677           | 104.677           |
| 1.B.III.1.d altre imprese                       | 2.898             | 2.898             |
| 1.B.III.2 Crediti:                              |                   |                   |
| 1.B.III.2.d verso altri                         | 224.430           | 23.556            |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>      | <b>332.005</b>    | <b>131.130</b>    |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>              | <b>10.377.062</b> | <b>9.861.862</b>  |
| <b>1.C • ATTIVO CIRCOLANTE</b>                  |                   |                   |
| <b>1.C.I RIMANENZE</b>                          |                   |                   |
| 1.C.I.4 Prodotti finiti e merci                 | 832.956           | 790.860           |
| 1.C.I.5 Acconti                                 | 0                 | 0                 |
| <b>TOTALE RIMANENZE</b>                         | <b>832.956</b>    | <b>790.860</b>    |
| <b>1.C.II CREDITI</b>                           |                   |                   |
| 1.C.II.1 Crediti verso clienti                  | 4.616.118         | 2.843.223         |
| 1.C.II.4 Crediti verso controllanti             | 19.673.791        | 14.577.378        |
| 1.C.II.4.bis Crediti tributari                  | 441.499           | 29.586            |
| 1.C.II.4.ter Crediti per imposte anticipate     | 9.528             | 17.342            |
| 1.C.II.5 Crediti verso Altri                    | 171.649           | 1.707.292         |
| <b>TOTALE CREDITI</b>                           | <b>24.912.585</b> | <b>19.174.821</b> |

**1.C.III ATTIVITA' FINANZ. CHE NON COSTITUISCONO IMM.**

|                                     |          |          |
|-------------------------------------|----------|----------|
| <b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE</b> | <u>0</u> | <u>0</u> |
|-------------------------------------|----------|----------|

**1.C.IV DISPONIBILITA' LIQUIDE**

|                                     |           |         |
|-------------------------------------|-----------|---------|
| 1.C.IV.1 Depositi bancari e postali | 1.339.538 | 340.548 |
|-------------------------------------|-----------|---------|

|                                   |        |        |
|-----------------------------------|--------|--------|
| 1.C.IV.3 Denaro e valori in cassa | 31.684 | 35.235 |
|-----------------------------------|--------|--------|

|                                      |                  |                |
|--------------------------------------|------------------|----------------|
| <b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b> | <u>1.371.222</u> | <u>375.783</u> |
|--------------------------------------|------------------|----------------|

|                                       |                   |                   |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE ( C )</b> | <u>27.116.763</u> | <u>20.341.464</u> |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|

**1.D • RATEI E RISCONTI ATTIVI**

|                              |         |         |
|------------------------------|---------|---------|
| 1.D. Ratei e Risconti Attivi | 520.157 | 560.770 |
|------------------------------|---------|---------|

|                                       |                |                |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI</b> | <u>520.157</u> | <u>560.770</u> |
|---------------------------------------|----------------|----------------|

|                      |                   |                   |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| <b>TOTALE ATTIVO</b> | <u>38.013.982</u> | <u>30.764.096</u> |
|----------------------|-------------------|-------------------|

**2 • STATO PATRIMONIALE PASSIVO****2.A . PATRIMONIO NETTO**

|                |           |           |
|----------------|-----------|-----------|
| 2.A.I Capitale | 2.800.000 | 2.800.000 |
|----------------|-----------|-----------|

|                                    |   |   |
|------------------------------------|---|---|
| 2.A.II Riserva sovrapprezzo azioni | 0 | 0 |
|------------------------------------|---|---|

|                               |           |           |
|-------------------------------|-----------|-----------|
| 2.A.III Riserva rivalutazione | 2.089.024 | 2.089.024 |
|-------------------------------|-----------|-----------|

|                       |         |         |
|-----------------------|---------|---------|
| 2.A.IV Riserva legale | 560.000 | 560.000 |
|-----------------------|---------|---------|

|                          |   |   |
|--------------------------|---|---|
| 2.A.V Riserve statutarie | 0 | 0 |
|--------------------------|---|---|

|                                   |   |   |
|-----------------------------------|---|---|
| 2.A.VI Riserva per azioni proprie | 0 | 0 |
|-----------------------------------|---|---|

|                       |   |   |
|-----------------------|---|---|
| 2.A.VII Altre riserve | 0 | 0 |
|-----------------------|---|---|

|  |         |       |
|--|---------|-------|
| 2.A.VIII Utili/Perdite portati a nuovo | 489.537 | 5.363 |
|--|---------|-------|

|                                     |         |         |
|-------------------------------------|---------|---------|
| 2.A.IX Utile/Perdita dell'esercizio | 165.442 | 484.174 |
|-------------------------------------|---------|---------|

|                                |                  |                  |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b> | <u>6.104.003</u> | <u>5.938.561</u> |
|--------------------------------|------------------|------------------|

**2.B . FONDI PER RISCHI ED ONERI**

|  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| 2.B.2 Fondi per imposte, anche differite         | 272.244          | 77.215           |
| 2.B.3 Altri Fondi                                | 160.034          | 200.083          |
| <b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>          | <b>432.278</b>   | <b>277.298</b>   |
| <b>2.C . TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO</b> | <b>2.282.250</b> | <b>2.312.655</b> |

#### 2.D . DEBITI

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| 2.D.4.1 Debiti verso banche a breve termine                     | 3.735.808         | 3.969.042         |
| 2.D.4.2.a) Mutui passivi bancari esig. nel successivo eserc.    | 366.292           | 212.232           |
| 2.D.4.2.b) Mutui passivi bancari esig. oltre il succ. esercizio | 1.022.184         | 109.393           |
| <b>TOTALE DEBITI VERSO BANCHE</b>                               | <b>5.124.284</b>  | <b>4.290.667</b>  |
| 2.D.5 Debiti verso altri finanziatori                           | 7.776.693         | 2.957.053         |
| 2.D.7 Debiti verso Fornitori                                    | 9.619.324         | 9.000.322         |
| 2.D.11 Debiti verso controllanti                                | 1.088.965         | 876.981           |
| 2.D.12 Debiti Tributarî   | 1.447.648         | 860.767           |
| 2.D.13 Debiti verso Istituti di Previdenza                      | 412.161           | 398.022           |
| 2.D.14 Altri debiti   | 525.925           | 357.206           |
| <b>TOTALE DEBITI</b>  | <b>25.995.000</b> | <b>18.741.018</b> |

#### 2.E . RATEI E RISCOINTI PASSIVI

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| 2.E. Ratei e Risconti Passivi           | 3.200.451         | 3.494.564         |
| <b>TOTALE RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b> | <b>3.200.451</b>  | <b>3.494.564</b>  |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>                   | <b>38.013.982</b> | <b>30.764.096</b> |

#### CONTI D'ORDINE

|   |           |         |
|---|-----------|---------|
| Sistema improprio dei beni altrui presso di noi | 1.045.575 | 654.000 |
|---|-----------|---------|

## CONTO ECONOMICO

### 3.A • VALORE DELLA PRODUZIONE

|  |                          |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 3.A.1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni                 | 20.647.133               | 20.020.156               |
| 3.A.2 Variaz. riman. prod. in corso di lav., semilav. e finiti | 0                        | 0                        |
| 3.A.3 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione            | 0                        | 0                        |
| 3.A.5 Altri Ricavi e Proventi                                  |                          |                          |
| 3.A.5.a Ricavi e Proventi diversi                              | 355.782                  | 352.259                  |
| 3.A.5.b Contributi in Conto Esercizio                          | 23.254                   | 12.945                   |
| <b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>                      | <b><u>21.026.169</u></b> | <b><u>20.385.360</u></b> |

### 3.B • COSTI DELLA PRODUZIONE

|  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| 3.B.6 Costi materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 4.818.439        | 4.762.838        |
| 3.B.7 Costi per servizi                                    | 5.678.239        | 5.520.334        |
| 3.B.8 Costi per godimento beni di terzi                    | 501.868          | 337.039          |
| 3.B.9 Costi per il personale                               |                  |                  |
| 3.B.9.a Salari e stipendi                                  | 5.312.004        | 5.105.480        |
| 3.B.9.b Oneri sociali                                      | 1.746.798        | 1.698.052        |
| 3.B.9.c Trattamento Fine Rapporto                          | 397.686          | 369.471          |
| 3.B.9.e Altri costi per il personale                       | <u>400.170</u>   | <u>409.593</u>   |
| <b>Totale costi per il Personale</b>                       | <b>7.856.658</b> | <b>7.582.596</b> |
| 3.B.10 Ammortamenti e Svalutazioni                         |                  |                  |
| 3.B.10.a Ammortamento delle immobilizz. immateriali        | 113.668          | 125.139          |
| 3.B.10.b Ammortamento delle immobilizz. materiali          | 893.965          | 799.241          |
| 3.B.10.d Svalutazioni dei crediti dell'attivo circolante   | 0                | 65.000           |
| <b>Totale Ammortamenti e Svalutazioni</b>                  | <b>1.007.633</b> | <b>989.380</b>   |

|   |                          |                          |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 3.B.11 Variazioni delle rimanenze di merci                  | -42.096                  | 46.951                   |
| 3.B.12 Accantonamenti per rischi                            | 0                        | 0                        |
| 3.B.14 Oneri diversi di gestione                            | 982.261                  | 856.534                  |
| <b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>                    | <b><u>20.803.002</u></b> | <b><u>20.095.672</u></b> |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b> | <b><u>223.167</u></b>    | <b><u>289.688</u></b>    |

### 3.C • PROVENTI E ONERI FINANZIARI

|   |                       |                        |
|---|-----------------------|------------------------|
| 3.C.15 Proventi da Partecipazioni                                   | 0                     | 0                      |
| 3.C.16 Altri proventi finanziari                                    |                       |                        |
| 3.C.16.d Proventi diversi:  |                       |                        |
| 3.C.16.d.1 da cartolarizzazione crediti                             | 0                     | 0                      |
| 3.C.16.d.2 da imprese controllanti                                  | 548.057               | 117.053                |
| 3.C.16.d.3 da altre imprese   | <u>24.895</u>         | <u>56.606</u>          |
| Totale proventi finanziari diversi                                  | 572.952               | 173.659                |
| 3.C.17 Interessi e altri oneri finanziari                           | 293.489               | 290.240                |
| 3.C.17 bis Perdite su crediti                                       | 0                     | 0                      |
| <b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 +/- 17 bis)</b> | <b><u>279.463</u></b> | <b><u>-116.581</u></b> |

### 3.D • RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE

|  |          |          |
|--|----------|----------|
| 3.D.18 Rivalutazioni:                              |          |          |
| 3.D.18.b di immobilizzazioni finanziarie           | 0        | 3.471    |
| 3.D.18.c di titoli iscritti nell'attivo circolante | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Totale rivalutazioni                               | 0        | 3.471    |

### 3.D.19 Svalutazioni:

|  |   |   |
|--|---|---|
| 3.D.19.a di partecipazioni               | 0 | 0 |
| 3.D.19.b di immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 |

|  |                |                  |
|--|----------------|------------------|
| 3.D.19.c di titoli iscritti nell'attivo circolante                 | 0              | 0                |
| Totale svalutazioni  | 0              | 0                |
| <b>TOTALE DELLE RETTIFICHE (18 - 19)</b>                           | <b>0</b>       | <b>3.471</b>     |
| <b>3.E • PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>                         |                |                  |
| 3.E.20 Proventi straordinari                                       |                |                  |
| 3.E.20.a Plusvalenze da alienazione                                | 2.312          | 0                |
| 3.E.20.b Altri proventi straordinari                               | 662.049        | 4.607.225        |
| Totale proventi straordinari                                       | 664.361        | 4.607.225        |
| 3.E.21 Oneri straordinari  |                |                  |
| 3.E.21.a Minusvalenze da alienazione                               | 7.741          | 0                |
| 3.E.21.c Altri oneri straordinari                                  | 440.797        | 3.606.544        |
| Totale oneri straordinari  | 448.538        | 3.606.544        |
| <b>TOTALE DELLE PARTITE<br/>STRAORDINARIE (20 - 21)</b>            | <b>215.823</b> | <b>1.000.681</b> |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE<br/>IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E)</b> | <b>718.453</b> | <b>1.177.259</b> |
| <b>22. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>                      |                |                  |
| a) imposte correnti  | -350.167       | -652.571         |
| b) imposte differite   | -195.029       | -26.922          |
| c) imposte anticipate  | -7.815         | -13.592          |
| <b>UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO</b>                                | <b>165.442</b> | <b>484.174</b>   |

per IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Presidente

Luigi Gerbino