



Città di Alessandria

Servizio Controllo di Gestione e Qualità

Analisi bilanci Società/Organismi partecipati

CENTRO STAMPA COMUNALE



Città di Alessandria

A.M.A.G. S.p.A.

Analisi di Bilancio

Esercizi 2007 - 2011

CONTO ECONOMICO	AMAG 31/12/2011	AMAG 31/12/2010	Variazione 2011/2010	% 2011/2010	AMAG 31/12/2009	AMAG 31/12/2008	AMAG 31/12/2007
A - Valore della produzione							
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	28.925.886	28.079.563	846.323	3,0%	24.450.707	20.019.090	19.984.714
VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE	- 168.018	240.359	- 408.377		-	-	-
INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	2.316.311	2.300.479	15.832	0,7%	1.659.988	1.268.638	1.597.828
ALTRI RICAVI E PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO:							
diversi	3.740.441	3.509.143	231.298	6,6%	3.454.675	4.011.317	3.243.690
contributi in conto esercizio	7.744	9.139	- 1.395	-15,3%	2.066	53.081	200
TOTALE VALORE PRODUZIONE	34.822.364	34.138.683	683.681	2,0%	29.567.436	25.352.126	24.826.432
B - Costi della Produzione							
PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI	- 6.744.861	- 6.062.509	- 682.352	11,3%	- 5.591.789	- 5.676.728	- 5.360.493
PER SERVIZI	- 7.694.744	- 6.701.488	- 993.256	14,8%	- 5.825.892	- 6.361.885	- 6.089.119
PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 1.763.637	- 1.813.541	49.904	-2,8%	- 1.815.970	- 1.801.993	- 1.688.265
PER IL PERSONALE:							
salari e stipendi	- 5.309.666	- 5.124.002	- 185.664	3,6%	- 4.720.615	- 4.555.883	- 4.153.103
oneri sociali	- 1.806.339	- 1.730.210	- 76.129	4,4%	- 1.642.133	- 1.452.070	- 1.397.555
trattamento di fine rapporto	- 407.922	- 375.160	- 32.762	8,7%	- 341.547	- 342.735	- 334.353
trattamento di quiescenza e simili							
altri costi	- 35.057	- 34.019	- 1.038	3,1%	- 35.678	- 37.487	- 34.862
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI:							
amm.to immobilizzazioni immateriali	- 1.949.116	- 1.593.764	- 355.352	22,3%	- 1.301.500	- 194.295	- 187.895
amm.to immobilizzazioni materiali	- 3.197.424	- 3.364.497	167.073	-5,0%	- 2.987.227	- 2.963.866	- 2.972.047
altre svalutazioni delle immobilizzazioni						- 16.841	
svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	- 100.000	- 250.000	150.000	-60,0%	- 330.000	- 100.000	- 163.000
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	165.580	109.120	56.460	51,7%	19.108	319.182	74.004
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	- 159.237	- 290.201	130.964	-45,1%	- 180.083	- 5.939	- 562.834
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	- 33.694	33.694				
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 4.419.787	- 5.540.800	1.121.013	-20,2%	- 2.832.429	- 1.164.979	- 1.853.636
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	- 33.422.210	- 32.804.765	- 617.445	1,9%	- 27.623.971	- 24.355.519	- 24.723.158
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	1.400.154	1.333.918	66.236	5,0%	1.943.465	996.607	103.274

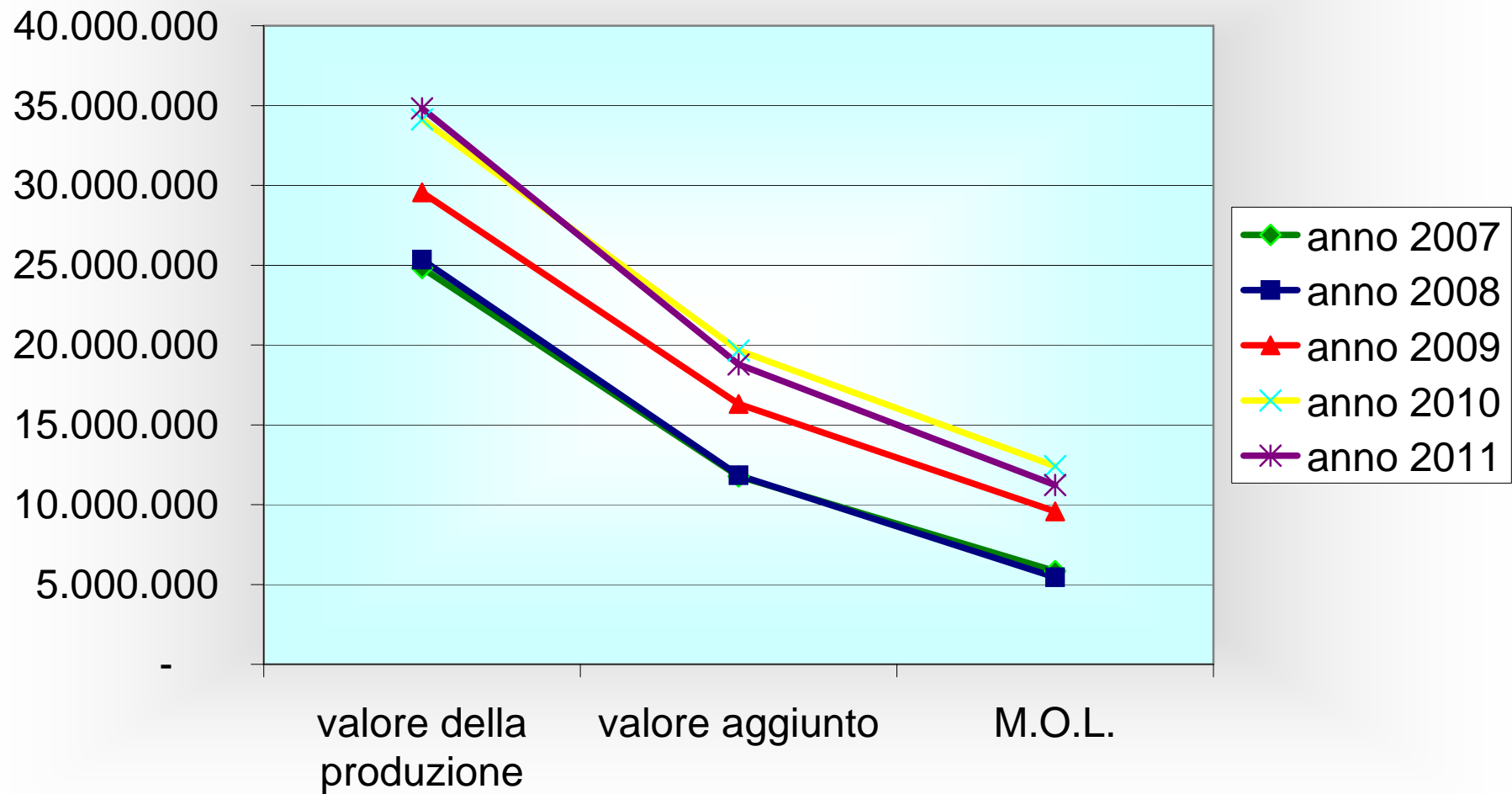
CONTO ECONOMICO	AMAG 31/12/2011	AMAG 31/12/2010	Variazione 2011/2010	% 2011/2010	AMAG 31/12/2009	AMAG 31/12/2008	AMAG 31/12/2007
C - Proventi e Oneri Finanziari							
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI:							
da imprese controllate	766.600	668.520	98.080	14,7%	203.998	-	-
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			-				
proventi diversi	244.565	290.857	- 46.292	-15,9%	246.630	358.585	269.082
INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI:			-				
da imprese controllate	-	- 31.923	31.923	-100,0%	- 17.734	-	-
da imprese controllanti	- 283.899	- 360.769	76.870	-21,3%	- 376.286	- 400.243	- 389.073
da altri	- 1.319.459	- 822.224	- 497.235	60,5%	- 543.753	- 425.794	- 183.879
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 592.193	- 255.539	- 336.654	131,7%	- 487.145	- 467.452	- 303.870
D - Proventi e Oneri Straordinari							
PROVENTI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI							
plusvalenze da alienazioni	-	-	-		52.401	-	-
altri	-	599	- 599			1.382	14.235
ONERI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI							
altri	- 4.596	- 37.918	33.322	-87,9%	- 20.000	- 67.533	- 181.134
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	- 4.596	- 37.319	32.723	-87,7%	32.401	- 66.151	- 166.899
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	803.365	1.041.060	- 237.695	-22,8%	1.488.721	463.004	- 367.495
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
imposte sul reddito dell'esercizio	- 379.507	- 519.784	140.277	-27,0%	- 817.545	- 315.203	- 297.294
imposte differite (anticipate)	- 45.602	30.380	- 75.982	-250,1%	53.601	1.139.045	686.778
TOTALE IMPOSTE	- 425.109	- 489.404	64.295	-13,1%	- 763.944	823.842	389.484
<u>UTILE NETTO DELL'ESERCIZIO</u>	378.256	551.656	- 173.400	-31,4%	724.777	1.286.846	21.989

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	AMAG 31/12/2011	AMAG 31/12/2010	differenza 2011/2010	AMAG 31/12/2009	AMAG 31/12/2008	AMAG 31/12/2007
Valore della produzione	34.822.364	34.138.683	683.681	29.567.436	25.352.126	24.826.432
COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	- 6.744.861	- 6.062.509	- 682.352	- 5.591.789	- 5.676.728	- 5.360.493
SERVIZI	- 7.694.744	- 6.701.488	- 993.256	- 5.825.892	- 6.361.885	- 6.089.119
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 1.763.637	- 1.813.541	49.904	- 1.815.970	- 1.801.993	- 1.688.265
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	165.580	109.120	56.460	- 19.108	319.182	74.004
Valore Aggiunto	18.784.702	19.670.265	- 885.563	16.314.677	11.830.702	11.762.559
COSTO DEL PERSONALE	- 7.558.984	- 7.263.391	- 295.593	- 6.739.973	- 6.388.175	- 5.919.873
Margine Operativo Lordo	11.225.718	12.406.874	- 1.181.156	9.574.704	5.442.527	5.842.686
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 5.246.540	- 5.208.261	- 38.279	- 4.618.727	- 3.275.002	- 3.322.942
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	- 159.237	- 290.201	130.964	- 180.083	- 5.939	- 562.834
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	33.694	33.694	-	-	-
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 4.419.787	- 5.540.800	1.121.013	- 2.832.429	- 1.164.979	- 1.853.636
Reddito Operativo	1.400.154	1.333.918	66.236	1.943.465	996.607	103.274
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	766.600	668.520	98.080	203.998	-	-
PROVENTI FINANZIARI	244.565	290.857	- 46.292	246.630	358.585	269.082
ONERI FINANZIARI	- 1.603.356	- 1.214.916	- 388.440	- 937.773	- 826.037	- 572.952
Risultato della Gestione Corrente	807.961	1.078.379	- 270.418	1.456.320	529.155	- 200.596
PROVENTI STRAORDINARI	-	599	- 599	52.401	1.382	14.235
ONERI STRAORDINARI	- 4.596	- 37.918	33.322	- 20.000	- 67.533	- 181.134
Utile prima delle imposte	803.365	1.041.060	- 237.695	1.488.721	463.004	- 367.495
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	- 425.109	- 489.404	64.295	- 763.944	823.842	389.484
Utile d'Esercizio	378.256	551.656	- 173.400	724.777	1.286.846	21.989

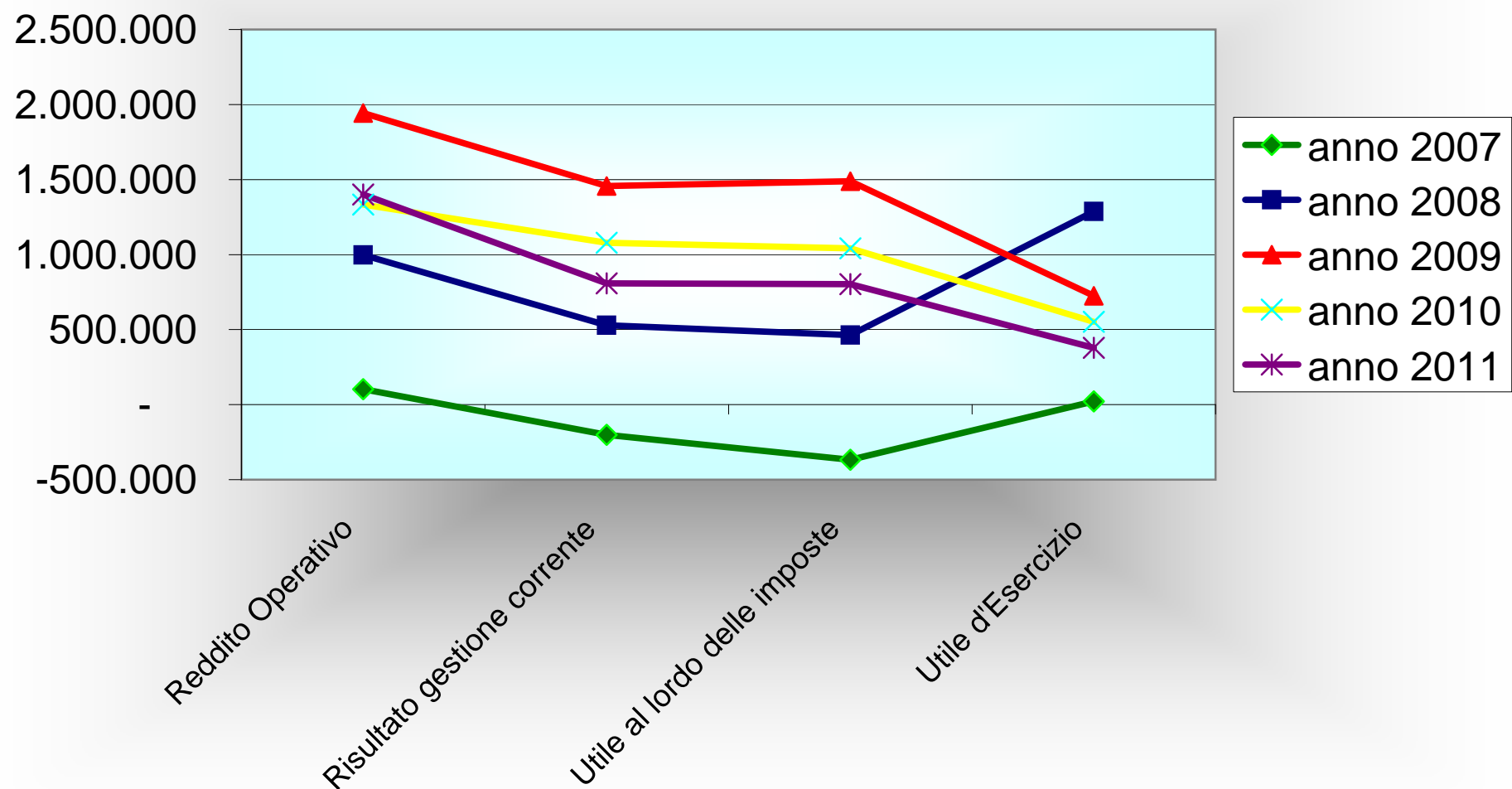
AMAG S.p.A.		STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO				
		2011	2010	2009	2008	2007
IMPIEGHI						
Immobilizzazioni immateriali		3.099.356	4.063.053	2.051.332	448.387	337.656
Immobilizzazioni materiali		134.131.222	125.005.381	115.438.126	104.040.837	96.887.821
Immobilizzazioni finanziarie		6.392.345	4.363.837	4.354.837	4.392.388	4.524.217
(A) Attivo Immobilizzato		143.622.923	133.432.271	121.844.295	108.881.612	101.749.694
scorte di magazzino		1.827.714	1.800.917	1.509.019	1.442.593	1.123.411
liquidità differite		49.028.263	43.557.693	36.785.783	35.944.273	30.585.914
liquidità immediate		622.977	44.425	215.825	309.827	1.195.552
(B) Attivo Circolante		51.478.954	45.403.035	38.510.627	37.696.693	32.904.877
(C) Capitale Investito		195.101.877	178.835.306	160.354.922	146.578.305	134.654.571
FONTI						
(A) Patrimonio Netto		94.527.686	94.149.433	91.988.893	85.940.464	84.689.042
(B) Passività Consolidate		56.746.017	19.171.743	21.156.684	11.758.035	12.090.299
(C) Passività Correnti		43.828.174	65.514.130	47.209.345	48.879.806	37.875.230
(A+B+C) CAPITALE ACQUISITO		195.101.877	178.835.306	160.354.922	146.578.305	134.654.571

A.M.A.G. S.p.A.					
Debiti	2011	2010	2009	2008	2007
di cui:					
vs/banche	27.330.789	16.701.383	12.345.190	7.456.572	3.895.999
<i>di cui: entro 12 mesi</i>	11.247.793	9.929.279	3.922.772	7.456.572	3.895.999
<i>oltre 12 mesi</i>	16.082.996	6.772.104	8.422.418		
vs/fornitori	14.640.179	10.496.716	5.276.959	10.007.426	6.293.230
vs/controllate	3.374.873	4.442.935	2.958.162	1.404.622	975.240
vs/controllanti	11.968.360	11.665.411	12.423.132	9.650.489	9.464.932
<i>di cui: entro 12 mesi</i>	5.790.950	4.111.042	4.530.415	2.614.210	2.134.110
<i>oltre 12 mesi</i>	6.177.410	7.554.369	7.892.717	7.036.279	7.330.822
vs/istituti di previdenza	488.421	480.422	291.652	247.122	225.519
tributari	1.194.863	1.023.038	1.736.764	1.529.946	220.700
altri	8.987.856	8.107.391	7.419.127	6.092.333	4.976.816
<i>di cui: entro 12 mesi</i>	6.254.497	5.460.155	4.844.605	3.625.765	2.564.669
<i>oltre 12 mesi</i>	2.733.360	2.647.236	2.574.522	2.466.568	2.412.147
tot Debiti	67.985.341	52.917.296	42.450.986	36.388.510	26.052.436
Crediti	2011	2010	2009	2008	2007
di cui:					
vs/clienti	18.111.531	15.729.253	14.120.980	13.431.829	11.583.579
vs/controllate	6.099.942	3.468.802	4.032.967	2.753.398	1.480.569
vs/controllanti	12.867.476	9.960.806	8.802.615	8.108.135	5.821.706
tributari	665.147	310.926	170.918	45.469	171.203
imposte anticipate	516.078	533.169	493.176	418.348	594.344
altri	10.589.645	13.360.972	8.904.672	10.867.276	10.711.333
tot Crediti	48.849.819	43.363.928	36.525.328	35.624.455	30.362.734

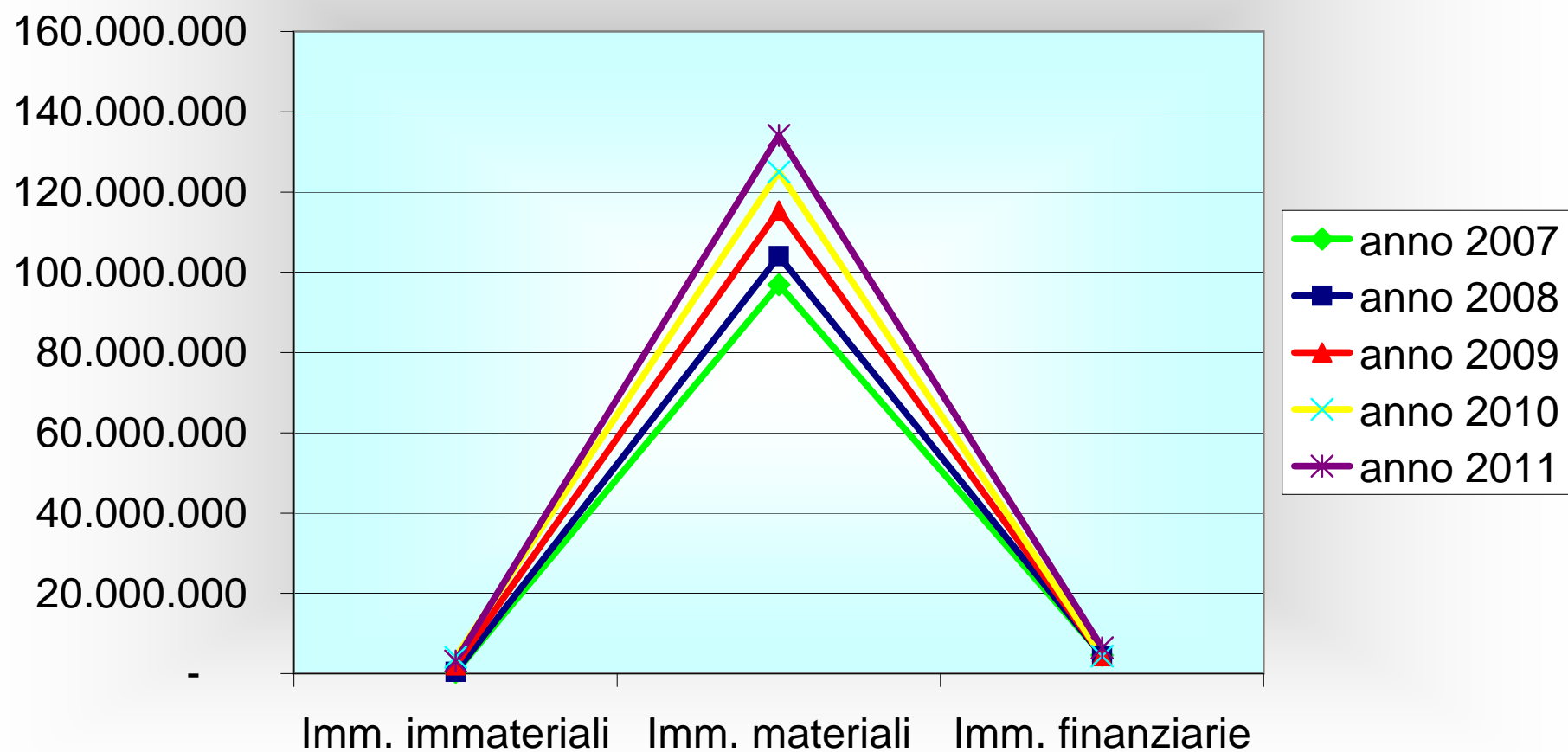
A.M.A.G. S.p.A.



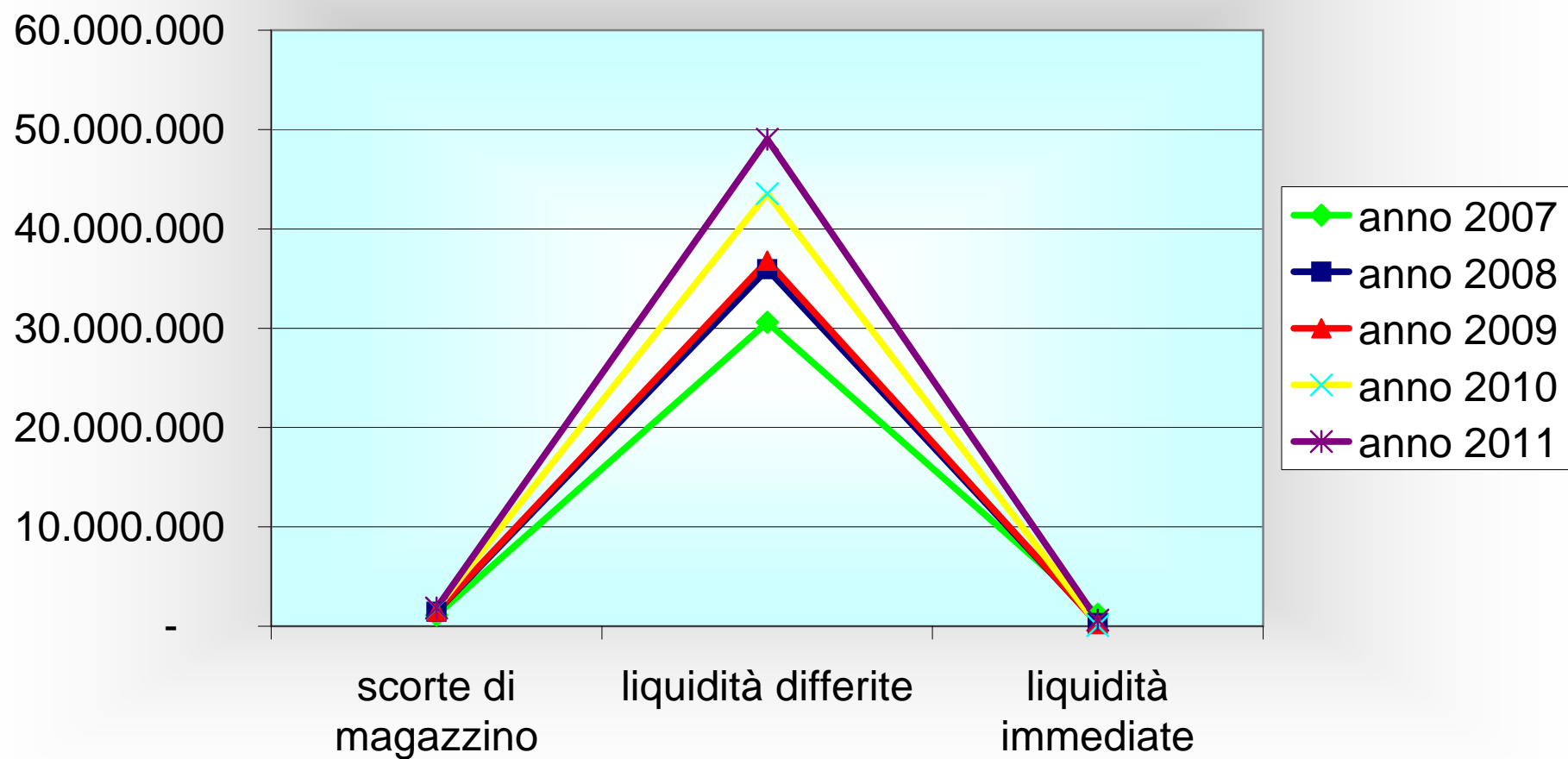
A.M.A.G. S.p.A.

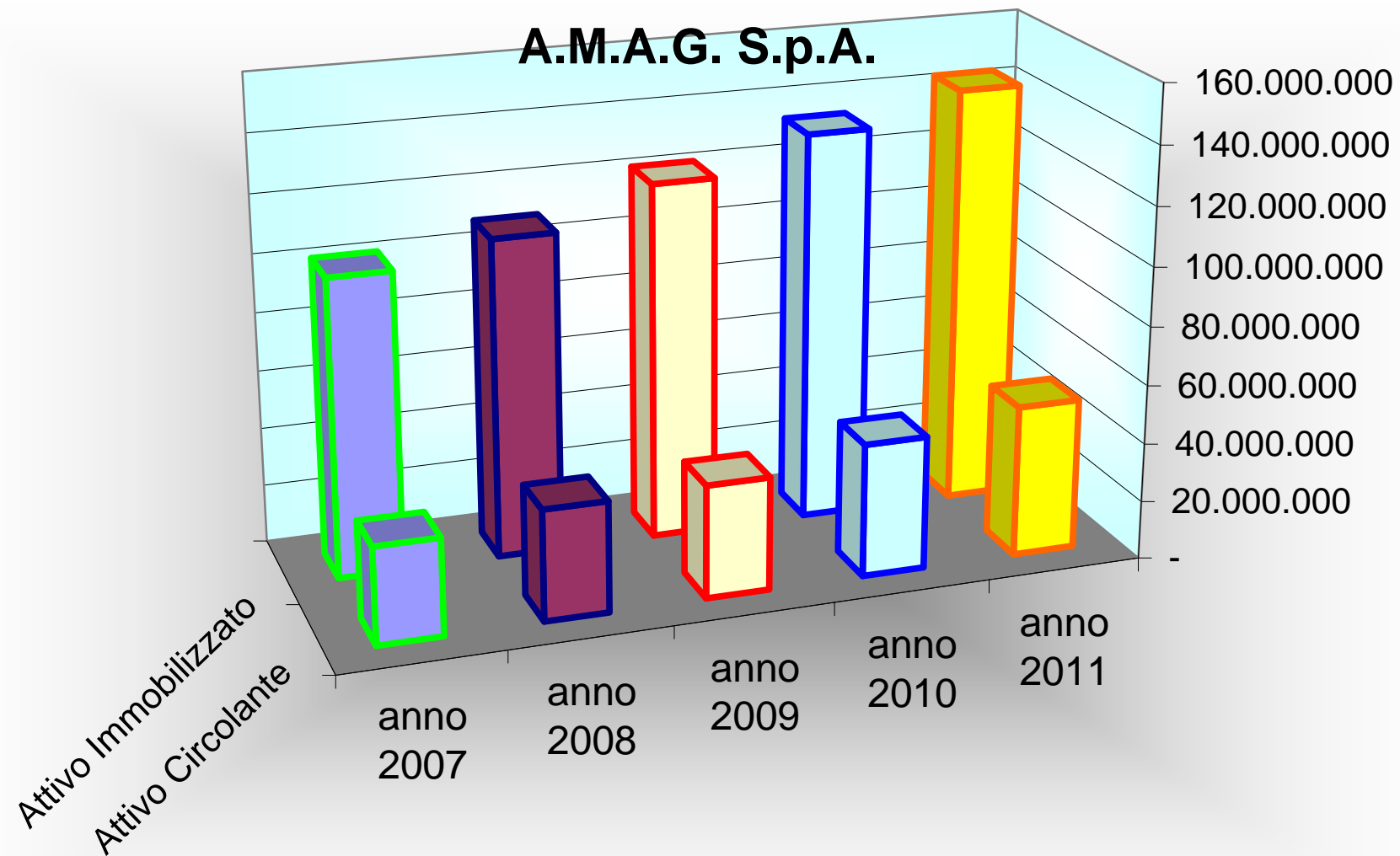


A.M.A.G. S.p.A. Attivo Immobilizzato

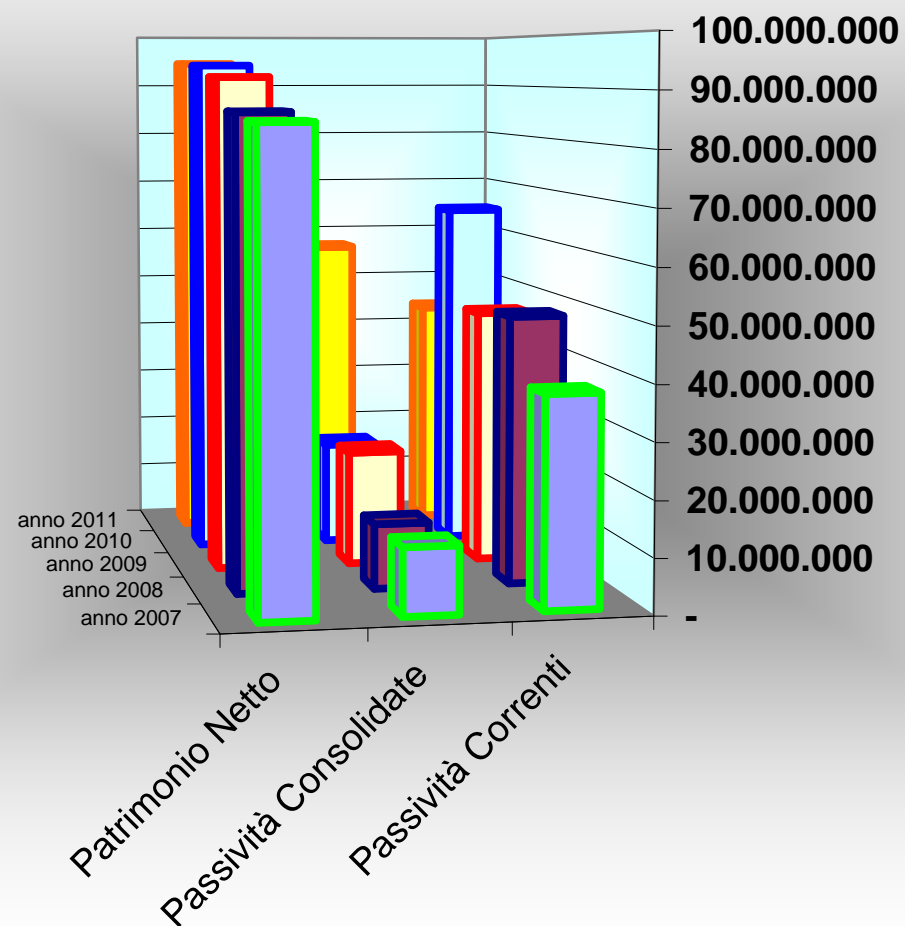


A.M.A.G. S.p.A. Attivo Circolante

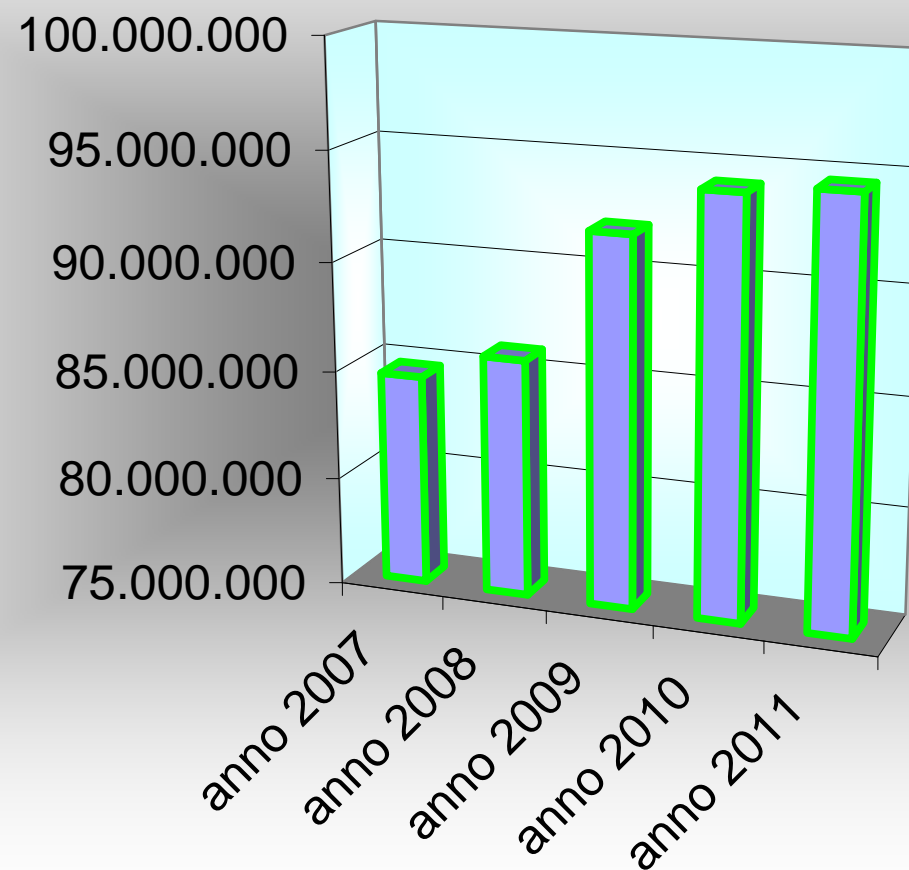




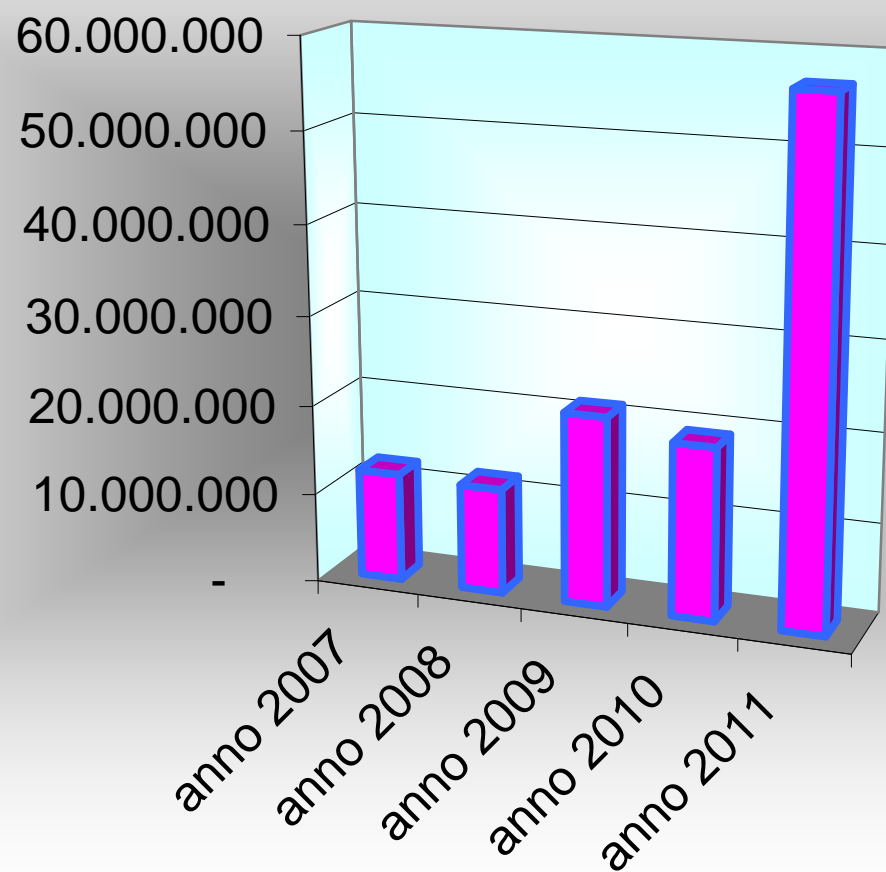
A.M.A.G. S.p.A. Capitale Acquisito



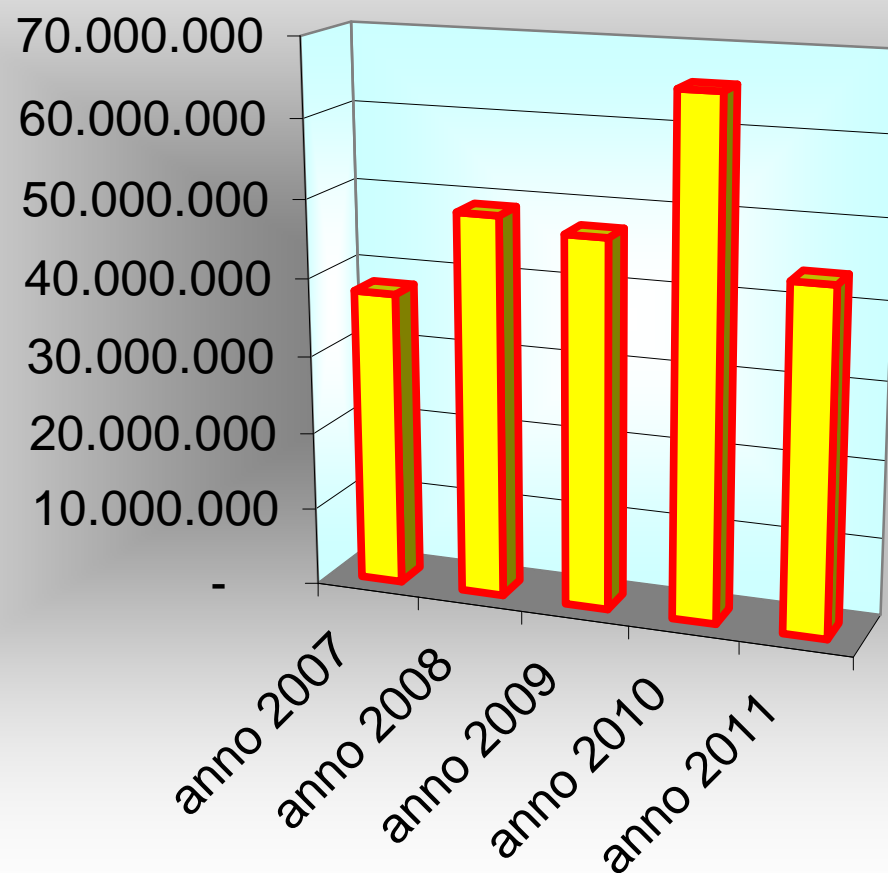
A.M.A.G. S.p.A. Patrimonio Netto

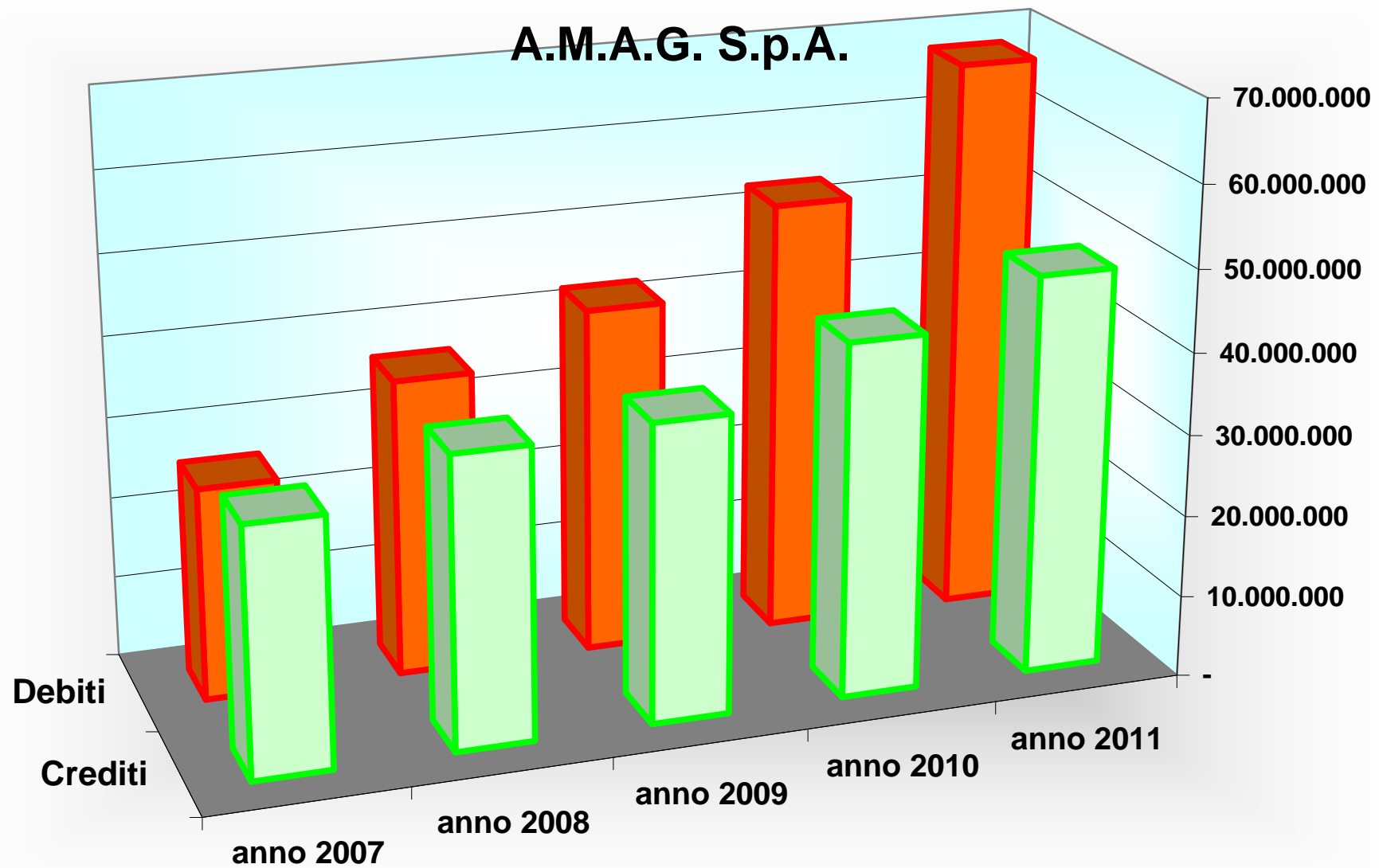


A.M.A.G. S.p.A. Passività Consolidate



A.M.A.G. S.p.A. Passività Correnti





A.M.A.G. S.p.A.

Acqua		2011	2010	2009	2008	2007
acqua immessa in rete	(milioni di mc)	18,4	18,7	18,6	18,2	18
acqua erogata	(milioni di mc)	12,2	12,1	12,3	11,9	12,4
clienti al 31 dicembre		50.235	50.035	49.838	49.599	50.435
abitanti serviti		157.067	156.322	155.788	155.690	155.690
acqua trattata	(milioni di mc)	12,5	12,5	12,4	11,7	12,4

Gas		2011	2010	2009	2008	2007
gas distribuito in rete	(milioni di mc)	89,3	94,4	87,3	78,1	71,5
punti riconsegna	n°	44.581	44.259	43.847	41.906	41.386

Investimenti per linee di attività		2011	2010	2009	2008	2007
distribuzione gas	€	1.549.600	3.884.108	3.541.320	680.109	977.398
acquedotto	€	3.807.034	2.033.118	4.947.428	4.295.920	4.112.391
depurazione	€	331.303	2.607.097	467.550	1.446.701	3.327.044
fognatura	€	1.827.622	6.209.523	6.880.751	3.506.547	1.400.296
comuni	€	6.359.672	1.696.262	1.520.435	480.697	5.000
calore	€	2.168.496	425.400	-	77.209	2.343.782

A.M.A.G. S.p.A.					
------------------------	--	--	--	--	--

		2011	2010	2009	2008	2007
dipendenti	n°	155	154	151	137	131

Emolumenti Dirigenza	2011
Group Chief Executive Officer (C.E.O.)	142.000
Dir. Amm./Finanza/Controllo Gruppo	81.730
Dirigente Servizi Generali	73.113
Dirigente Area Tecnica ed Operations	62.000

Organico al 03/11/2011	n°
Staff Presidenza/CEO	8
Direzione Tecnica ed Operations	82
Servizi Generali	23
Amministrazione, Finanza, Controllo	15
Servizi Tecnici, Energia, Ambiente	28
Totale dipendenti	156

A.M.A.G. S.p.A.

Organico	2011	2010	2009	2008	2007
dirigenti	3	4	3	3	2
quadri	3	2	2	3	3
impiegati	79	78	79	73	63
operai	70	70	67	58	63
Totale dipendenti	155	154	151	137	131

A.M.A.G. S.p.A.

Indici di attività del personale					
	2011	2010	2009	2008	2007
fatturato per dipendente (euro)	190.089	184.528	169.115	148.477	152.648
costo per dipendente (euro)	49.675	47.732	46.618	48.212	45.937
valore aggiunto per dipendente (euro)	123.446	129.265	112.842	87.745	89.975
ore lavorate ordinarie/Forza media	1.592,50	1.598,92	1.567,21	1.601,13	1.573,78
ore lavorate ordinarie/ore lavorative (netto ferie)	0,92	0,93	0,92	0,94	0,93
ore straordinario/ore lavorative (compreso ferie)	0,06	0,07	0,07	0,07	0,07
ore non lavorate (escluso ferie)/ore lavorative (compreso ferie)	0,07	0,07	0,18	0,055	0,06

A.M.A.G. S.p.A.

Indici di bilancio	2011	2010	2009	2008	2007
indice di indipendenza finanziaria (patrimonio netto/capitale investito)	0,48	0,53	0,57	0,59	0,63
peso delle passività correnti (su capitale acquisito)	0,22	0,37	0,29	0,33	0,28
peso delle passività consolidate (su capitale acquisito)	0,29	0,11	0,13	0,08	0,09
indicatore di autonomia patrimoniale (patrimonio netto/(patrimonio netto + passività correnti e consolidate))	0,48	0,53	0,57	0,59	0,63
rapporto di indebitamento (passività correnti e consolidate/patrimonio netto)	1,06	0,90	0,74	0,71	0,59
indice di copertura delle immobilizzazioni ((patrimonio netto + passività consolidate)/attività immobilizzate)	1,04	0,85	0,93	0,90	0,95



Città di Alessandria

A.M.I.U. S.p.A.

Analisi di Bilancio

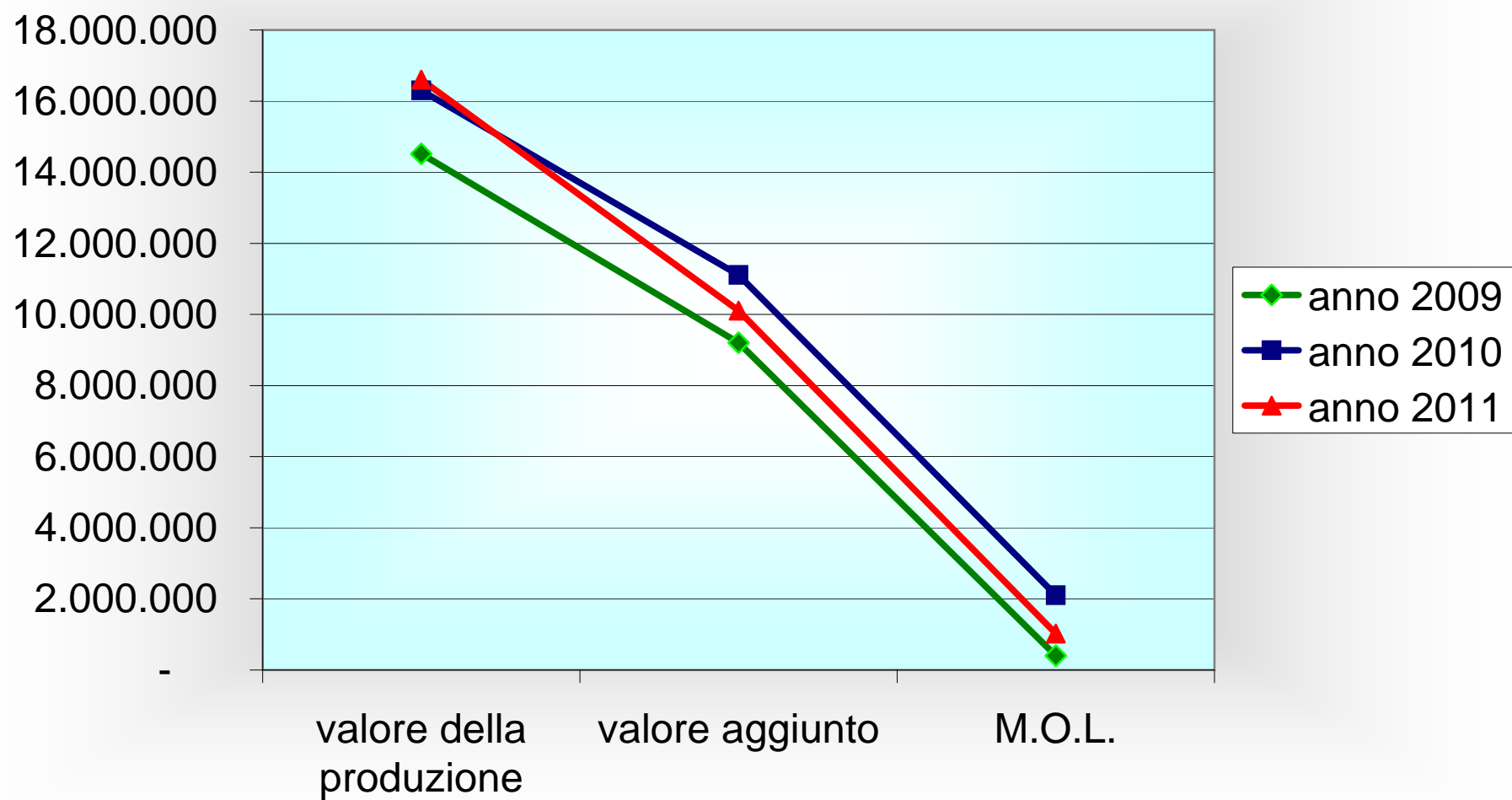
Esercizi 2009 - 2011

CONTO ECONOMICO	AMIU 31/12/2011	AMIU 31/12/2010	Variazione 2011/2010	% 2011/2010	AMIU 31/12/2010	AMIU 31/12/2009	Variazione 2010/2009	% 2010/2009
A - Valore della produzione								
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	16.605.741	16.289.529	316.212	1,9%	16.289.529	14.515.263	1.774.266	12,2%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI	-		#VALORE!			-	#VALORE!	
ALTRI RICAVI E PROVENTI	51.858	59.098	- 7.240		59.098	294.643		
TOTALE VALORE PRODUZIONE	16.657.599	16.348.627	308.972	1,9%	16.348.627	14.809.906	1.538.721	10,4%
B - Costi della Produzione								
PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI	- 1.575.789	- 1.364.725	- 211.064	15,5%	- 1.364.725	- 1.348.617	- 16.108	1,2%
PER SERVIZI	- 4.413.767	- 3.766.729	- 647.038	17,2%	- 3.766.729	- 3.903.055	136.326	-3,5%
PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 562.730	- 57.619	- 505.111	876,6%	- 57.619	- 47.147	- 10.472	22,2%
PER IL PERSONALE:								
salari e stipendi	- 6.268.893	- 6.221.571	- 47.322	0,8%	- 6.221.571	- 6.110.073	- 111.498	1,8%
oneri sociali	- 2.200.966	- 2.199.966	- 1.000	0,0%	- 2.199.966	- 2.123.117	- 76.849	3,6%
trattamento di fine rapporto	- 525.920	- 502.212	- 23.708	4,7%	- 502.212	- 483.729	- 18.483	3,8%
altri costi	- 82.685	- 83.986	1.301	-1,5%	- 83.986	- 85.351	1.365	-1,6%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI:								
amm.to immobilizzazioni immateriali	- 33.617	- 27.306	- 6.311	23,1%	- 27.306	- 12.055	- 15.251	126,5%
amm.to immobilizzazioni materiali	- 1.386.933	- 1.613.598	226.665	-14,0%	- 1.613.598	- 1.552.251	- 61.347	4,0%
svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	- 5.807	5.807	-100,0%	- 5.807	- 152.079	146.272	-96,2%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	52.599	8.504	44.095	518,5%	8.504	- 13.518	22.022	-162,9%
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	- 25.000	-	- 25.000		-	-	-	
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-		-	-	-	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 138.084	- 42.261	- 95.823	226,7%	- 42.261	- 34.962	- 7.299	20,9%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	- 17.161.785	- 15.877.276	- 1.284.509	8,1%	- 15.877.276	- 15.865.954	- 11.322	0,1%
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	- 504.186	471.351	- 975.537	-207,0%	471.351	- 1.056.048	1.527.399	-144,6%

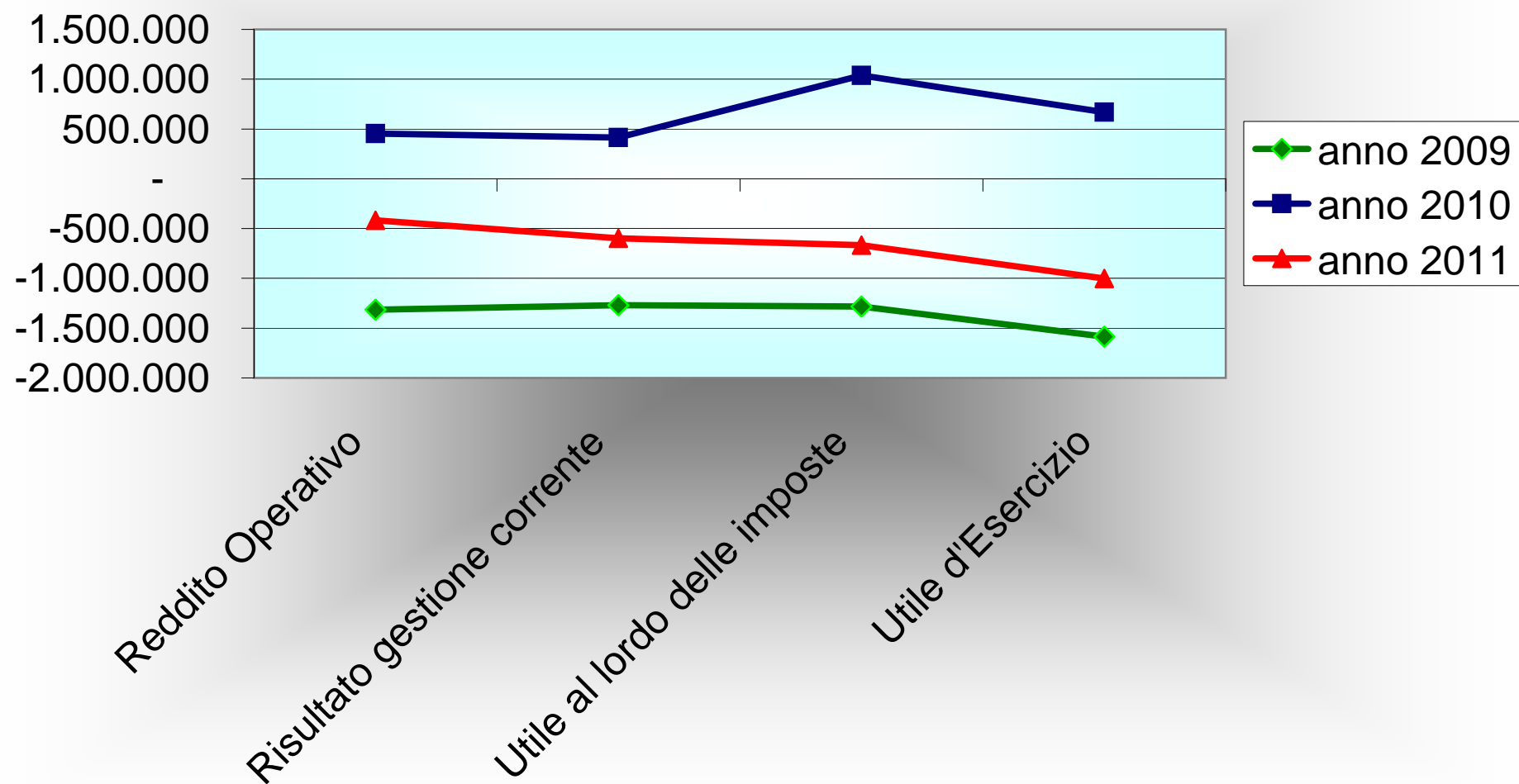
CONTO ECONOMICO	AMIU 31/12/2011	AMIU 31/12/2010	Variazione 2011/2010	% 2011/2010	AMIU 31/12/2010	AMIU 31/12/2009	Variazione 2010/2009	% 2010/2009
C - Proventi e Oneri Finanziari								
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI:	-							
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:	-		-				-	
INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI			-				-	
verso terzi	- 93.544	- 56.822	- 36.722	64,6%	- 56.822	- 213.784	156.962	-73,4%
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 93.544	- 56.822	- 36.722	64,6%	- 56.822	- 213.784	156.962	-73,4%
D - Proventi e Oneri Straordinari								
PROVENTI:								
altri proventi straordinari	- 69.097	622.798			622.798	-	622.798	
ONERI:								
altri oneri straordinari	-	-	-		-	- 12.845	12.845	-100,0%
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	- 69.097	622.798	- 691.895	-111,1%	622.798	- 12.845	635.643	-4948,6%
E - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-			-	-		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 666.827	1.037.327	- 1.704.154	-164,3%	1.037.327	- 1.282.677	2.320.004	-180,9%
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO								
imposte sul reddito dell'esercizio	- 335.878	368.834	32.956	-8,9%	368.834	- 302.081	66.753	22,1%
imposte differite (anticipate)	-	-	-		-	-	-	
TOTALE IMPOSTE	- 335.878	368.834	32.956	-8,9%	368.834	- 302.081	66.753	22,1%
<u>UTILE NETTO DELL'ESERCIZIO</u>	- 1.002.705	668.493			668.493	- 1.584.758		

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	AMIU 31/12/2011	AMIU 31/12/2010	differenza 2011/2010	AMIU 31/12/2009	differenza 2010/2009
Valore della produzione	16.605.741	16.298.033	307.708	14.515.263	1.782.770
COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	- 1.575.789	- 1.364.725	- 211.064	- 1.348.617	- 16.108
SERVIZI	- 4.413.767	- 3.766.729	- 647.038	- 3.903.055	- 136.326
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 562.730	- 57.619	- 505.111	- 47.147	- 10.472
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	52.599	-	52.599	- 13.518	13.518
Valore Aggiunto	10.106.054	11.108.960	- 1.002.906	9.202.926	1.906.034
COSTO DEL PERSONALE	- 9.078.464	- 9.007.735	- 70.729	- 8.802.270	- 205.465
Margine Operativo Lordo	1.027.590	2.101.225	- 1.073.635	400.656	1.700.569
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 1.420.550	- 1.646.711	226.161	- 1.716.385	69.674
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	- 25.000	-	- 25.000	-	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-	-	-
Reddito Operativo	- 417.960	454.514	- 872.474	- 1.315.729	1.770.243
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	-	-	-	-	-
PROVENTI FINANZIARI	51.858	59.098	- 7.240	294.643	- 235.545
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 231.628	- 99.085	- 132.543	- 248.746	- 149.661
Risultato della Gestione Corrente	- 597.730	414.527	- 1.012.257	- 1.269.832	1.684.359
PROVENTI STRAORDINARI	- 69.097	622.798	- 691.895	-	622.798
ONERI STRAORDINARI	-	-	-	- 12.845	12.845
Utile prima delle imposte	- 666.827	1.037.325	- 1.704.152	- 1.282.677	2.320.002
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	- 335.878	- 368.834	32.956	- 302.081	- 66.753
Utile d'Esercizio	- 1.002.705	668.493	-	- 1.584.758	2.253.251

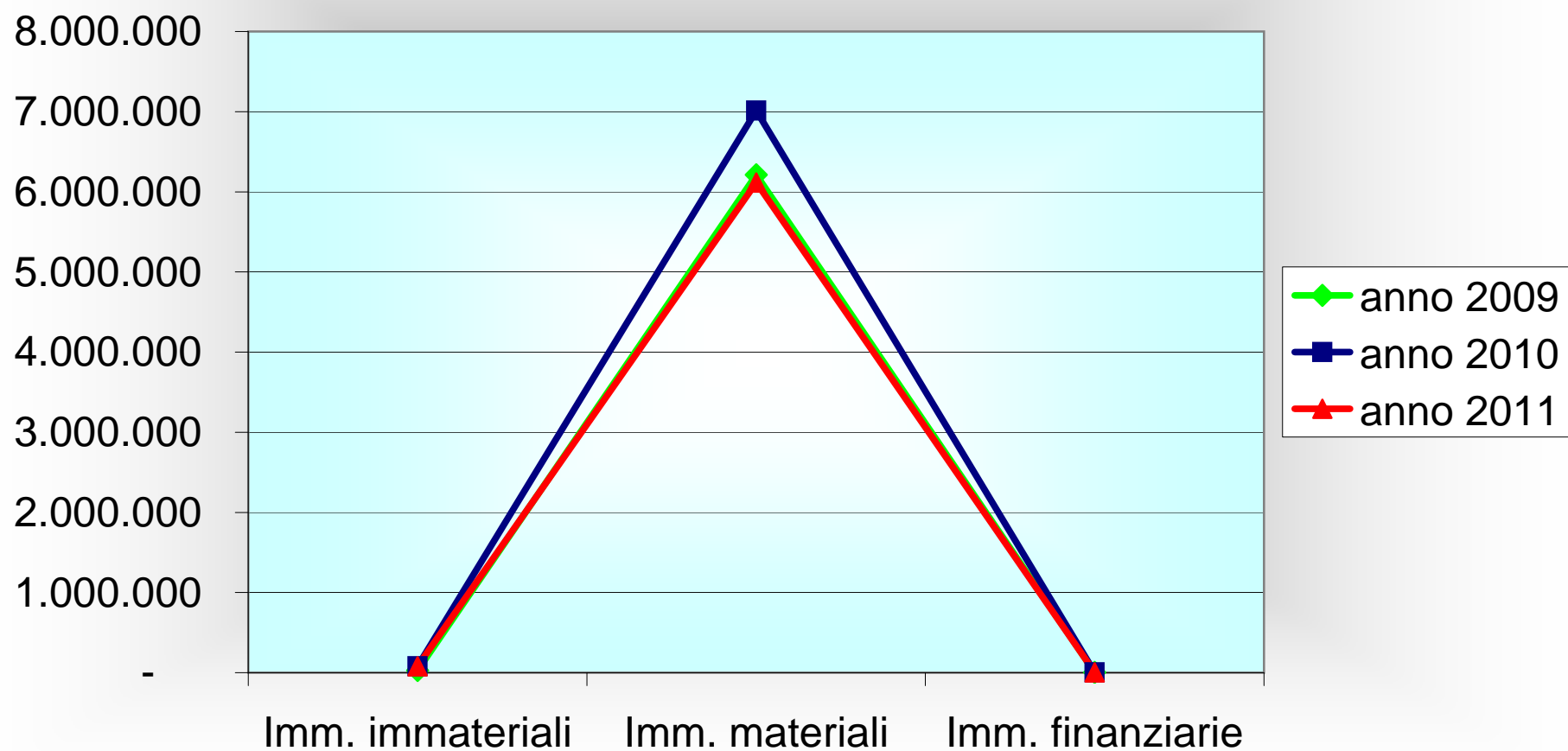
A.M.I.U. S.p.A.



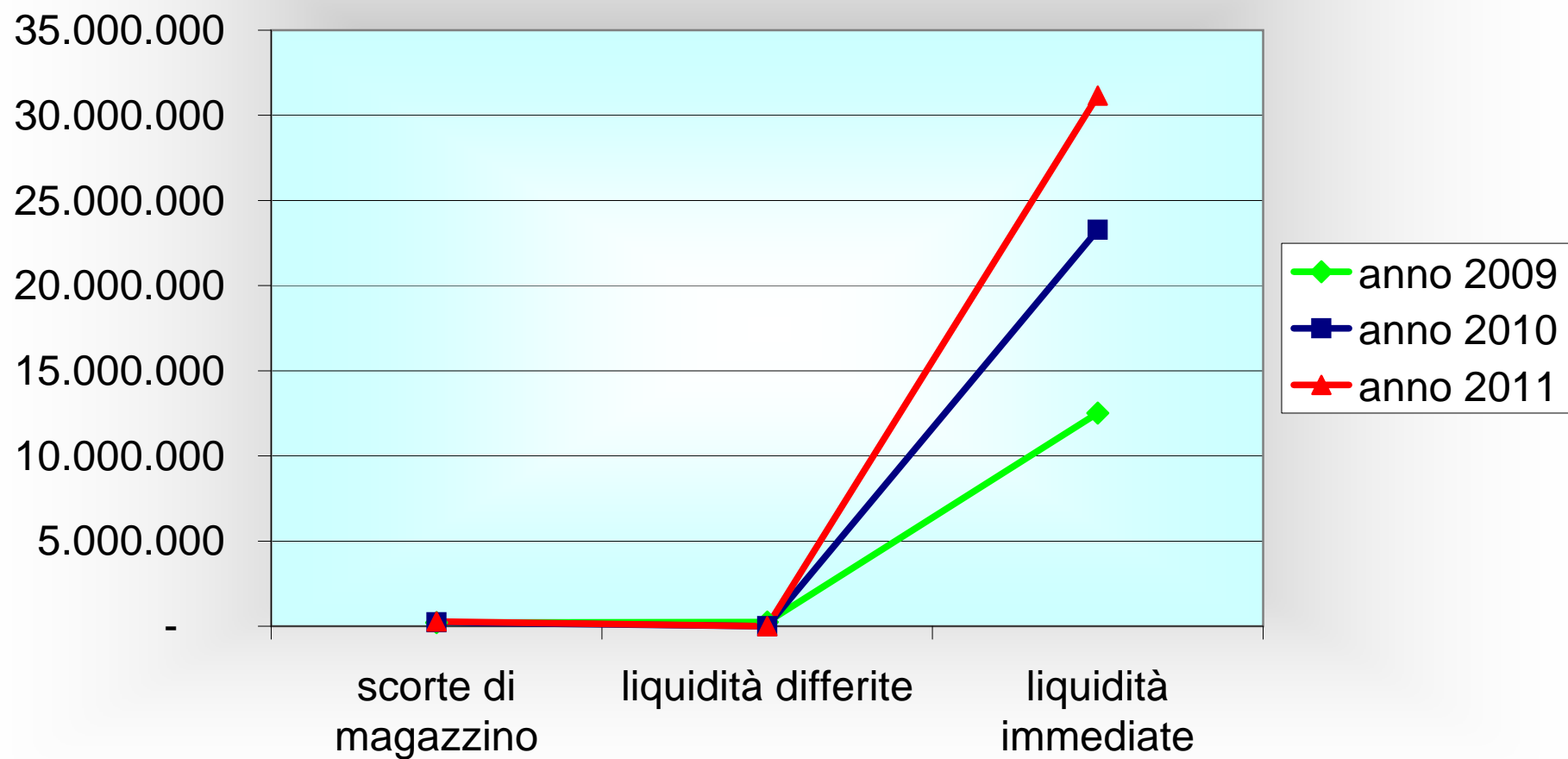
A.M.I.U. S.p.A.



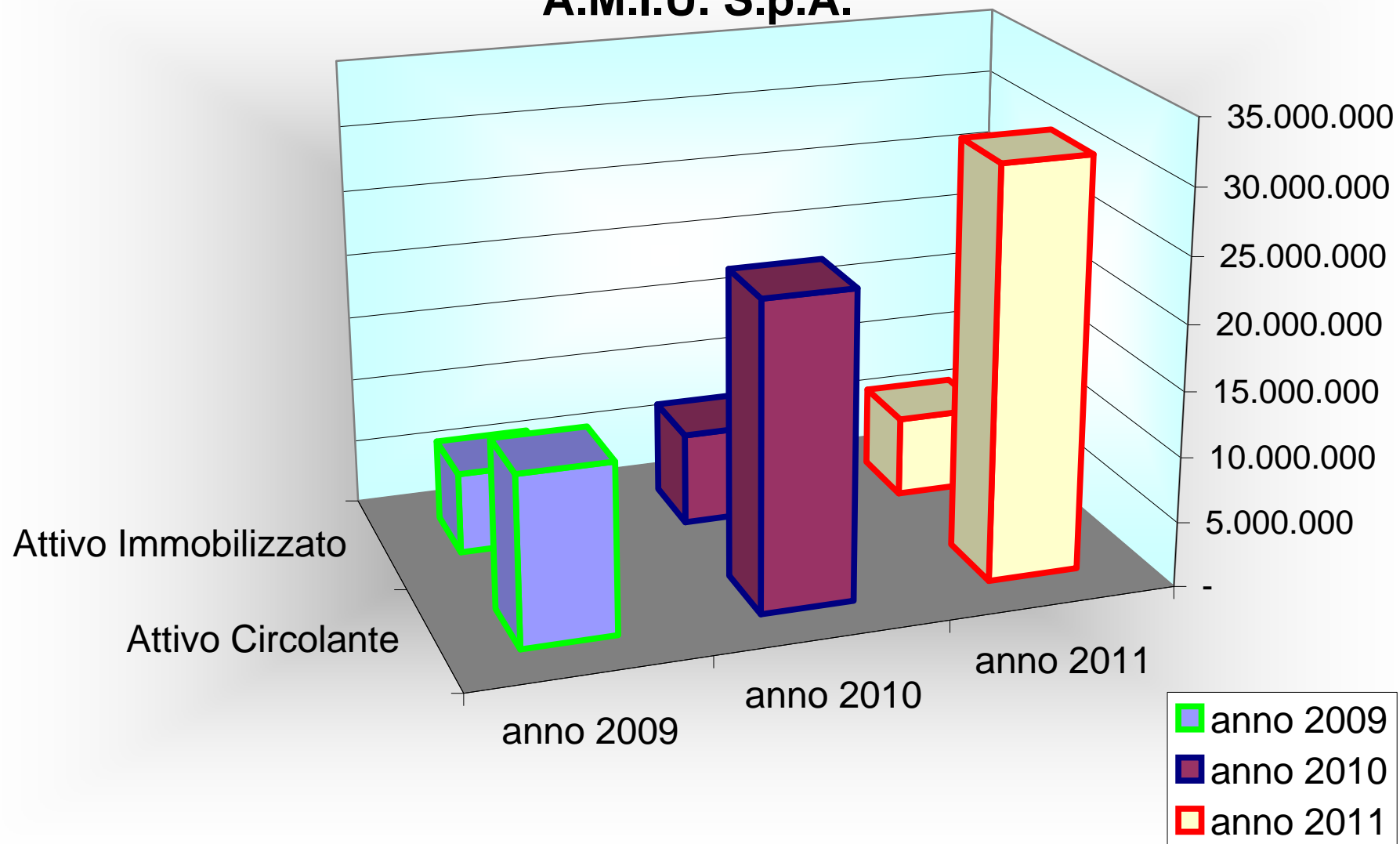
A.M.I.U. S.p.A. Attivo Immobilizzato



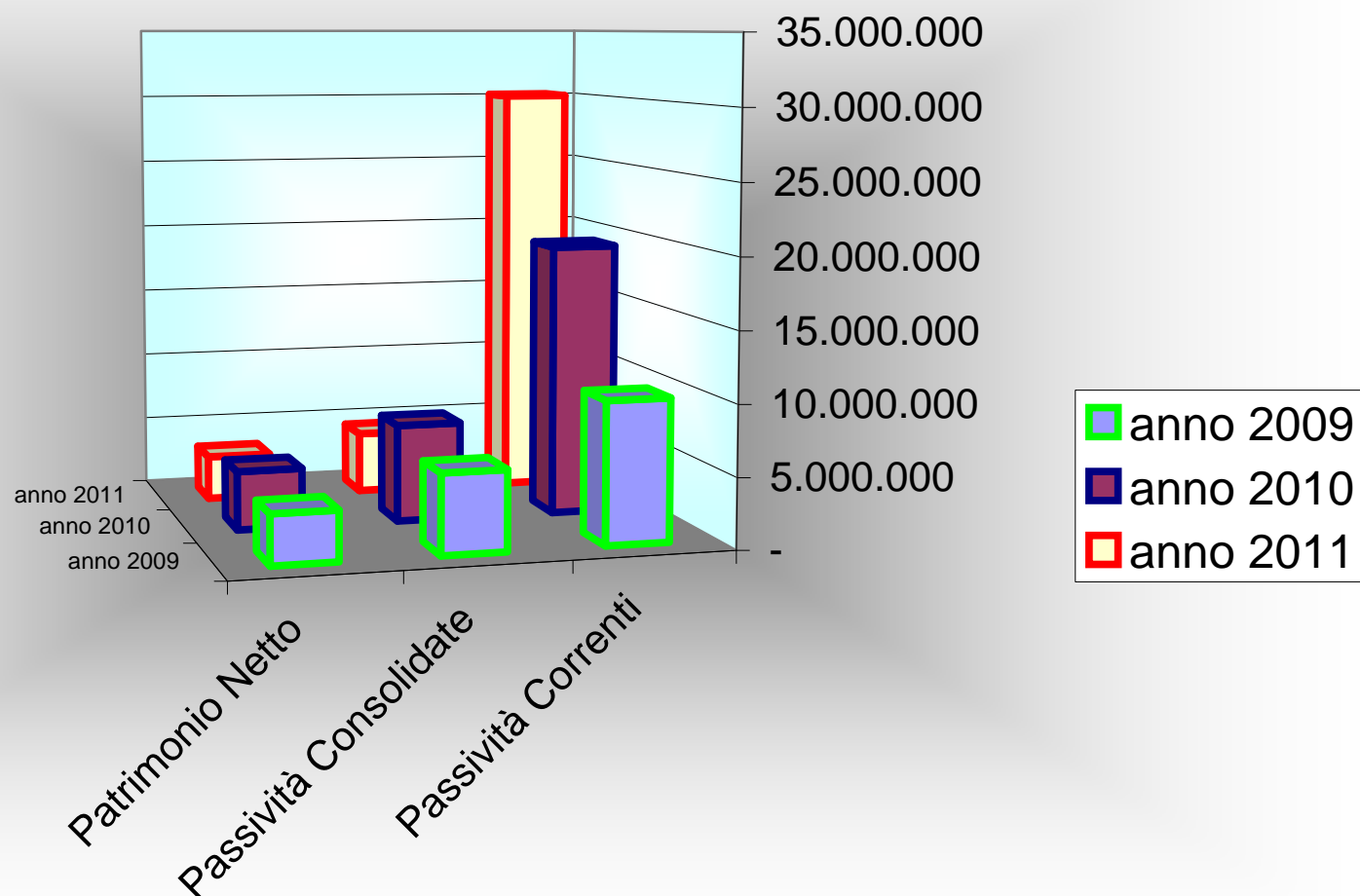
A.M.I.U. S.p.A. Attivo Circolante



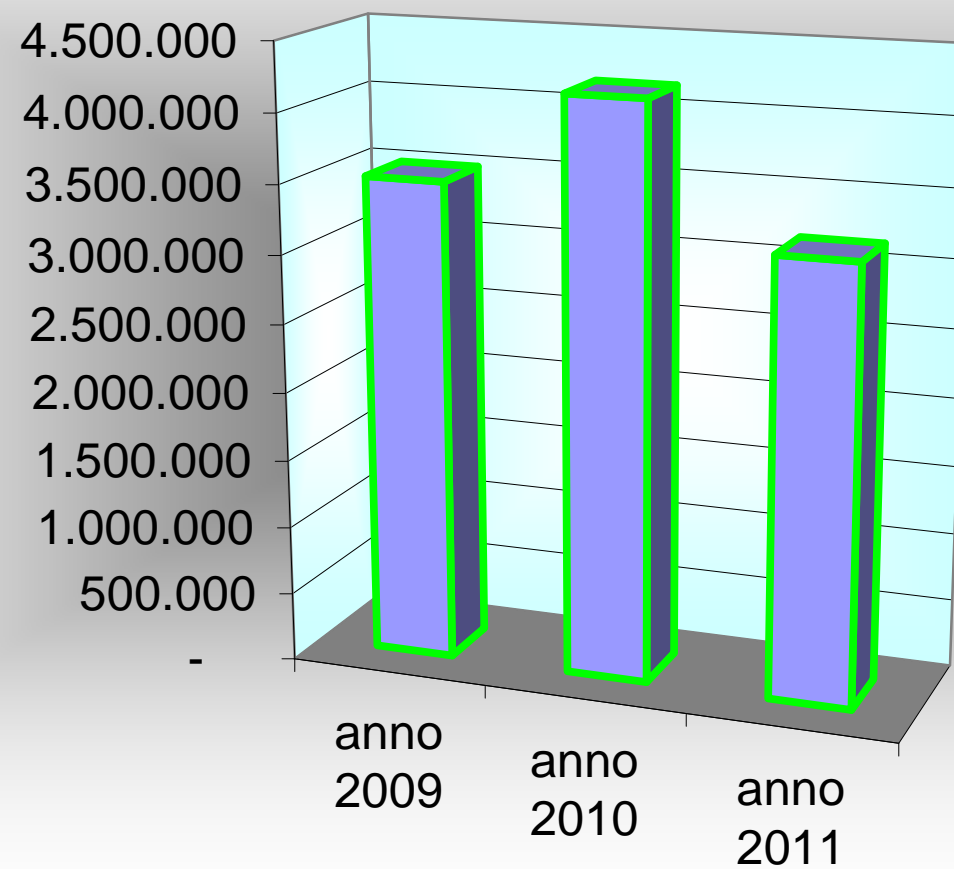
A.M.I.U. S.p.A.



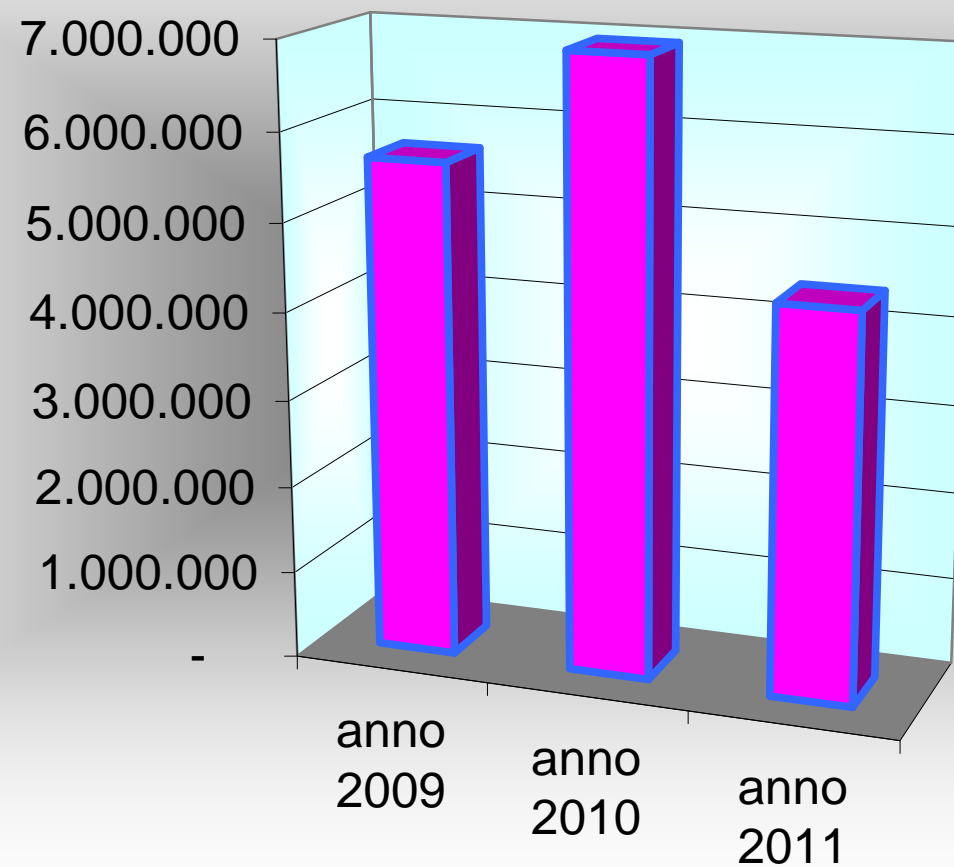
A.M.I.U. S.p.A. Capitale Acquisito



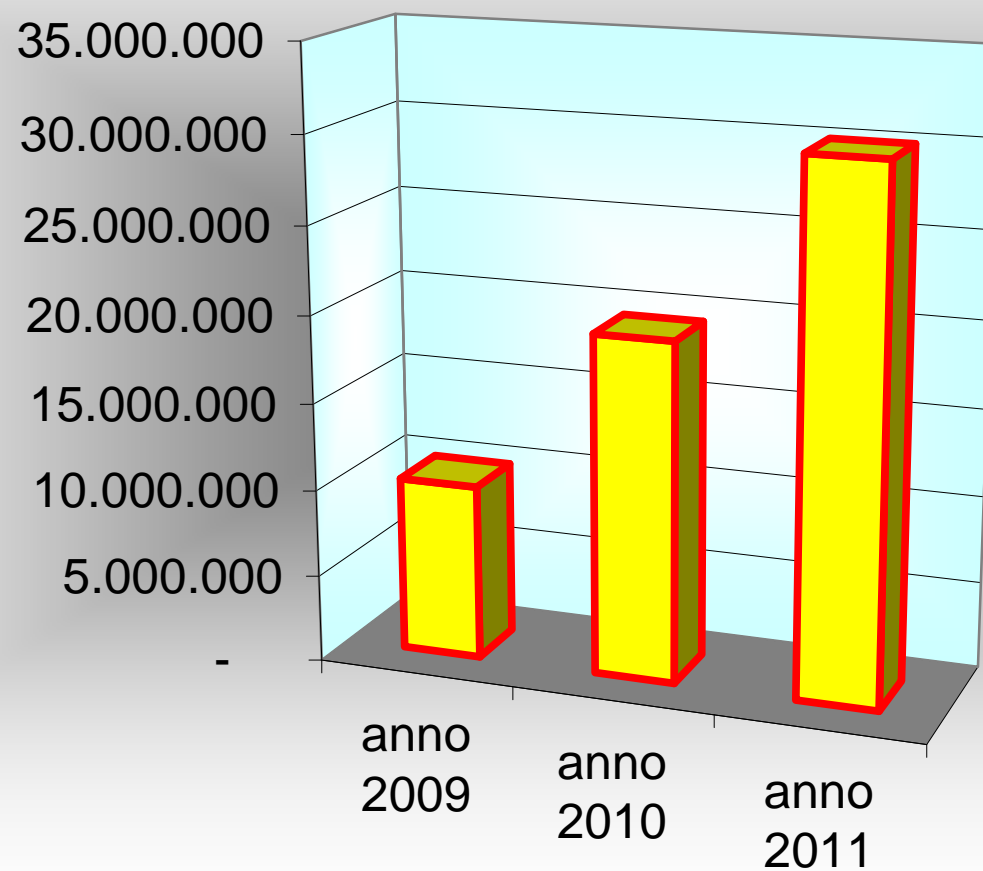
A.M.I.U. S.p.A. Patrimonio Netto



A.M.I.U. S.p.A. Passività Consolidate



A.M.I.U. S.p.A. Passività Correnti



AMIU S.p.A.	STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO		
	2011	2010	2009
IMPIEGHI			
Immobilizzazioni immateriali	79.098	77.856	26.377
Immobilizzazioni materiali	6.116.056	7.013.917	6.213.759
Immobilizzazioni finanziarie	2.001	2.001	2.001
(A) Attivo Immobilizzato	6.197.155	7.093.774	6.242.137
scorte di magazzino	277.231	224.632	216.128
liquidità differite	-	-	250.468
liquidità immediate	31.160.812	23.272.557	12.518.770
(B) Attivo Circolante	31.438.043	23.497.189	12.985.366
(C) Capitale Investito	37.635.198	30.590.963	19.227.503
FONTI			
(A) Patrimonio Netto	3.173.696	4.176.401	3.507.910
(B) Passività Consolidate	4.400.374	6.938.607	5.648.529
(C) Passività Correnti	30.061.128	19.475.955	10.071.064
(A+B+C) CAPITALE ACQUISITO	37.635.198	30.590.963	19.227.503

A.M.I.U. S.p.A.

Rifiuti		2011	2010	2009
rifiuti differenziati	tonnellate	28.801	25.926	25.326
totale rifiuti	tonnellate	56.371	55.310	52.636
utenti	numero	48.218	48.156	47.670
chiamate per interventi speciali	numero	17.433	17.003	20.449

Varie		2011	2010	2009
mercati	numero	24	24	28
interventi su mercati	numero	1.248	1.352	1.456
manutenzione aree verdi	superficie ha	90	90	90
spazzamento neve	giornate	2	8	25

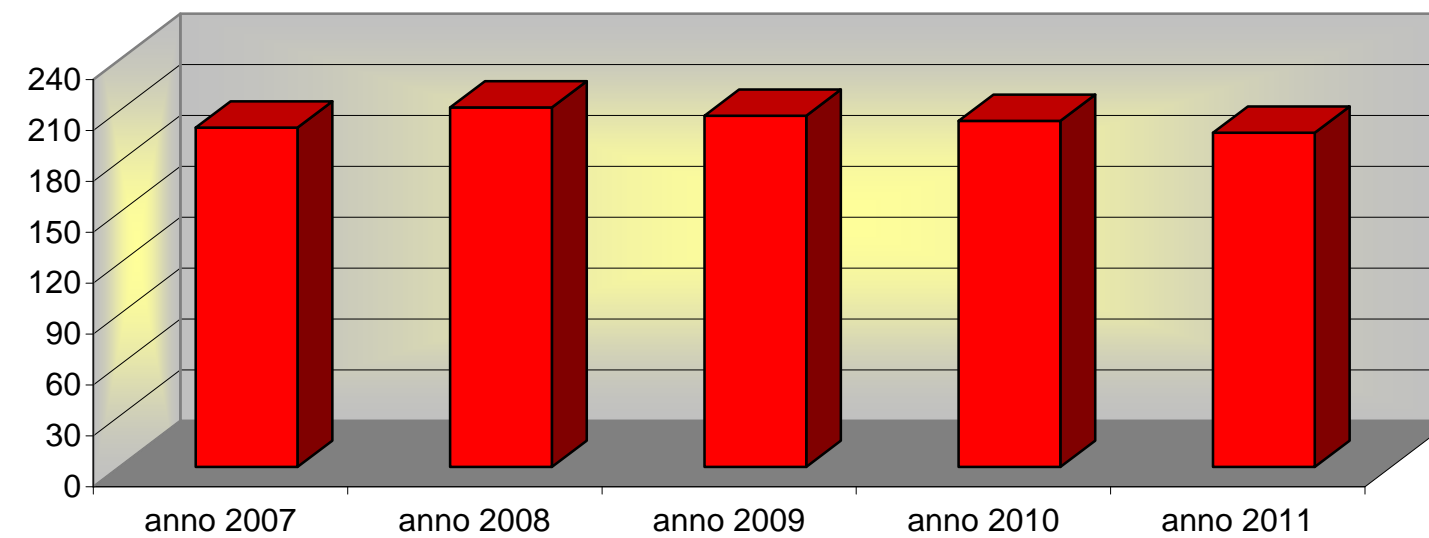
Immobilizzazioni Materiali		2011	2010	2009
valore al 1° gennaio	€	20.542.250	19.077.047	19.232.555
acquisizioni dell'esercizio	€	1.510.457	2.523.904	868.195
rivalutazioni/svalut. dell'esercizio	€	- 55.773	-	-
dismissioni dell'esercizio	€	1.771.458	1.058.701	1.023.703
valore al 31 dicembre	€	20.225.476	20.542.250	19.077.047

A.M.I.U. S.p.A.

		2011	2010	2009	2008	2007
dipendenti	n°	197	204	207	212	200

Emolumenti Dirigenza		2011
Direttore Generale	€	187.550

AMIU - Trend organico



A.M.I.U. S.p.A.

Organico	2011	2010	2009
dirigenti	(*)	(*)	(*)
quadri	1	1	2
impiegati	24	25	25
operai	172	178	180
Totale dipendenti	197	204	207

La società, non disponendo di figure dirigenziali, nel 2009 e nel 2010 si è avvalsa della consulenza direzionale di un professionista; per il 2011 è stato stipulato un contratto con ARAL per l'affidamento di incarico di consulenza direzionale, espletato dal Direttore di quest'ultima società.

A.M.I.U. S.p.A.

Indici			
	2011	2010	2009
fatturato per dipendente (euro)	84.293	79.892	70.122
costo per dipendente (euro)	87.116	77.871	76.647
valore aggiunto per dipendente (euro)	51.300	54.456	44.459
ore lavorate ordinarie/Forza media	1.498,71	1.474,31	1.455,00
ore lavorate ordinarie/ore lavorative	82,20%	80,33%	79,69%
ore straordinario/ore lavorative (compreso ferie)	6,62%	6,89%	7,85%
rapporto di indebitamento (passività correnti e consolidate/patrimonio netto)	10,858	6,325	4,481
indice di autonomia patrimoniale (patrimonio netto/(patrimonio netto+passività correnti e consolidate))	0,084	0,137	0,182



Città di Alessandria

A.R.A L. S.p.A.

Analisi di Bilancio

Esercizi 2009 - 2011

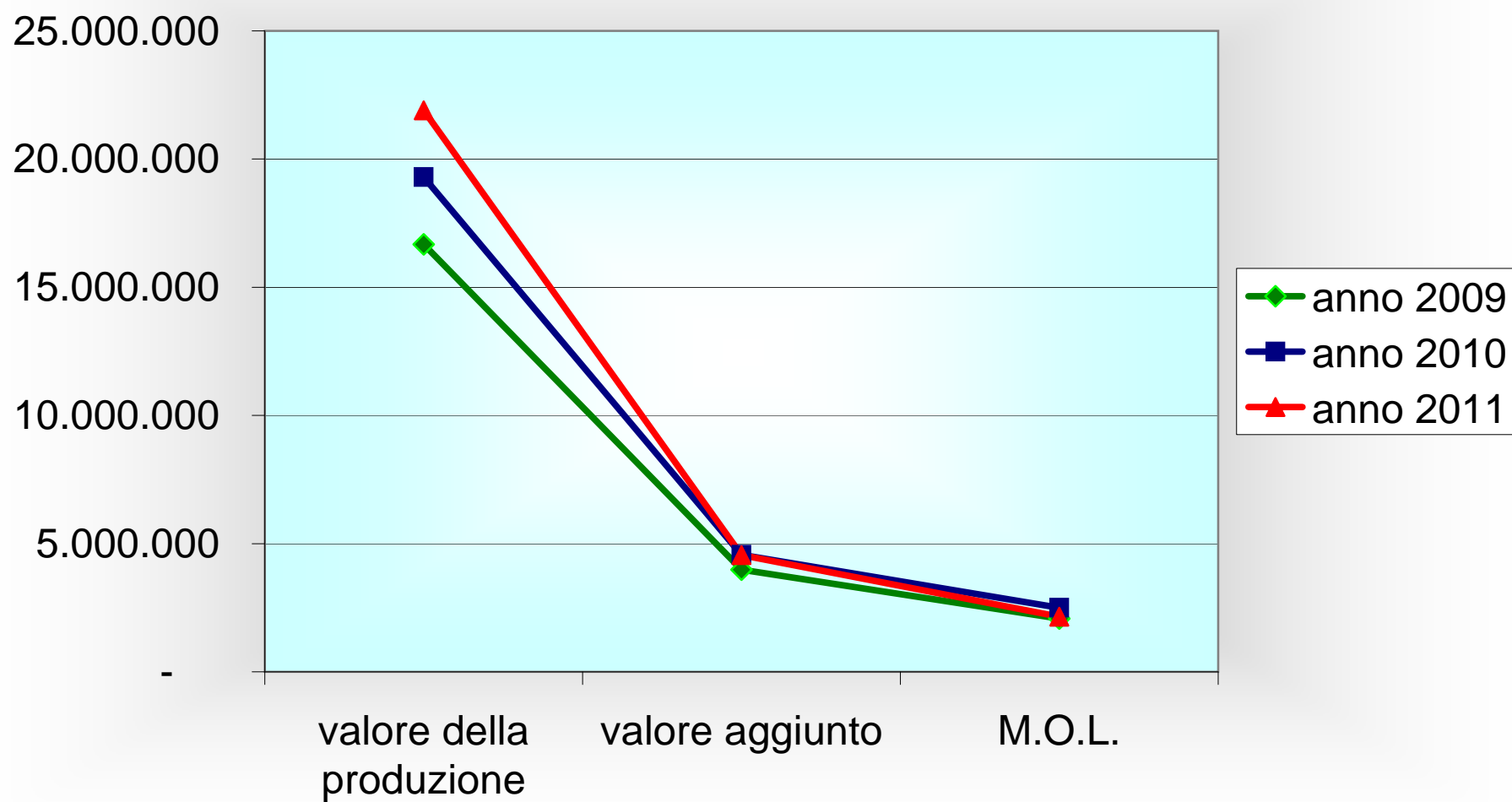
CONTO ECONOMICO	ARAL 31/12/2011	ARAL 31/12/2010	Variazione 2011/2010	% 2010/2009	ARAL 31/12/2010	ARAL 31/12/2009	Variazione 2010/2009	% 2010/2009
A - Valore della produzione								
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI:								
da Comuni consorziati	6.987.150	6.763.794	223.356	3,3%	6.763.794	6.582.403	181.391	2,8%
da Enti non consorziati	2.452.474	2.118.752	333.722	15,8%	2.118.752	3.214.691	- 1.095.939	-34,1%
da Aziende diverse	7.521.256	6.789.843	731.413	10,8%	6.789.843	6.281.084	508.759	8,1%
VARIAZIONE RIMANENZE PRODOTTI	9.517	- 12.037	21.554	-179,1%	- 12.037	12.563	- 24.600	-195,8%
ALTRI RICAVI E PROVENTI:								
vendita materiale recuperato	4.404.468	3.263.793	1.140.675	34,9%	3.263.793	358.102	2.905.691	811,4%
altri proventi	366.329	351.499	14.830	4,2%	351.499	180.829	170.670	94,4%
plusvalenze da alienazioni	-	6.442	- 6.442	-100,0%	6.442	10.253	- 3.811	-37,2%
abbuoni attivi	38	22	16	72,7%	22	45	- 23	-51,1%
contributi in c/esercizio	-	18.594	- 18.594	-100,0%	18.594	23.294	- 4.700	-20,2%
servizi resi a terzi	157.162					8.741	- 8.741	-100,0%
TOTALE VALORE PRODUZIONE	21.898.394	19.300.702	2.597.692	13,5%	19.300.702	16.672.005	2.628.697	15,8%
B - Costi della Produzione								
PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI	- 766.740	- 792.131	25.391	-3,2%	- 792.131	- 596.572	- 195.559	32,8%
PER SERVIZI	- 15.270.181	- 12.686.153	- 2.584.028	20,4%	- 12.686.153	- 11.127.652	- 1.558.501	14,0%
PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 1.298.218	- 1.281.217	- 17.001	1,3%	- 1.281.217	- 969.982	- 311.235	32,1%
PER IL PERSONALE:								
salari e stipendi	- 1.678.577	- 1.373.486	- 305.091	22,2%	- 1.373.486	- 1.264.592	- 108.894	8,6%
oneri sociali	- 511.716	- 496.517	- 15.199	3,1%	- 496.517	- 456.322	- 40.195	8,8%
trattamento di fine rapporto	- 116.007	- 102.410	- 13.597	13,3%	- 102.410	- 93.515	- 8.895	9,5%
trattamento di quiescenza e simili	-	-			-	-		
altri costi	- 98.336	- 92.578	- 5.758	6,2%	- 92.578	- 89.328	- 3.250	3,6%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI:								
amm.to immobilizzazioni immateriali	- 63.083	- 397.880	334.797	-84,1%	- 397.880	- 436.480	38.600	-8,8%
amm.to immobilizzazioni materiali	- 1.228.019	- 1.129.810	- 98.209	8,7%	- 1.129.810	- 911.399	- 218.411	24,0%
altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-			-	-		
svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-	-		-	-	-	
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	- 5.542	- 17.264	- 22.806	-132,1%	- 17.264	- 2.247	- 15.017	668,3%
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	-	-	-		-	- 31.871	31.871	-100,0%
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-		-	-	-	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 235.633	- 744.186	508.553	-68,3%	- 744.186	- 883.972	139.786	-15,8%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	- 21.272.052	- 19.079.104	- 2.192.948	11,5%	- 19.079.104	- 16.859.438	- 2.219.666	13,2%
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	626.342	221.598	404.744	182,6%	221.598	- 187.433	409.031	-218,2%

CONTO ECONOMICO	ARAL 31/12/2011	ARAL 31/12/2010	Variazione 2011/2010	% 2010/2009	ARAL 31/12/2010	ARAL 31/12/2009	Variazione 2010/2009	% 2010/2009
C - Proventi e Oneri Finanziari								
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI:								
da imprese controllate	-	-	-		-	-	-	
			-				-	
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			-				-	
proventi diversi	9.645	305	9.340	3062,3%	305	235	70	29,8%
			-				-	
INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI:			-				-	
da imprese controllate	-	-	-		-	-	-	
da imprese controllanti	-	-	-		-	-	-	
da altri	- 611.046	- 399.646	- 211.400	52,9%	- 399.646	- 393.145	- 6.501	1,7%
			-				-	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 601.401	- 399.341	- 202.060	50,6%	- 399.341	- 392.910	- 6.431	1,6%
D - Proventi e Oneri Straordinari								
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	67.678	103.707	- 36.029	-34,7%	103.707	828.201	- 724.494	-87,5%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	92.619	- 74.036	166.655	-225,1%	- 74.036	247.858	- 321.894	-129,9%
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO								
imposte sul reddito dell'esercizio	- 138.840	- 72.680	- 66.160	91,0%	- 72.680	- 72.679	- 1	0,0%
imposte differite (anticipate)	140.607	187.289	- 46.682		187.289	-	187.289	
TOTALE IMPOSTE	1.767	114.609	- 112.842	-98,5%	114.609	72.679	187.288	-257,7%
<u>UTILE NETTO DELL'ESERCIZIO</u>	94.386	40.573	53.813	132,6%	40.573	175.179	- 134.606	-76,8%

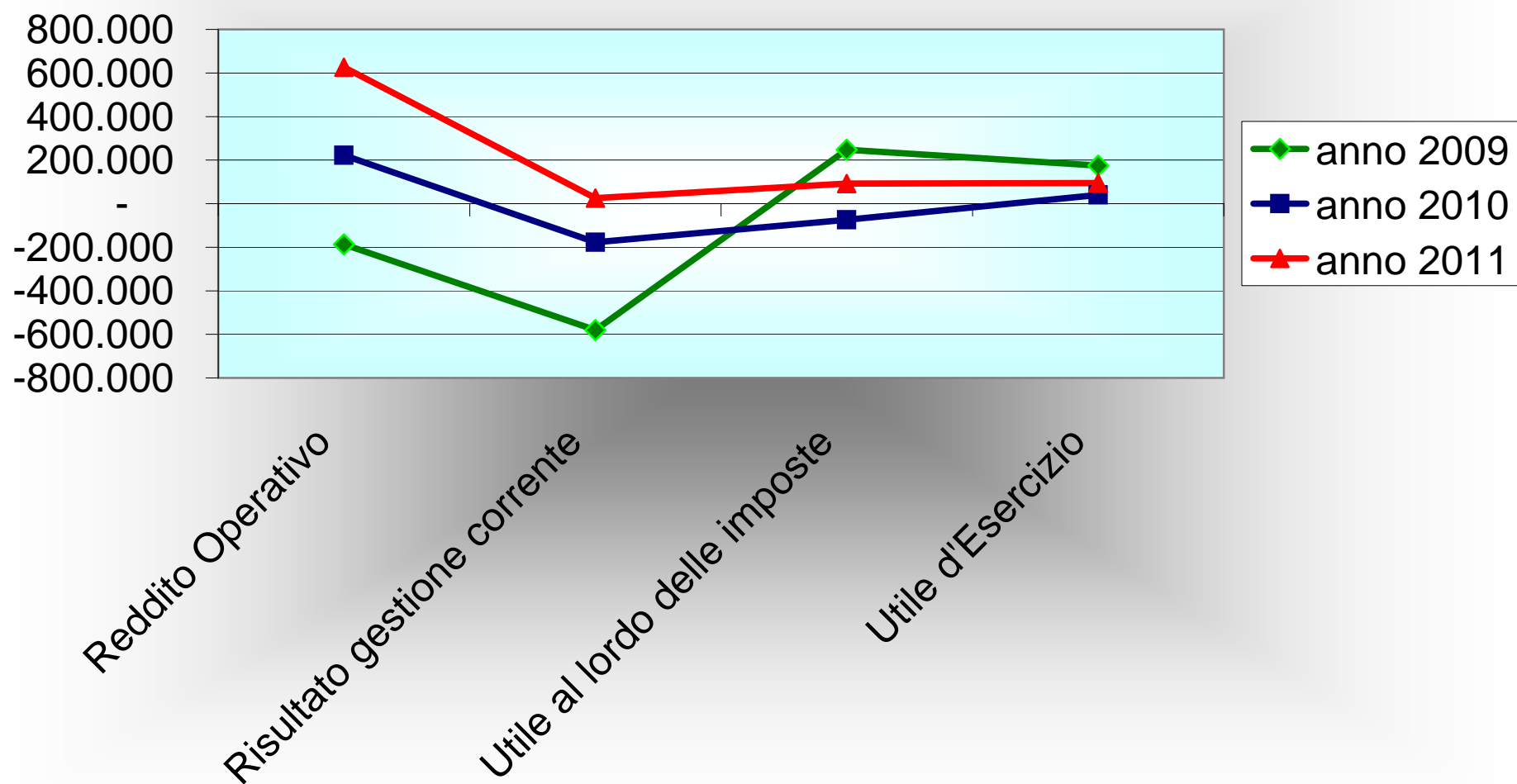
CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	ARAL 31/12/2011	ARAL 31/12/2010	differenza 2011/2010	ARAL 31/12/2009	differenza 2010/2009
Valore della produzione	21.898.394	19.300.702	2.597.692	16.672.005	2.628.697
COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	- 766.740	- 792.131	25.391	- 596.572	- 195.559
SERVIZI	- 15.270.181	- 12.686.153	- 2.584.028	- 11.127.652	- 1.558.501
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 1.298.218	- 1.281.217	- 17.001	- 969.982	- 311.235
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	- 5.542	17.264	- 22.806	2.247	15.017
Valore Aggiunto	4.557.713	4.558.465	- 752	3.980.046	578.419
COSTO DEL PERSONALE	- 2.404.636	- 2.064.991	- 339.645	- 1.903.757	- 161.234
Margine Operativo Lordo	2.153.077	2.493.474	- 340.397	2.076.289	417.185
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 1.291.102	- 1.527.690	236.588	- 1.347.879	- 179.811
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	-	-	-	31.871	31.871
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-	-	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 235.633	- 744.186	508.553	- 883.972	139.786
Reddito Operativo	626.342	221.598	404.744	- 187.433	409.031
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	-	-	-	-	-
PROVENTI FINANZIARI	9.645	305	9.340	235	70
ONERI FINANZIARI	- 611.046	- 399.646	- 211.400	- 393.145	- 6.501
Risultato della Gestione Corrente	24.941	- 177.743	202.684	- 580.343	402.600
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	67.678	103.707	- 36.029	828.201	- 724.494
Utile prima delle imposte	92.619	- 74.036	166.655	247.858	- 321.894
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	1.767	114.609	- 112.842	- 72.679	187.288
Utile d'Esercizio	94.386	40.573	53.813	175.179	- 134.606

ARAL S.p.A.		STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO		
		2011	2010	2009
IMPIEGHI				
Crediti vs Enti Pubblici	-	118.024	-	
Immobilizzazioni immateriali	903.053	765.816	415.086	
Immobilizzazioni materiali	15.866.352	15.015.772	11.733.480	
Immobilizzazioni finanziarie	433.606	433.606	745.866	
(A) Attivo Immobilizzato	17.203.011	16.215.194	12.894.432	
scorte di magazzino	71.853	67.878	62.651	
liquidità differite	12.008.181	13.494.450	11.345.253	
liquidità immediate	2.267.036	2.637.763	34.500	
(B) Attivo Circolante	14.347.070	16.200.091	11.442.404	
(C) Ratei e Risconti Attivi	419.270	231.703	150.654	
CAPITALE INVESTITO	31.969.351	32.765.012	24.487.490	
FONTI				
(A) Patrimonio Netto	1.978.850	1.884.465	588.892	
(B) Fondi rischi e oneri	289.445	723.509	1.626.780	
(C) Trattamento fine rapporto	622.995	542.241	462.790	
(D) Debiti	27.006.206	27.991.512	20.092.371	
(E) Ratei e Risconti Passivi	2.071.855	1.623.285	1.716.658	
CAPITALE ACQUISITO	31.969.351	32.765.012	24.487.491	

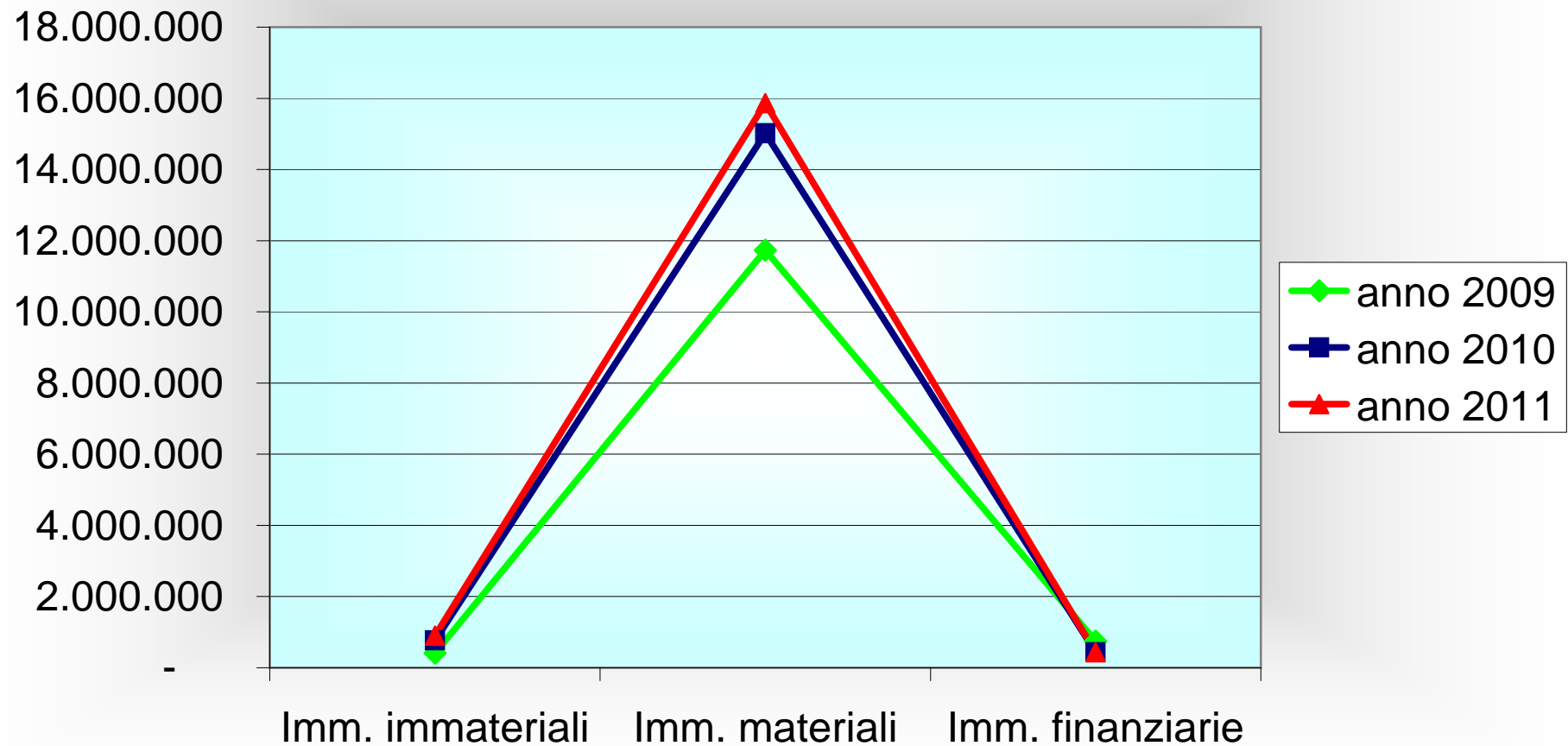
A.R.AL. S.p.A.



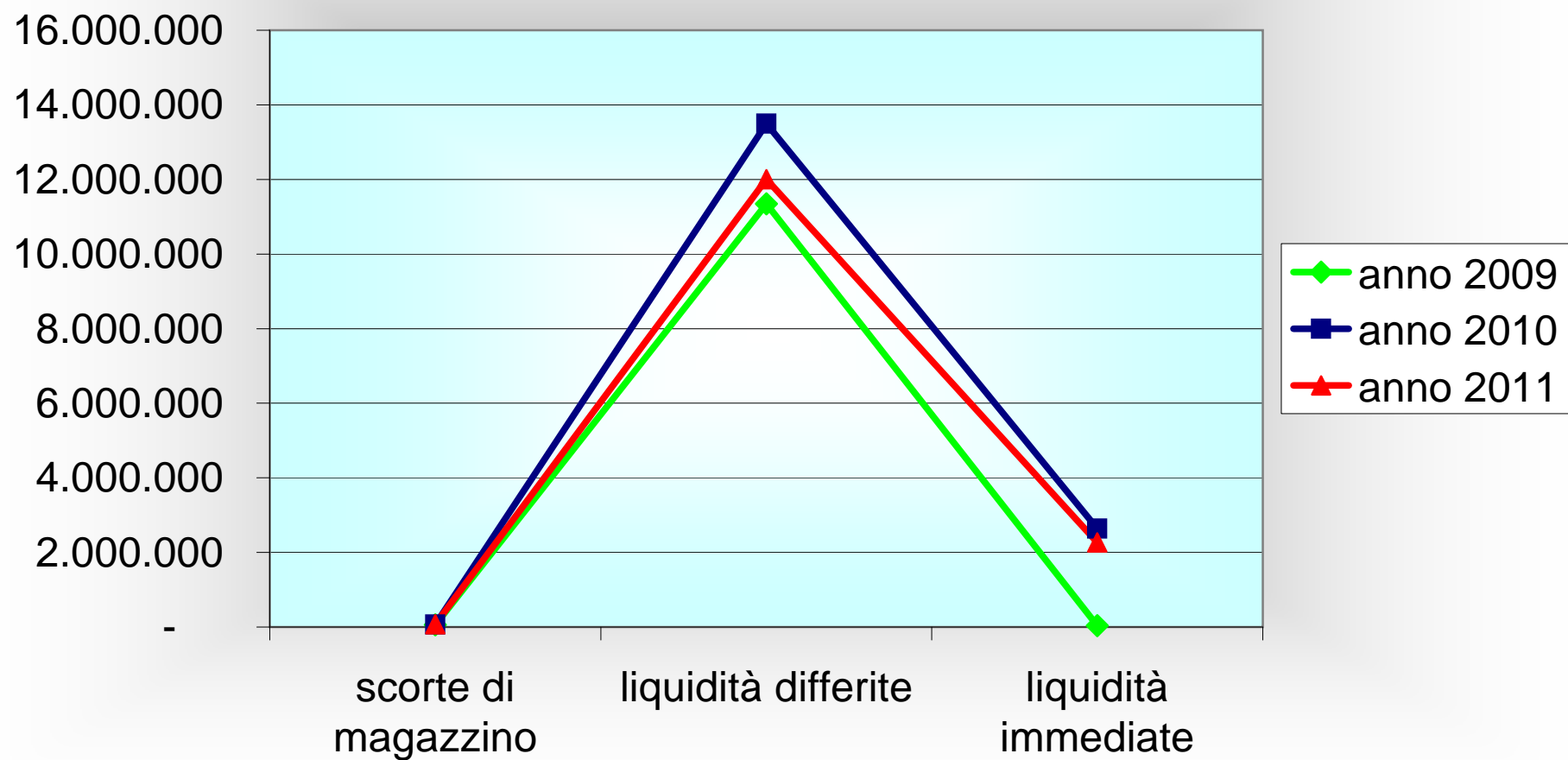
A.R.AL. S.p.A.



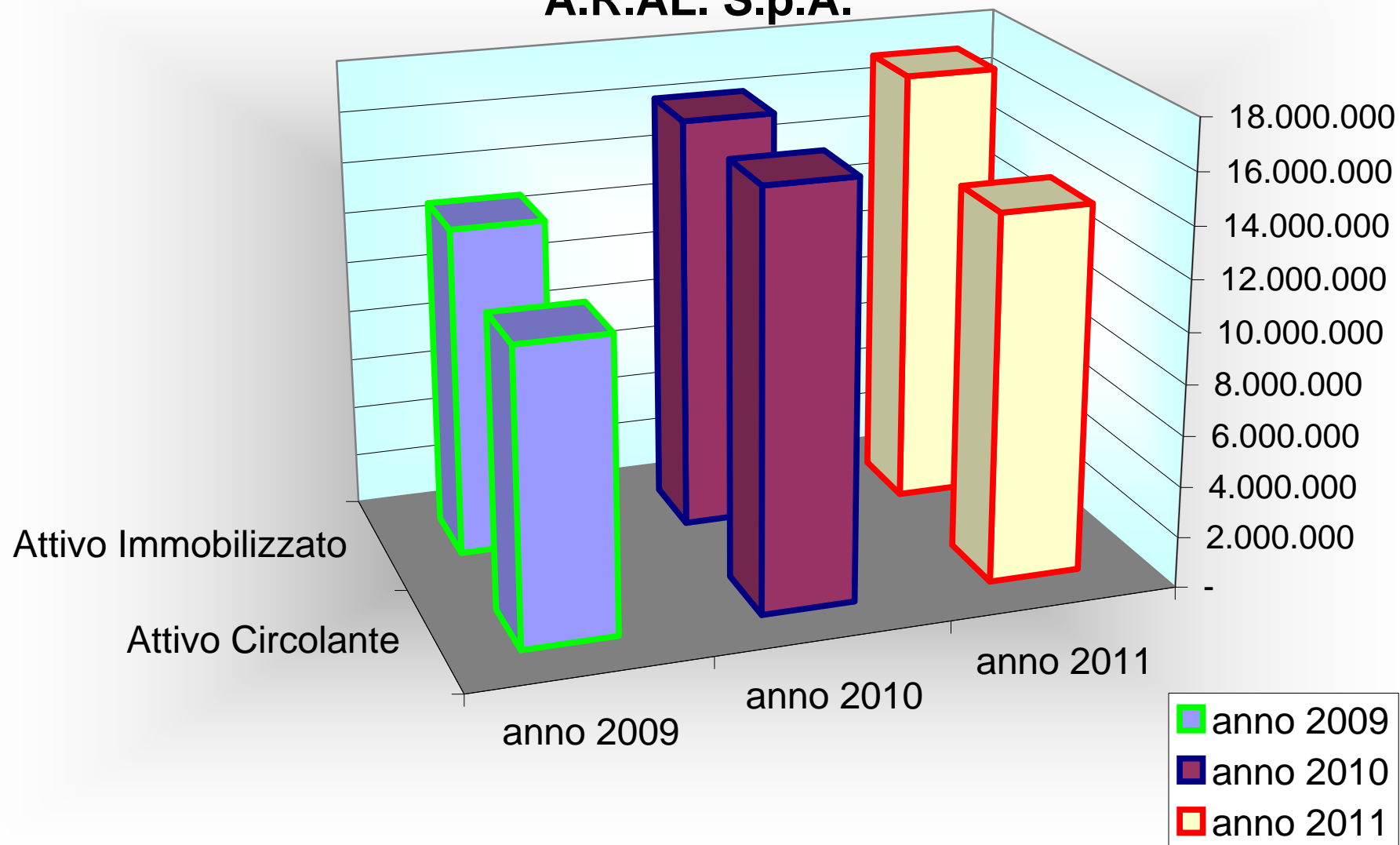
A.R.AL. S.p.A. Attivo Immobilizzato



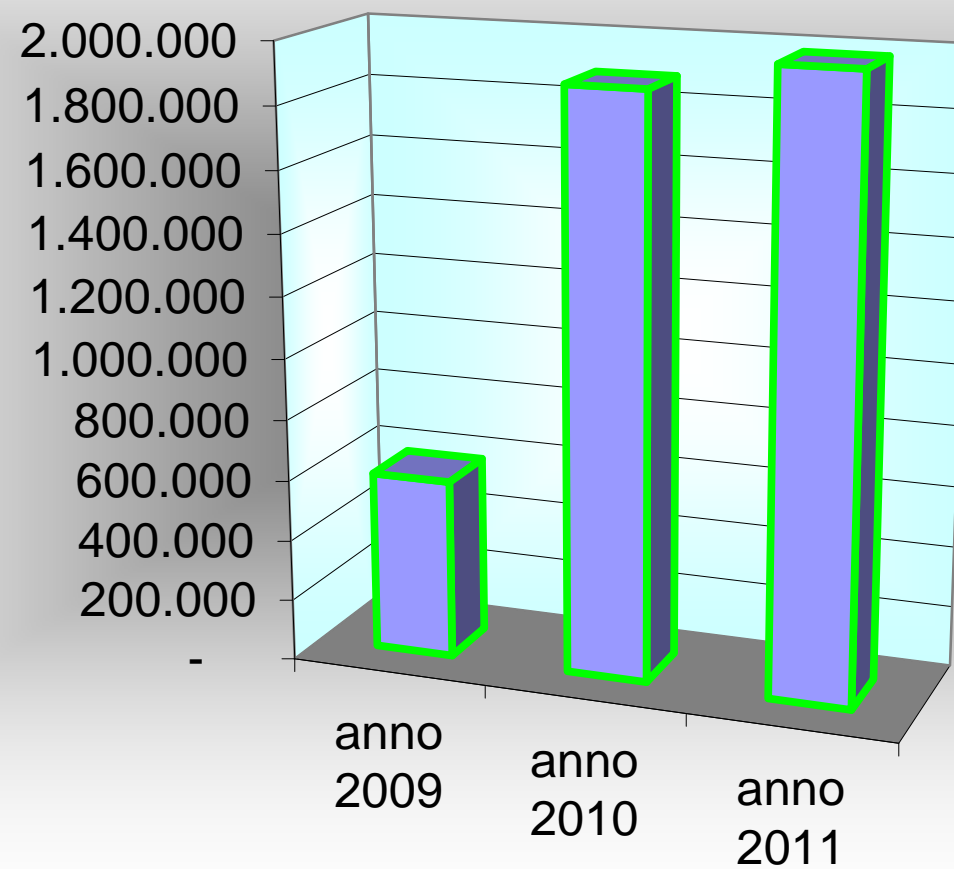
A.R.AL. S.p.A. Attivo Circolante



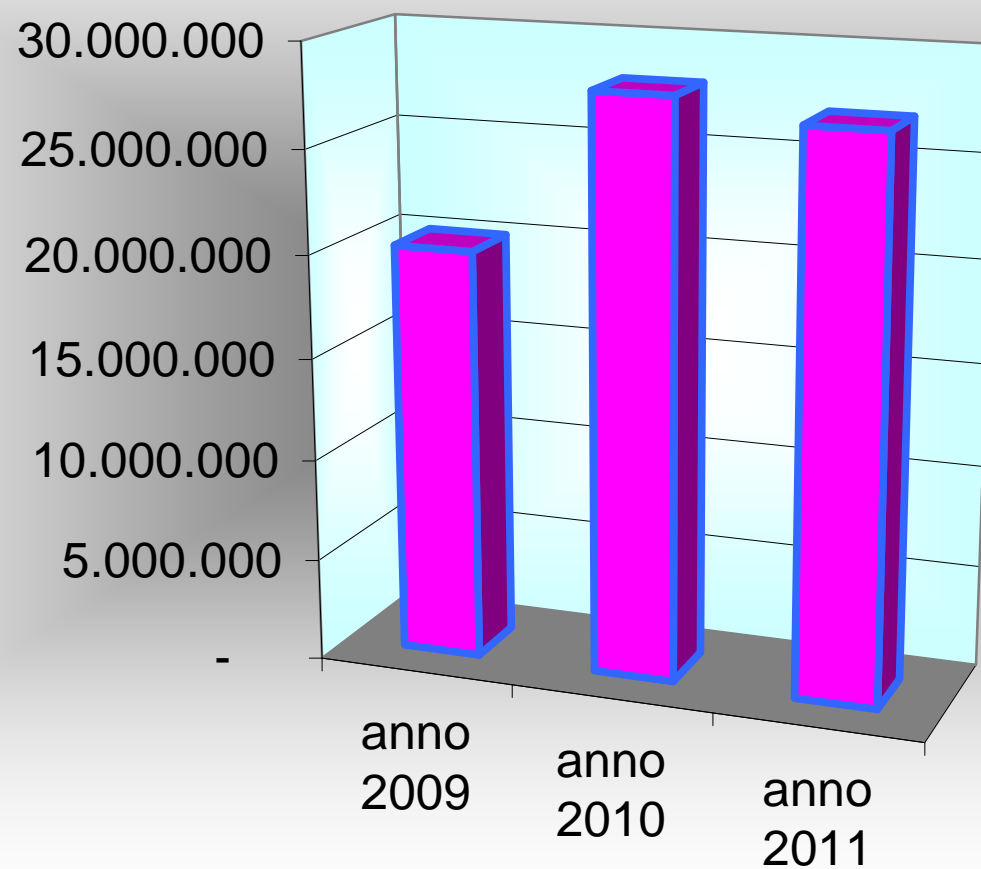
A.R.AL. S.p.A.



A.R.AL. S.p.A. Patrimonio Netto



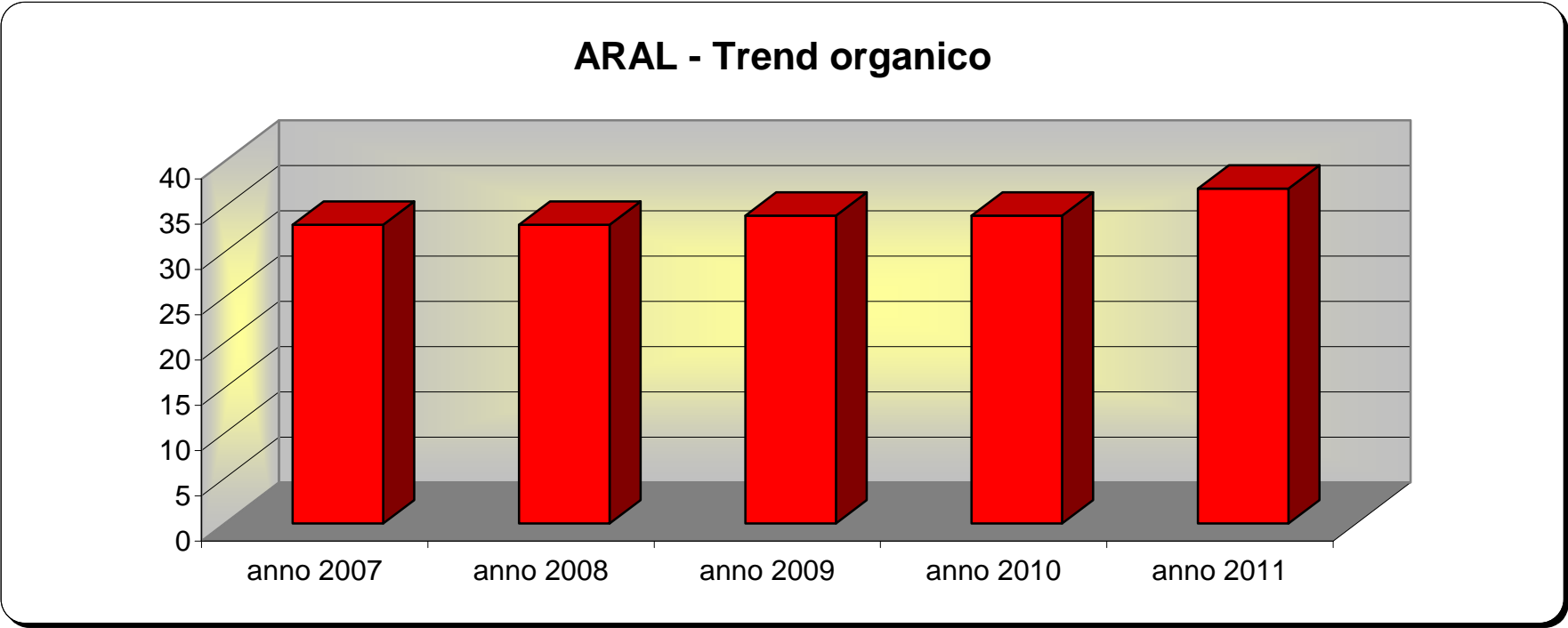
A.R.AL. S.p.A. Debiti



A.R.AL. S.p.A.

		2011	2010	2009	2008	2007
dipendenti	n°	36	34	34	33	33

Emolumenti Dirigenza		2011
Direttore Generale	€	180.000



A.R.AL. S.p.A.

Organico						
	2011	2010	2009	2008	2007	2006
quadri	3	3	3	3	3	3
impiegati	10	10	10	10	10	8
operai	23	21	21	20	20	18
Totale dipendenti (*)	36	34	34	33	33	29

(*) al numero totale dei dipendenti va aggiunto il direttore

A.R.AL. S.p.A.

Indici di attività del personale				
	2011	2010	2009	2008
fatturato per dipendente (euro)	591.848	541.034	469.608	483.239
costo per dipendente (euro)	574.920	545.117	481.698	441.231
valore aggiunto per dipendente (euro)	123.181	130.242	113.716	146.432

A.R.AL. S.p.A.

Rifiuti		2011	2010	2009	2008
rifiuti indifferenziati	tonnellate		49.267	53.901	59.665
organico da compostare	tonnellate		25.810	24.896	23.435
umido per FOS e secco per CDR	tonnellate		71.385	51.116	41.578
altro	tonnellate		35.984	19.555	22.284
Totale rifiuti conferiti	tonnellate		182.446	149.468	146.962

Prodotti		2011	2010	2009	2008
compost	tonnellate		23.387	18.379	16.458
FOS (Frazione Organica Stabilizzata)	tonnellate		55.324	35.894	32.316
CDR (Combustibile Derivato dai Rifiuti)	tonnellate		27.546	17.755	22.324

Immobilizzazioni Materiali		2011	2010	2009	2008
saldo al 31 dicembre	€	15.866.064	15.015.771	11.733.480	10.974.461
valore al 1° gennaio	€	15.015.771	11.733.480	10.974.461	11.006.950
variazioni in corso d'esercizio	€	850.293	3.282.291	759.019	- 32.489

Esercizio 2010:

l'incremento del valore delle immobilizzazioni materiali deriva principalmente dall'acquisto dei terreni di Solero per la realizzazione della nuova discarica e per l'acquisizione degli impianti ed attrezzature della partecipata Soveri, incorporata nel corso del 2010

A.R.AL. S.p.A.

Crediti	importi esigibili entro l'esercizio successivo	importi esigibili oltre l'esercizio successivo	TOTALE
		di durata residua < o = a 5 anni	
crediti vs/clienti	6.274.717		6.274.717
crediti vs/imprese controllate	12.736		12.736
crediti vs/controllanti	1.895.754		1.895.754
crediti tributari	777.953		777.953
imposte anticipate	33.629	287.967	321.596
crediti vs/altri	2.725.488		2.725.488
<i>Totale</i>	<i>11.720.277</i>	<i>287.967</i>	<i>12.008.244</i>
Debiti	importi esigibili entro 12 mesi	importi esigibili oltre 12 mesi	TOTALE
debiti vs/Tesoreria	499.232		499.232
debiti vs/Banche	4.384.397	10.158.174	14.542.571
debiti vs/altri finanziatori		250.000	250.000
debiti vs/C.DD.PP. - Mutui	183.463	1.582.630	1.766.093
debiti vs/fornitori	9.450.574		9.450.574
debiti tributari	177.733		177.733
debiti vs/istituti di previdenza	41.494		41.494
altri debiti	528.492		528.492
<i>Totale</i>	<i>15.265.385</i>	<i>11.990.804</i>	<i>27.256.189</i>



Città di Alessandria

A.S.P.AL. S.r.l.

Analisi di Bilancio

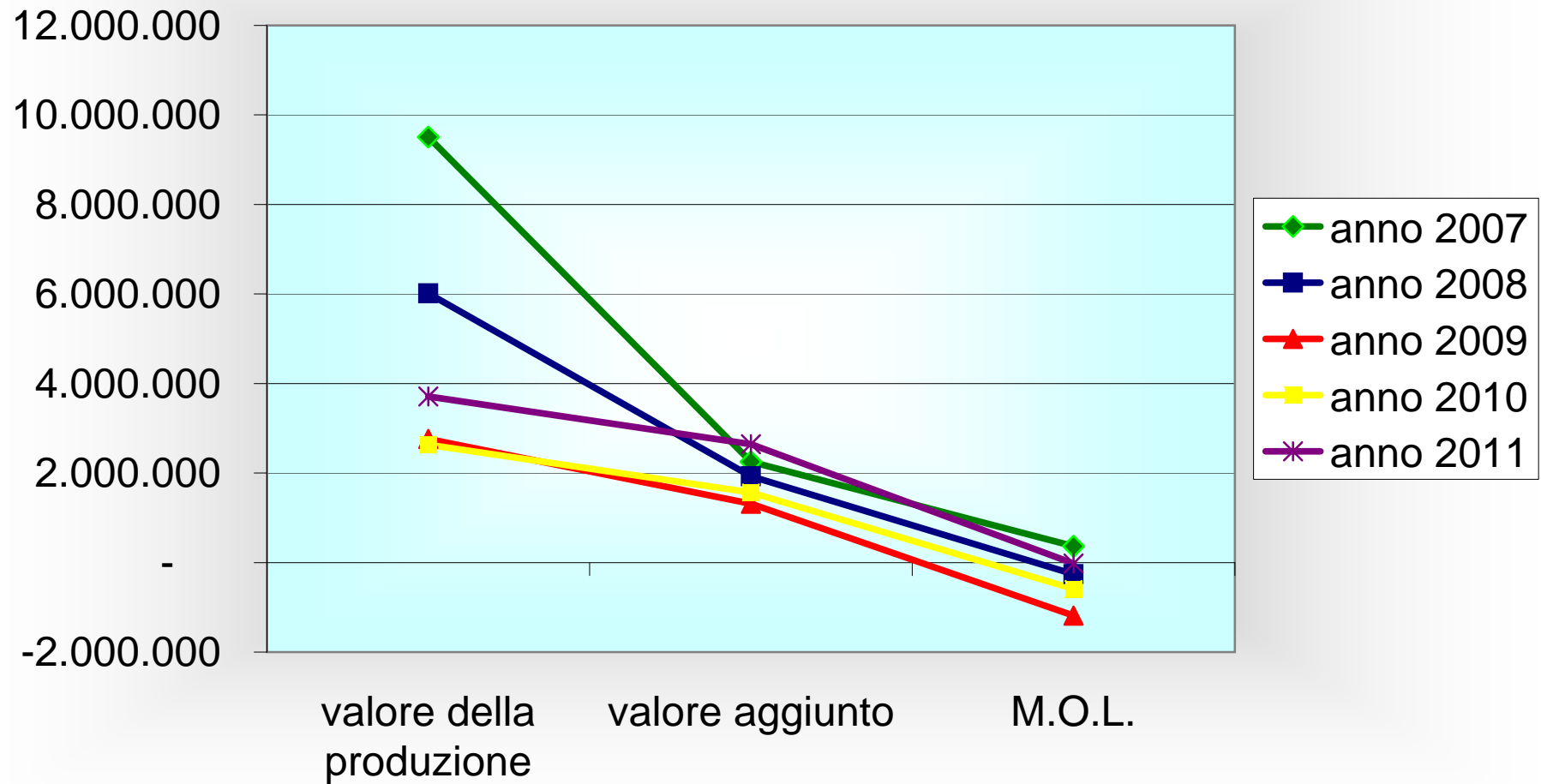
Esercizi 2007 - 2011

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	ASPAL 31/12/2011	ASPAL 31/12/2010	differenza 2011/2010	ASPAL 31/12/2009	ASPAL 31/12/2008	ASPAL 31/12/2007
Valore della produzione	3.771.364	2.630.884	1.140.480	2.760.361	6.015.772	9.509.402
COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	- 250.960	- 126.405	- 124.555	- 1.011.987	- 1.855.538	- 6.209.459
SERVIZI E GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 932.248	- 927.778	- 4.470	- 517.833	- 854.728	- 1.271.119
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	56.269	- 8.205	64.474	86.635	- 1.379.817	224.045
Valore Aggiunto	2.644.425	1.568.496	1.075.929	1.317.176	1.925.689	2.252.869
COSTO DEL PERSONALE	- 2.668.312	- 2.162.124	- 506.188	- 2.503.377	- 2.184.125	- 1.888.572
Margine Operativo Lordo	- 23.887	- 593.628	569.741	- 1.186.201	- 258.436	364.297
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 339.741	- 348.323	8.582	- 355.706	- 337.003	- 388.272
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	-	- 219.210	219.210	- 205.754	- 926.000	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-	-	-	-
Reddito Operativo	- 363.628	- 1.161.161	797.533	- 1.747.661	- 1.521.439	- 23.975
ALTRI RICAVI E PROVENTI	264.189	267.771	- 3.582	358.440	392.215	410.543
PROVENTI FINANZIARI	42.208	42.604	- 396	11.037	6.072	- 64.918
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 79.599	- 56.453	- 23.146	- 83.058	- 187.005	- 313.135
Risultato della Gestione Corrente	- 136.830	- 907.239	770.409	- 1.461.242	- 1.310.157	8.515
PROVENTI STRAORDINARI	62.789	77.316	- 14.527	776.055	2.840.110	27.910
ONERI STRAORDINARI	- 128.726	- 10.674	- 118.052	- 342	- 5.800	- 8.992
Utile prima delle imposte	- 202.767	- 840.597	637.830	- 685.529	- 1.524.153	- 27.433
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	- 69.190	- 27.943	- 41.247	- 295.764	- 87.207	- 103.550
Utile d'Esercizio	- 271.957	- 868.540	596.583	- 981.293	- 1.611.360	- 76.117

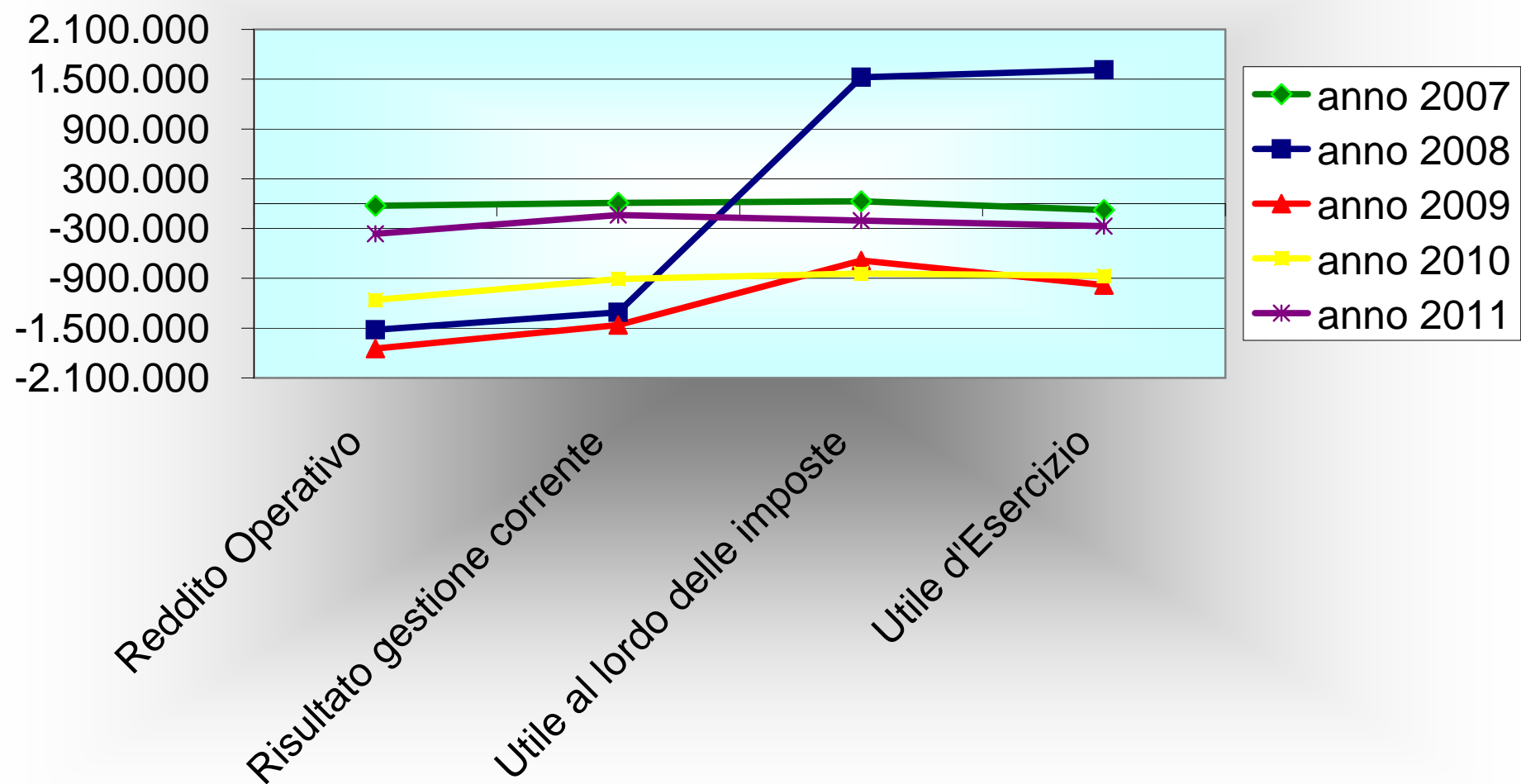
ASPAL S.r.l.		<i>Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni</i>				
		2011	2010	2009	2008	2007
Servizio Riscossione Tributi		347.063	464.348	462.927	486.995	474.075
Servizio Farmacie		-	-	-	2.328.324	9.035.327
Contratti di Servizio Comune AL		3.162.677	1.902.475	1.873.413	1.538.750	
Altri Servizi e Vendite vari		261.624	264.061	782.462	1.985.124	
TOTALE		3.771.364	2.630.884	3.118.802	6.339.193	2.760.361

ASPAL S.r.l.		STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO				
		2011	2010	2009	2008	2007
IMPIEGHI						
Immobilizzazioni immateriali		1.430.234	1.613.074	1.755.813	1.675.503	1.672.070
Immobilizzazioni materiali		1.284.289	1.354.253	1.471.756	3.079.617	3.567.209
Immobilizzazioni finanziarie		1.173	491	4.064	3.696	20.231
(A) Attivo Immobilizzato		2.715.696	2.967.818	3.231.633	4.758.816	5.259.510
scorte di magazzino		162.946	106.677	114.882	28.247	1.408.064
liquidità differite		5.502.234	804.107	892.124	286.840	157.100
liquidità immediate		86.498	2.476.517	3.318.174	2.666.195	1.532.936
(B) Attivo Circolante		5.751.678	3.387.301	4.325.180	2.981.282	3.098.100
(C) Capitale Investito		8.467.374	6.355.119	7.556.813	7.740.098	8.357.610
FONTI						
(A) Patrimonio Netto		134.411	406.369	1.274.908	2.256.204	644.842
(B) Passività Consolidate		2.660.230	1.069.537	432.897	2.114.458	1.625.803
(C) Passività Correnti		5.672.733	4.879.213	5.849.008	3.369.436	6.086.965
(A+B+C) CAPITALE ACQUISITO		8.467.374	6.355.119	7.556.813	7.740.098	8.357.610

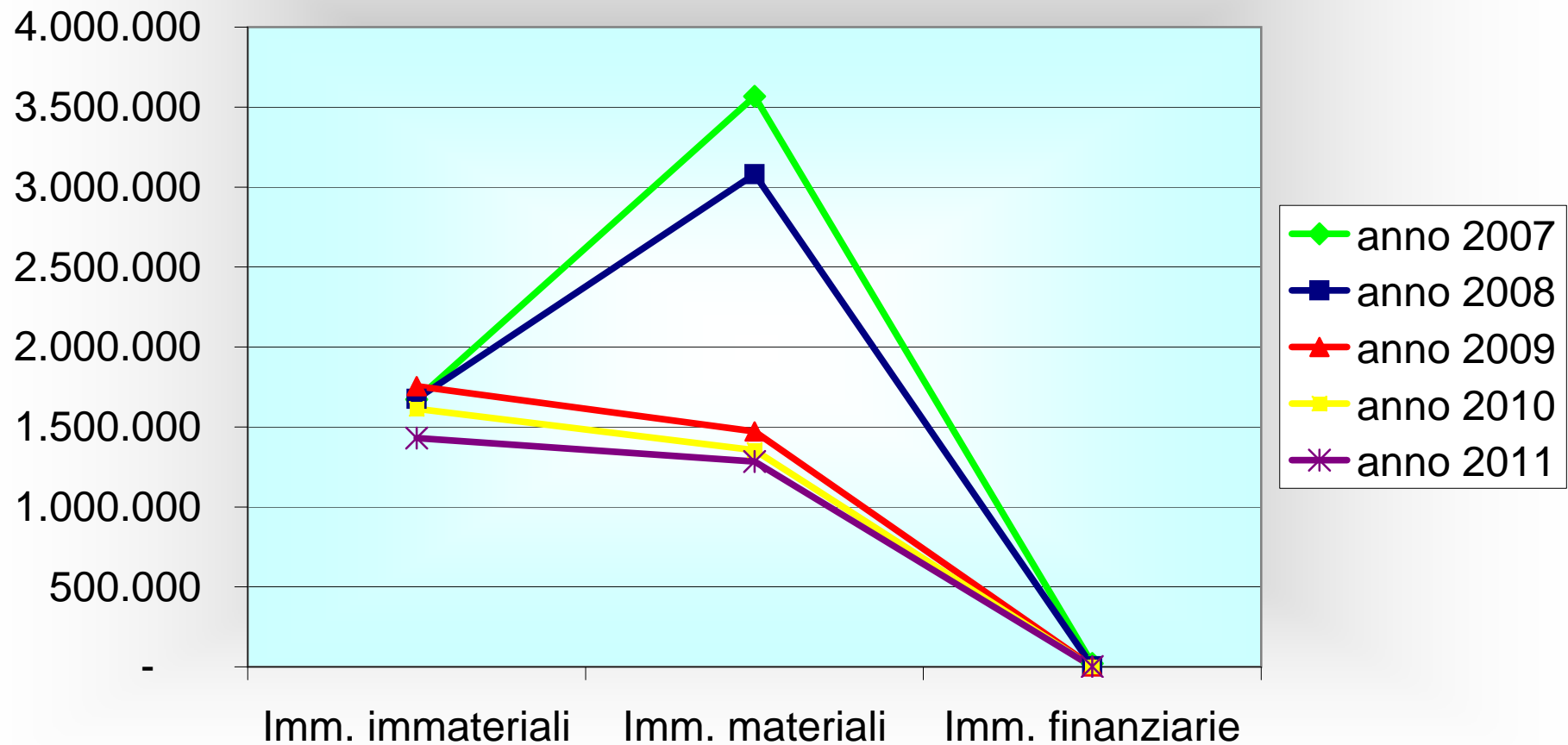
A.S.P.AL. S.r.l.



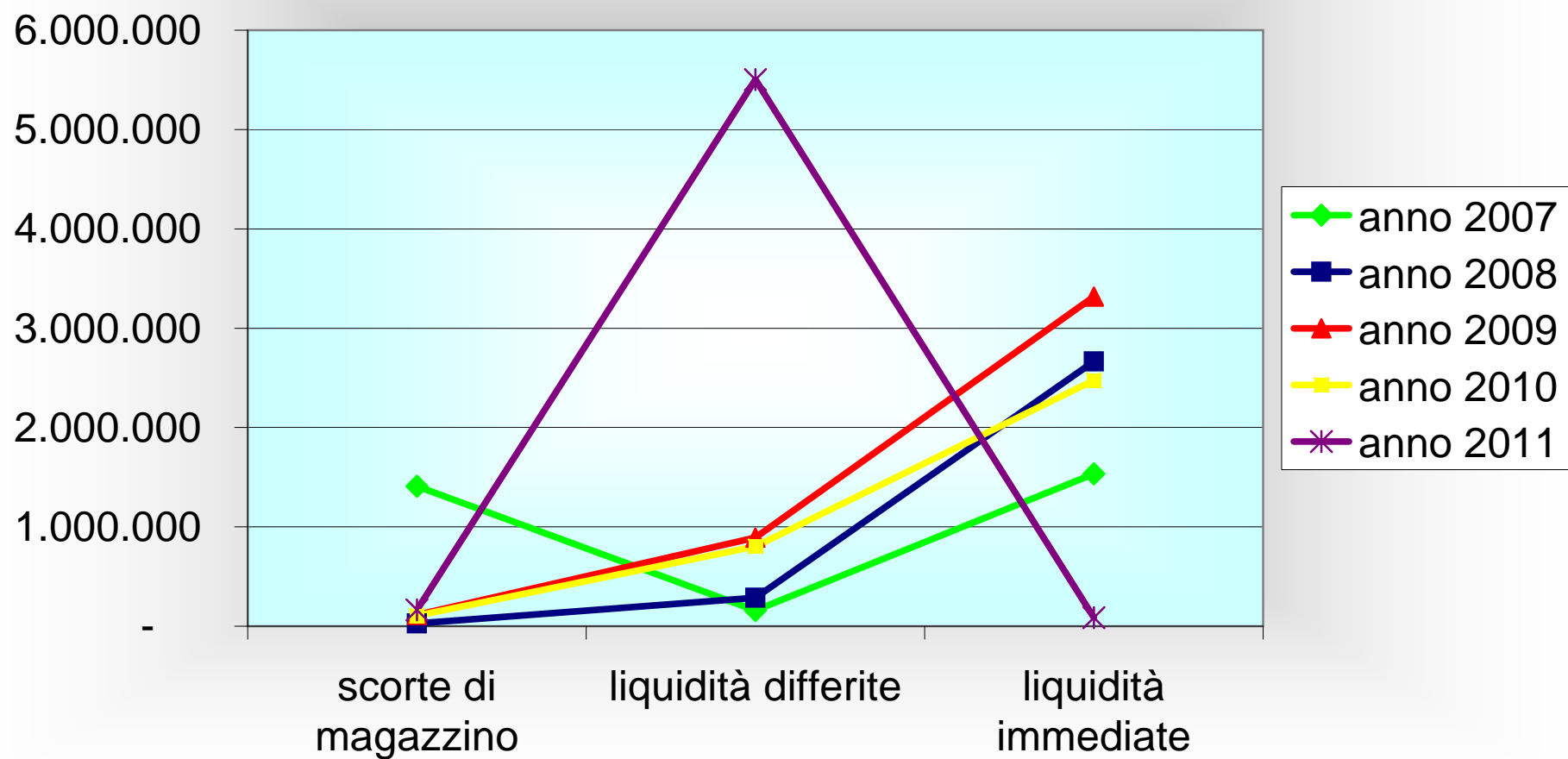
A.S.P.AL. S.r.l.

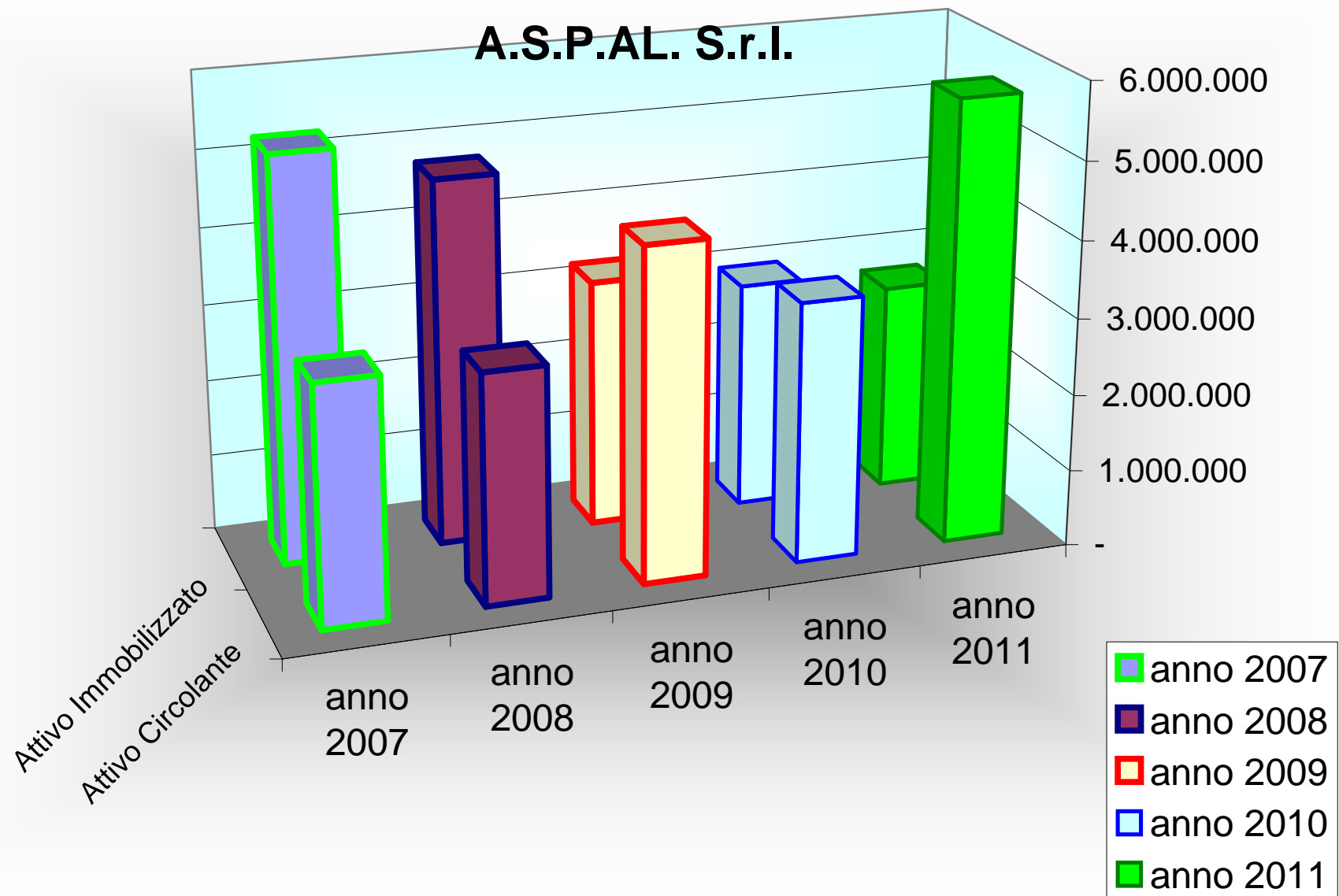


A.S.P.AL. S.r.l. Attivo Immobilizzato

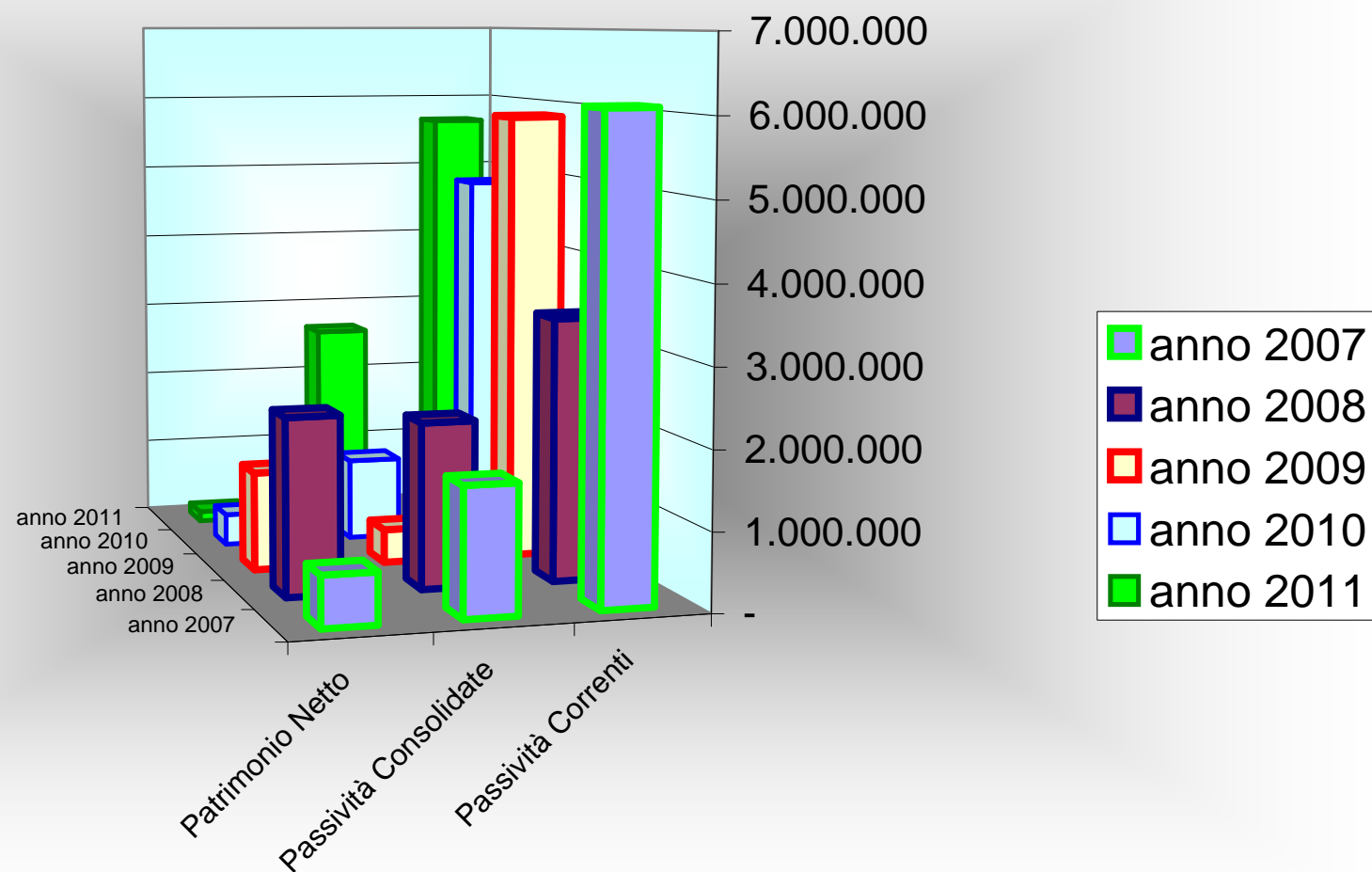


A.S.P.AL. S.r.l. Attivo Circolante

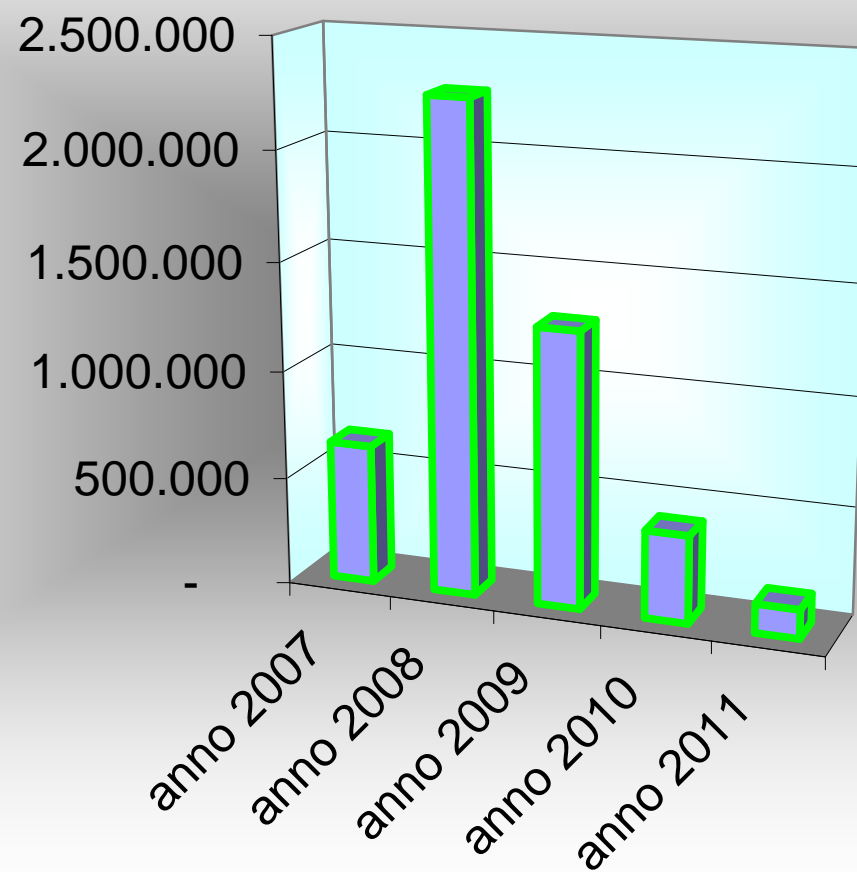




A.S.P.AL. S.r.l. Capitale Acquisito

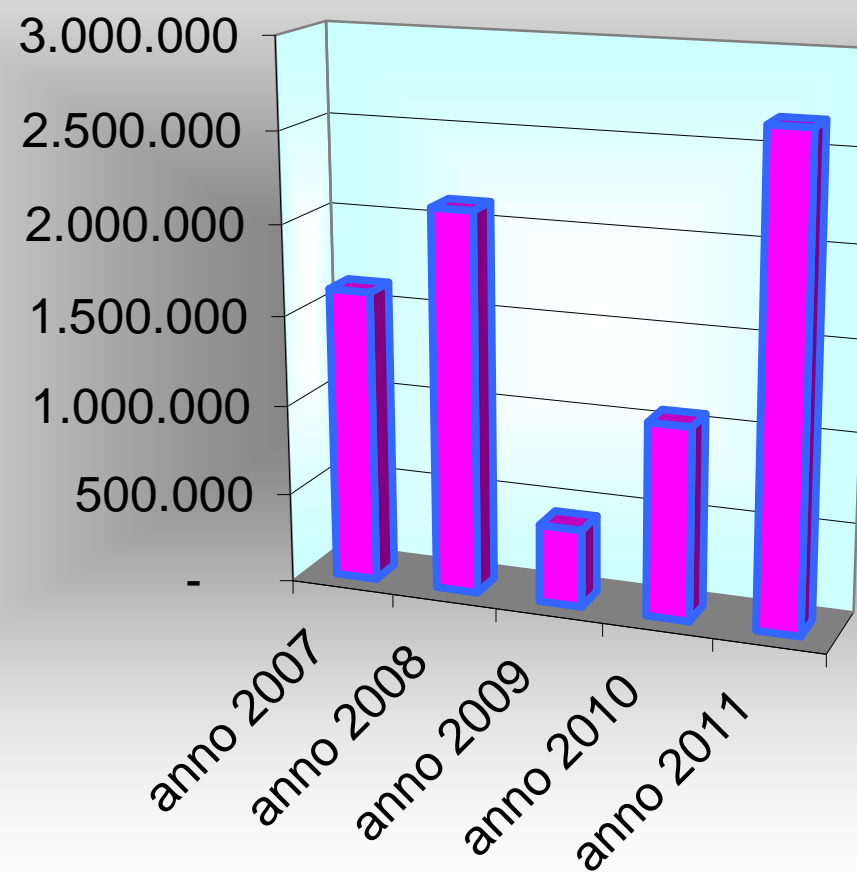


A.S.P.AL. S.r.l. Patrimonio Netto

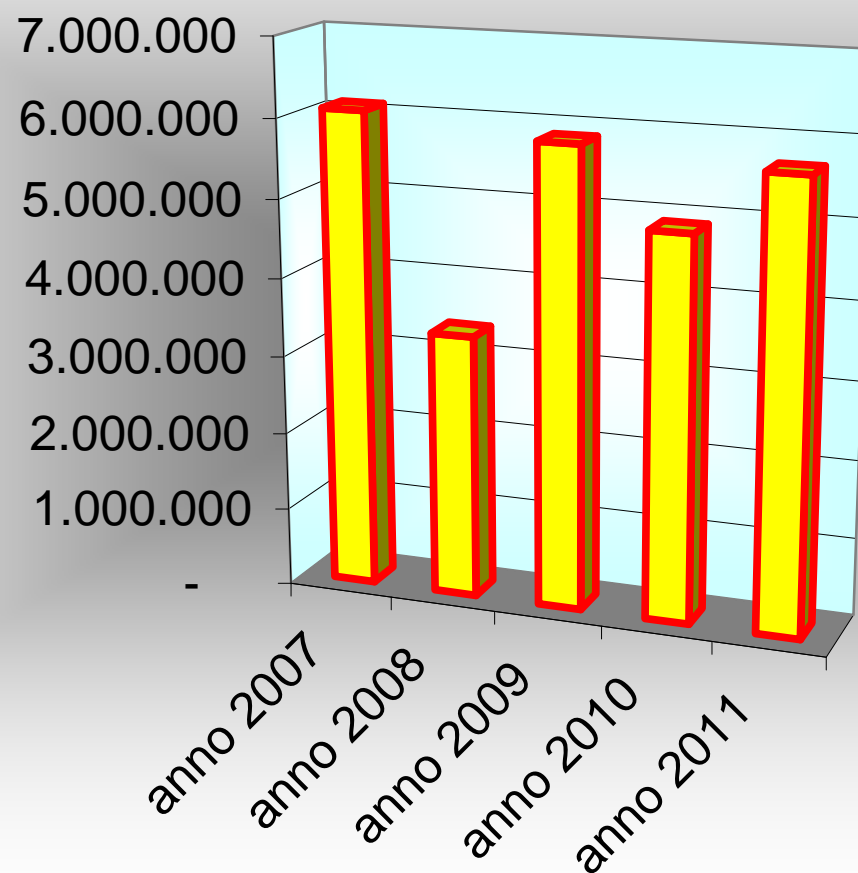


A.S.P.AL. S.r.l.

Passività Consolidate



A.S.P.AL. S.r.l. Passività Correnti



A.S.P.AL. S.r.l.						
-------------------------	--	--	--	--	--	--

Riscossione Tributi		2011	2010	2009	2008	2007
Cosap permanente	€	818.347	1.606.974	1.599.631	2.183.560	2.103.830
Cosap mercati	€	237.748	226.689	242.954	0	0
Cosap temporanea	€	209.131	281.873	253.947	0	0
Imposta comunale pubblicità	€	1.087.553	1.085.306	1.105.560	1.140.961	1.209.503

(*)

(*) per il 2011 si evidenzia il mancato versamento della Cosap permanente da parte di ATM; per gli esercizi 2007 e 2008 la voce "Cosap permanente" è da intendersi come omnicomprensiva.

Punto D		2011	2010
corsi di musica	n° partecipanti	110	110
band in sala prove	n° partecipanti		200
eventi musicali	n° partecipanti	650	1.000
incontri nelle scuole	n° partecipanti	404	320

Informagiovani		2011	2010
corsi di lingue	n° partecipanti	16	123
punto internet	n° partecipanti	400	400
curriculum vitae	n° partecipanti	600	480
tesserati carta giovani	n°	1.300	860
mediazione culturale	n° partecipanti	80	64

Scambi internazionali		2011	2010
Scambio scolastico	n° partecipanti	36	26
Eurodesk	n° partecipanti		177
Eventi	n° partecipanti	210	60

Ludobus		2011	2010
Interventi nelle scuole	n° partecipanti	850	610
eventi	n° partecipanti	3.000	450

Ludoteca		2011	2010
Interventi nelle scuole	n° partecipanti	700	867
Corsi e laboratori	n° partecipanti	128	185
eventi	n° partecipanti	350	450
tesserati	n°	600	600
feste	n° partecipanti	400	400

A.S.P.AL. S.r.l.						
Utile/Perdita d'esercizio per Settore		2011	2010	2009	2008	2007
Farmacie	€	0	0	0	2.918.977	532.500
Tributi	€	-126.688	-48.275	7.358	172.579	156.748
Musei	€	16.977	-1.027	0	0	0
Contravvenzioni	€	-12.574	2.944	-2.963	0	0
Provveditorato	€	58.706	-8.746	-12.838	0	0
Mediatori	€	2.603	-2.097	-24.945	0	0
Giovani	€	-138.002	-510.753	-387.892	-109.448	0
Sit	€	-72.979	-300.587	-560.014	47.274	0
Spese Generali	€				-1.418.022	-765.365
Consolidato	€	-271.957	-868.540	-981.293	1.611.360	-76.117

Per l'esercizio 2008 il risultato delle contravvenzioni è accorpato a quello dei tributi, quello del Provveditorato al SIT e quello dei Mediatori ai Giovani

A.S.P.AL. S.r.l.					
	2011	2010	2009	2008	2007
Debiti					
di cui:					
vs/banche	570.386	802.194	1.129.684	2.430.773	2.434.273
vs/fornitori	916.007	779.451	1.209.315	659.006	3.539.167
vs/collegate	-	-	-	-	147.218
vs/controllanti	4.888.974	3.175.587	2.617.378	869.373	683.659
vs/istituti di previdenza	411.018	207.157	114.172	95.792	87.536
tributari	898.355	361.239	414.589	36.232	58.076
altri	3.144	7.369	176.065	1.938	2.695
tot Debiti	7.687.883	5.332.997	5.661.203	4.093.115	6.952.624
Crediti	2011	2010	2009	2008	2007
di cui:					
vs/clienti	5.469.875	3.242.155	33.797.262	2.059.304	771.794
tributari	28.097	10	36.473	24.145	39.910
imposte anticipate	-	-	-	286.840	157.100
altri	4.262	- 20.289	118.937	123.118	37.567
tot Crediti	5.502.233	3.221.876	33.952.672	2.493.407	1.006.371

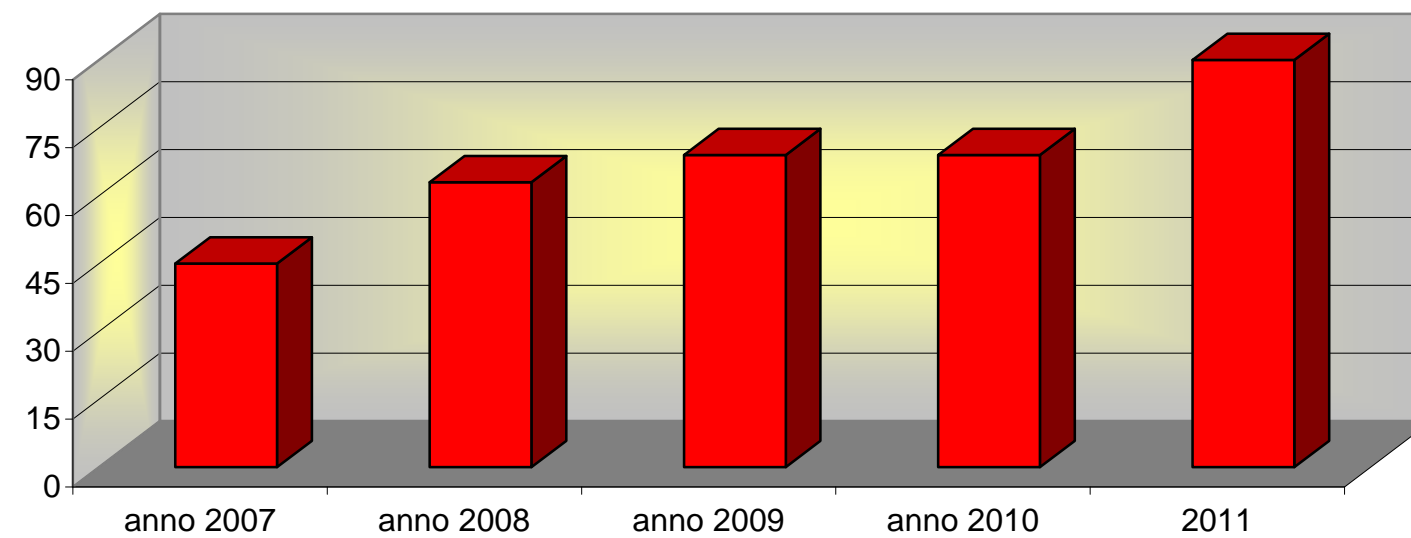
A.S.P.AL. S.r.l.

		2011	2010	2009	2008	2007
dipendenti	n°	104 (*)	69	69	63	45

Emolumenti Dirigenza		2011
Direttore Generale	€	102.782 (*)

(*) alla retribuzione lorda va aggiunto il premio di produttività (max 3 mensilità)

ASPAL - Trend organico



(*) Il Comune, con deliberazione G.C. n.194/2011, ha affidato all'Aspal il servizio di refezione, assistenza alla mensa e servizi accessori dei seguenti asili nido: Rossini, Arcobaleno, Gattamiao, Trucco, Tonso, Spinetta Marengo e, con deliberazione G.C. n.232/2011, ha affidato ad Aspal la gestione del Museo del Cappello, del Teatro delle Scienze e dello IAT.

A.S.P.AL. S.r.l.

Organico					
	2011	2010	2009	2008	2007
dirigenti	1	1	2	2	1
servizi amministrativi	8	8	8	6	6
servizio tributi	10	10	10	8	8
servizio farmacie	0	0	0	0	30
serv. contravvenzioni	4	4	4	4	
serv. provveditorato	2	2	2	2	
serv. giovani e mediatori culturali	23	23	21	22	
serv. informatico e telematico	21	21	22	19	
serv. refezione asili nido	29				
serv. musei/IAT	6				
Totale dipendenti	104	69	69	63	45

A.S.P.AL. S.r.l.

Indici	2011	2010	2009	2008	2007
costo del lavoro su ricavi	71%	82%	91%	39%	20%
valore aggiunto operativo per dipendente (euro)	25.427,00	22.732,00	18.817,00	32.095,00	58.765,00
patrimonio netto/immobilizzazioni	5%	14%	39%	47%	12%
patrimonio netto/totale attivo	2%	6%	17%	29%	8%
rapporto di indebitamento (tot.Passivo-Patrimonio netto)/Tot.Attivo	0,97	0,87	0,66	0,71	0,92
ROE (utile/perdita d'esercizio/Patrimonio netto)	-2,02	-2,14	-0,77	0,71	-0,12%
ROI (Reddito operativo/Totale Attivo)	-0,04	-0,18	-0,23	-0,20	0,00%

A.S.P.AL. S.r.l.

anno 2007

gestione farmacie e tributi

la scissione di refezione e teatro, avvenuta nel corso del 2006, ha comportato la contrazione delle disponibilità finanziarie societarie, con conseguente incremento degli oneri finanziari

anno 2008

01/01/2008

affidamento ad A.s.p.al., da parte del Comune, del servizio caricamento contravvenzioni

31/03/2008

conferimento attività/passività ramo d'azienda Farmacie alla società Farmal s.r.l., con conseguente iscrizione di sopravvenienze attive straordinarie (€ 2.840.000)

01/05/2008

affidamento ad A.s.p.al., da parte del Comune, delle seguenti attività:
informatica e telematica
servizio giovani
mediazione culturale
trasporto e distribuzione generi alimentari e materiali di consumo in uffici/scuole e asili nido comunali

anno 2011

05/08/2011

affidamento ad A.s.p.al., da parte del Comune, del servizio refezione, assistenza alla mensa e servizi accessori dei seguenti asili nido: Rossini, Arcobaleno, Gattamiao, Trucco, Tonso, Spinetta Marengo (a.s. 2011/2012)



Città di Alessandria

A.T.M. S.p.A.

Analisi di Bilancio

Esercizi 2009 - 2011

C.E.	A.T.M. 31/12/2011	A.T.M. 31/12/2010	Variazione 2011/2010	% 2011/2010	A.T.M. 31/12/2010	A.T.M. 31/12/2009	Variazione 2010/2009	% 2010/2009
Valore della produzione								
corrispettivi	13.234.847	13.525.649	- 290.802	-2,2%	13.525.649	13.166.411	359.238	2,7%
trasferimenti/contributi	1.202.142	1.603.727	- 401.585	-25,0%	1.603.727	1.747.724	- 143.997	-8,2%
varie	2.943.398	1.420.293	1.523.105	107,2%	1.420.293	1.522.603	- 102.310	-6,7%
tot Valore della produzione	17.380.388	16.549.670	830.718	5,0%	16.549.670	16.436.738	112.932	0,7%
Costi della produzione								
materie prime	2.284.659	2.362.488	- 77.829	-3,3%	2.362.488	2.317.343	45.145	1,9%
servizi	2.496.914	2.590.825	- 93.911	-3,6%	2.590.825	2.529.687	61.138	2,4%
personale	8.823.329	9.347.697	- 524.368	-5,6%	9.347.697	9.170.802	176.895	1,9%
ammortamenti	1.212.168	1.094.916	117.252	10,7%	1.094.916	1.581.997	- 487.081	-30,8%
varie	1.481.727	1.350.127	131.600	9,7%	1.350.127	1.542.205	- 192.078	-12,5%
tot Costi della produzione	16.298.797	16.746.053	- 447.256	-2,7%	16.746.053	17.142.034	- 395.981	-2,3%
Margine operativo	1.081.591	- 196.383	1.277.974		- 196.383	- 705.296	508.913	
Proventi e oneri finanziari	- 757.153	- 452.489	- 304.664	67,3%	- 452.489	- 428.319	- 24.170	
Rettifiche								
Proventi e oneri straordinari	12.503	- 5.725	18.228		- 5.725	15.670	- 21.395	
Imposte sul reddito dell'esercizio	- 326.703	- 335.266	8.563		- 335.266	1.155.147	- 1.490.413	
Risultato d'esercizio	10.237	- 989.863	1.000.100		- 989.863	37.203	- 1.027.066	

[illegible]

C.E. Esercizio 2010	Linee Alessandria	Disabili	Scuolabus	Distributore metano	Linee Valenza	Parcheggi	Segnaletica	Totale Azienda
Valore della produzione								
corrispettivi	6.173.453	755.739	1.233.001	586.115	874.583	3.344.360	558.398	13.525.649
trasferimenti/contributi	1.534.445	26.296			12.127	29.286	1.573	1.603.727
varie	918.949	44.329	63.410	274	47.254	274.344	71.733	1.420.293
tot Valore della produzione	8.626.847	826.364	1.296.411	586.389	933.964	3.647.990	631.704	16.549.670
Costi della produzione								
materie prime	1.246.400	124.586	182.635	290.020	97.379	184.298	237.170	2.362.488
servizi	966.685	80.439	290.007	39.090	474.393	545.219	194.992	2.590.825
personale	5.106.585	593.967	894.550	82.743	485.102	1.744.293	440.457	9.347.697
ammortamenti	429.807	36.152	67.965	2.162	37.025	509.399	12.406	1.094.916
varie	160.408	14.063	29.609	56.823	60.425	1.004.010	24.789	1.350.127
tot Costi della produzione	7.909.885	849.207	1.464.766	470.838	1.154.324	3.987.219	909.814	16.746.053
Margine operativo	716.962	- 22.843	- 168.355	115.551	- 220.360	- 339.229	- 278.110	- 196.383
Proventi e oneri finanziari	- 123.385	- 15.251	- 18.109		- 15.775	- 266.564	- 13.405	- 452.489
Rettifiche								
Proventi e oneri straordinari	3.051	255	941		- 1.759	- 6.719	- 1.494	- 5.725
Imposte sul reddito dell'esercizio	- 215.845	- 20.833	- 26.489	- 7.674	- 8.912	- 51.321	- 4.192	- 335.266
Risultato d'esercizio	380.783	- 58.672	- 212.012	107.877	- 246.806	- 663.833	- 297.201	- 989.863

C.E. Esercizio 2009	Linee Alessandria	Disabili	Scuolabus	Distributore metano	Linee Valenza	Parcheggi	Segnaletica	Totale Azienda
Valore della produzione								
corrispettivi	5.921.620	716.537	1.313.873	508.416	883.019	3.264.613	558.333	13.166.411
trasferimenti/contributi	1.677.383	26.349	776		12.127	29.516	1.573	1.747.724
varie	865.005	76.721	122.072	4.307	24.758	147.843	281.897	1.522.603
tot Valore della produzione	8.464.008	819.607	1.436.720	512.723	919.904	3.441.972	841.803	16.436.738
Costi della produzione								
materie prime	1.141.629	115.208	175.120	284.581	83.062	168.153	349.590	2.317.343
servizi	1.138.065	101.306	261.635	20.272	336.003	547.792	124.614	2.529.687
personale	5.086.512	592.678	886.805	78.771	504.334	1.687.578	334.124	9.170.802
ammortamenti	840.565	49.434	118.097	978	66.001	495.228	11.694	1.581.997
varie	274.118	26.336	36.411	50.201	140.361	1.000.633	14.149	1.542.209
tot Costi della produzione	8.480.889	884.962	1.478.068	434.802	1.129.759	3.899.384	834.170	17.142.034
Margine operativo	- 16.881	- 65.355	- 41.349	77.920	- 209.854	- 457.412	7.633	- 705.296
Proventi e oneri finanziari	- 106.133	- 12.741	- 14.777		- 14.291	- 268.229	- 12.148	- 428.319
Rettifiche								
Proventi e oneri straordinari	13.554	1.558	2.450		- 419	- 1.228	- 245	15.670
Imposte sul reddito dell'esercizio	532.509	70.002	72.816	- 5.961	85.690	329.052	71.039	1.155.147
Risultato d'esercizio	423.049	- 6.536	19.140	71.959	- 138.874	- 397.816	66.280	37.203

		anno 2011	anno 2010	anno 2009
corrispettivi biglietti/abbonamenti AL		882.643	901.468	1.092.632
agevolazioni tariffarie AL		1.202.142	1.181.818	1.181.818
ricavi da servizi speciali di linea		49.049	82.354	77.878
corrispettivi Eccobus		13.772	13.830	
corrispettivi Discobus		3.335	5.723	
corrispettivi biglietti/abbonamenti Valenza		225.723	211.606	219.641
ricavi da servizi speciali di linea Valenza		4.400		
corrispettivo contratto di servizio linee		5.432.408	5.832.431	5.432.408
corrispettivi contratto di servizio Scuolabus		1.244.285	1.232.923	1.313.454
biglietti e servizi trasporto Disabili		83.107	100.072	76.770
corrispettivo contratto di servizio Disabili		655.599	655.599	622.266
corrispettivo vendita gas metano auto		618.125	586.115	508.416
corrispettivo biglietti/abbonamenti parcheggi:	Rovereto	75.329	68.329	64.935
	Piazza della Libertà	1.033.529	1.018.353	987.403
	via Parma	177.060	137.593	128.811
	Cardinal Massaia	20.538	9.290	
	tessere a scalare	4.895	6.141	5.151
	parking voucher	614.554	641.017	722.422
	parcometri	1.168.538	1.120.364	1.056.054
	Neos Park	142.595	117.980	74.837
contratto di servizio parcheggi		225.000	225.000	225.000
bike sharing		2.029	1.126	
contratto di servizio segnaletica		558.333	558.333	558.333
totale		14.436.989	14.707.468	14.348.229

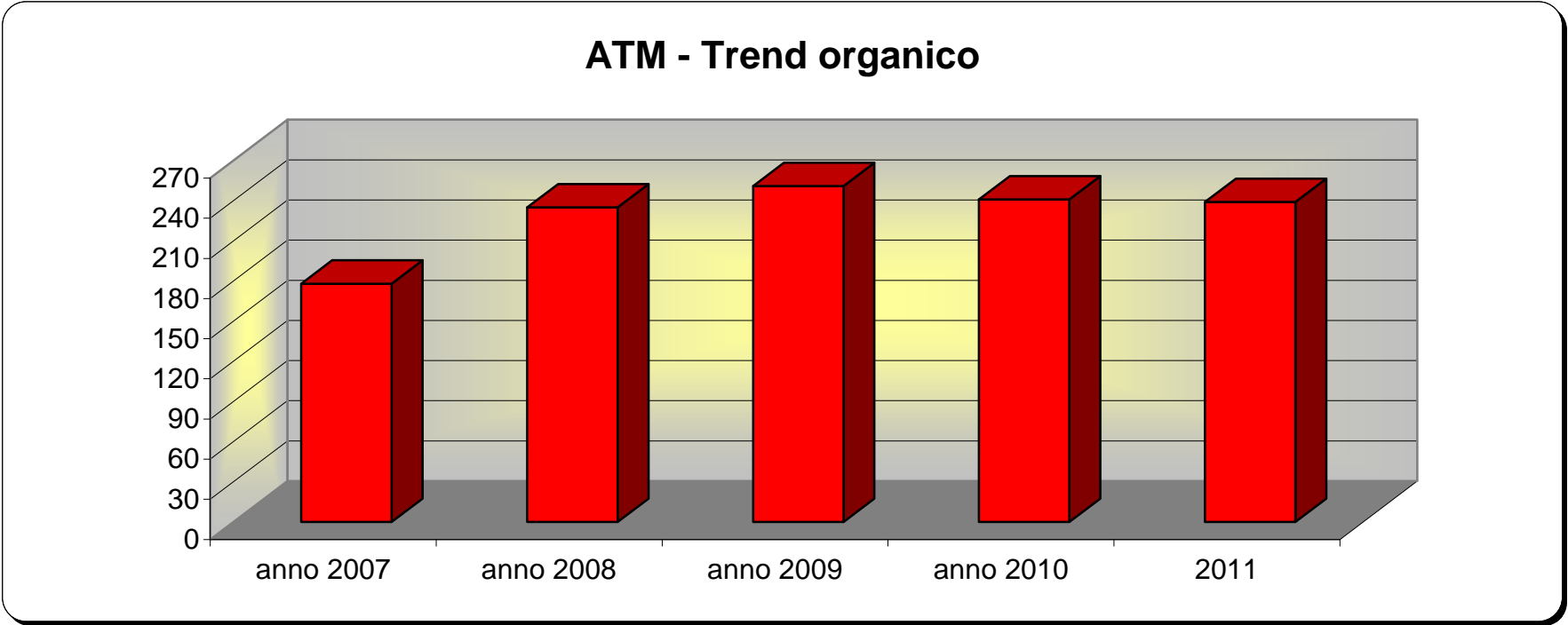
<i>ATM S.p.A.</i>		<i>STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO</i>		
		2011	2010	2009
ATTIVO				
Immobilizzazioni immateriali	92.406	279.332	130.889	
Immobilizzazioni materiali	24.314.724	25.202.915	25.757.831	
Attivo Immobilizzato	24.407.130	25.482.247	25.888.720	
rimanenze	117.345	167.043	171.044	
crediti	21.697.887	20.664.583	17.838.093	
disponibilità liquide	164.401	524.217	244.046	
Attivo Circolante	21.979.633	21.355.843	18.253.183	
Ratei e Risconti	184.384	17.450	25.423	
TOTALE ATTIVO	46.571.147	46.855.540	44.167.326	
PASSIVO				
Patrimonio Netto	12.460.183	12.457.073	13.459.001	
Trattamento Fine Rapporto (TFR)	3.435.402	3.606.356	3.793.360	
Debiti	29.744.695	29.453.771	25.204.642	
Ratei e Risconti	930.867	1.338.340	1.710.323	
TOTALE PASSIVO	46.571.147	46.855.540	44.167.326	

A.T.M. S.p.A.			
	2011	2010	2009
Debiti			
di cui:			
vs/banche	13.825.841	16.535.831	17.347.833
<i>di cui: entro 12 mesi</i>	<i>7.102.684</i>	<i>8.674.527</i>	<i>8.358.944</i>
<i>oltre 12 mesi</i>	<i>6.723.157</i>	<i>7.861.304</i>	<i>8.988.889</i>
vs/fornitori	5.027.031	4.433.754	3.541.590
vs/controllanti	1.184.088	327.283	187.576
vs/istituti di previdenza	3.711.380	2.788.012	532.571
tributari	4.865.051	4.307.804	2.658.789
altri	1.131.304	1.061.087	936.283
tot Debiti	29.744.695	29.453.771	25.204.642
Crediti	2011	2010	2009
di cui:			
vs/clienti	449.179	404.468	303.111
vs/controllanti	20.972.468	20.027.231	16.672.866
tributari	32.582	191	6.314
altri	243.658	232.693	855.802
tot Crediti	21.697.887	20.664.583	17.838.093

A.T.M. S.p.A.						
----------------------	--	--	--	--	--	--

		2011	2010	2009	2008 (*)	2007 (*)
dipendenti	n°	239	241	251	235	178

Emolumenti Dirigenza			2011
Direttore Generale	€		177.544
Vice Direttore	€		93.441



(*) Con decorrenza 1° settembre 2008 si è conclusa la procedura di fusione per incorporazione della SPRA in ATM, con effetto contabile e fiscale retroattivo al 1° gennaio 2008.

A.T.M. S.p.A.

Organico					
	2011	2010	2009	2008 (*)	2007 (*)
dirigenti	2	2	2	2	1
impiegati	17	19	21	21	17
operai	34	34	36	33	22
personale viaggiante/altri	186	186	192	179	138
<i>Totale dipendenti</i>	239	241	251	235	178

(*) Con decorrenza 1° settembre 2008 si è conclusa la procedura di fusione per incorporazione della SPRA in ATM, con effetto contabile e fiscale retroattivo al 1° gennaio 2008.

A.T.M. S.p.A.

	2011	2010	2009
Servizio di linea:			
Km percorsi	2.345.813	2.369.888	2.461.526
n°viaggiatori	3.848.577	3.928.957	3.998.310
Servizio Scuolabus:			
n°viaggiatori	263.704	246.648	262.748
Servizio Trasporto Disabili:			
Km percorsi	180.819	177.363	172.851
n°vetture impiegate	6	6	6
Parcheggi:			
n°abbonamenti	6.517	7.057	9.416
Segnaletica:			
n°interventi effettuati	1.475	6.652	6.984

A.T.M. S.p.A.

Indici			
	2011	2010	2009
costo del lavoro su ricavi	61%	64%	64%
patrimonio netto/immobilizzazioni	51%	49%	52%
patrimonio netto/totale attivo	26,8%	26,6%	30,5%
rapporto di indebitamento (tot.Passivo-Patrimonio netto)/Tot.Attivo	0,732	0,734	0,695
ROE (utile/perdita d'esercizio/Patrimonio netto)	0,001	-0,08	0,003
ROI (Reddito operativo/Totale Attivo)	0,02	-0,004	-0,02



Città di Alessandria

CISSACA

Analisi di Bilancio

Esercizi 2009 - 2011

<i>CISSACA</i>	<i>SPESE</i>		
	2011	2010	2009
spese correnti	13.035.969	16.767.336	16.881.616
spese in c/capitale	109.206	47.090	62.308
spese per rimborso prestiti	14.031.304	12.840.426	12.540.876
spese per servizi c/terzi	779.381	739.199	671.721
TOTALE SPESA	27.955.860	30.394.051	30.156.521

personale	2.246.826	2.302.495	2.443.903
acquisto beni	46.604	56.749	55.341
prestazioni di servizi	8.185.432	11.215.904	11.427.668
utilizzo beni di terzi	12.743	15.237	15.836
trasferimenti	2.256.430	2.825.058	2.589.751
interessi passivi	125.877	113.982	107.780
imposte e tasse	162.057	237.910	241.337
TOTALE SPESA	13.035.969	16.767.335	16.881.616

<i>CISSACA</i>	<i>ENTRATE</i>		
	2011	2010	2009
contributi e trasferimenti dalla Regione	3.103.202	3.570.527	3.664.295
trasferimenti dalla Regione per progetti finalizzati	2.333.609	3.032.825	3.556.393
Contributi e trasferimenti dalla Regione	5.436.811	6.603.352	7.220.688
Contributi e trasferimenti da altri Enti	6.346.381	7.365.466	7.318.814
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	11.783.192	13.968.818	14.539.502
proventi dei servizi pubblici	800.865	2.164.717	1.930.000
proventi diversi	586.899	708.965	703.675
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.387.764	2.873.682	2.633.675
Anticipazione di Cassa	13.912.321	12.722.664	12.423.455
Entrate da Servizi per c/Terzi	736.259	739.259	669.493
TOTALE ENTRATE	27.819.536	30.304.423	30.266.125

CISSACA

2011	2010	2009
------	------	------

F.do Cassa al 1° gennaio	-	-	-
Riscossioni	29.170.474	26.580.837	29.112.916
Pagamenti	<u>29.170.474</u>	<u>26.580.837</u>	<u>29.112.916</u>
<i>F.do Cassa al 31 dicembre</i>	-	-	-
Residui Attivi	15.264.976	16.792.095	13.200.718
Residui Passivi	<u>14.989.877</u>	<u>16.628.798</u>	<u>13.108.701</u>
<i>Avanzo o Disavanzo di Amm.ne al 31 dicembre</i>	275.099	163.297	92.017

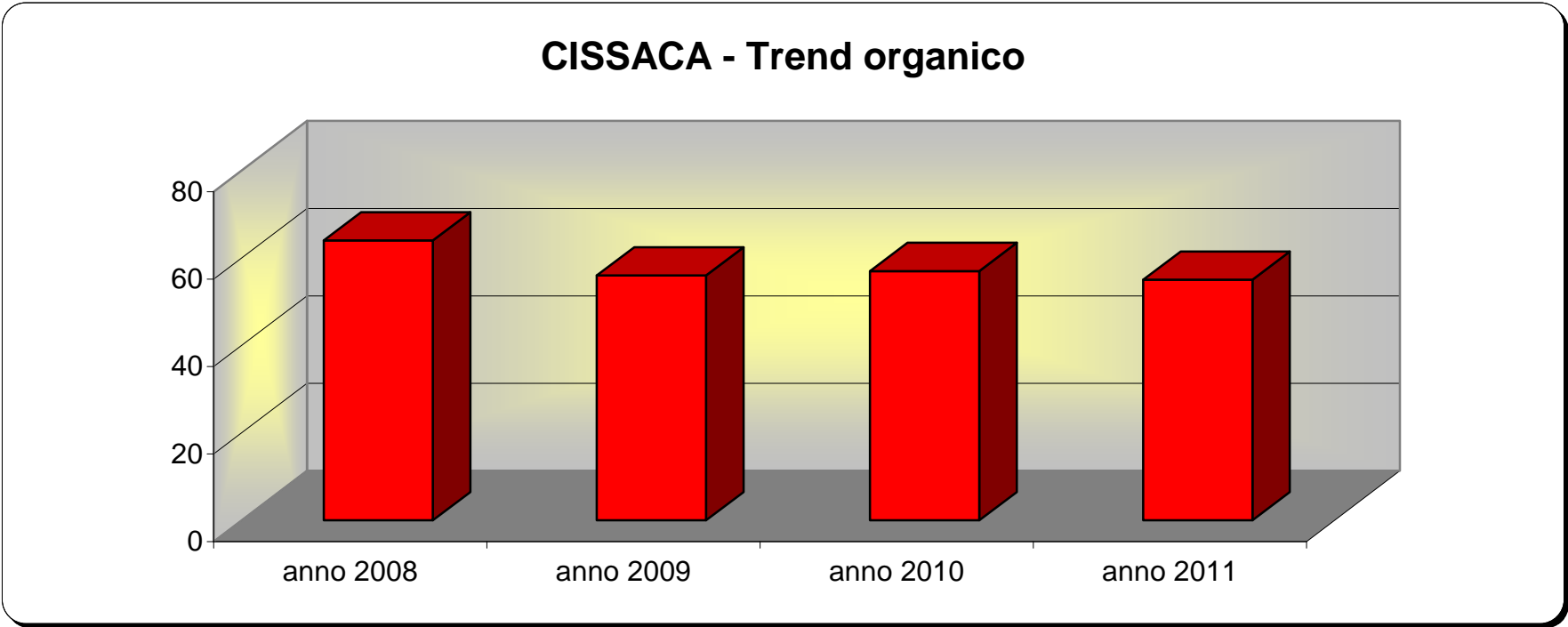
CISSACA						
Spese per il Personale						
Area	2011	2010	2009	2008	2007	2006
amministrativa		593.243	615.197	595.206	515.768	460.780
soc./minori/famiglie		179.607	170.960	174.073	156.197	145.383
soc./integrativa		423.878	503.637	587.886	524.497	499.025
soc. di base		901.986	926.594	929.378	942.483	892.374
direzione		213.345	203.807	210.364	185.109	174.560
Totale spesa	2.246.826	2.312.059	2.420.195	2.496.907	2.324.054	2.172.122

		2011	2010	2009	2008
dipendenti	n°	55	57	56	64
abitanti	n°	127.961	125.761	123.416	122.887
abitanti/dipendenti		2.327	2.206	2.204	1.920
spese personale/dipen.		40.851	40.395	43.641	39.707

CISSACA

		2011	2010	2009	2008
dipendenti	n°	55	57	56	64

Emolumenti Dirigenza		2011
Direttore Generale	€	147.557



CISSACA

		2011	2010	2009
autonomia finanziaria	<u>titolo I + titolo III</u> titolo I + II + III	5,11%	9,69%	8,76%
velocità di riscossione	<u>titolo I + titolo III</u> accert. titolo I + III	81,11%	70,55%	73,90%
incidenza residui attivi	<u>totale residui attivi</u> totale accert.compet.	56,36%	56,80%	52,95%
incidenza residui passivi	<u>totale residui passivi</u> totale impegni compet.	55,16%	56,07%	52,84%
intervento regionale	<u>trasferimenti regionali</u> popolazione	42,49	53,06	58,51
rigidità spesa corrente	<u>sp.personale + amm.mutui</u> tot entrate ti. I + II + III	17,96%	14,37%	14,86%
velocità gest. Spesa corr.	<u>pagamenti tit. I</u> impegni tit. I	0,36%	0,39%	0,49%

C/ISSACA**ANNO 2011**

Gestione Residui Attivi	R.iniziali	R.riscossi	R.da riportare	tot.R.accertati	R.stornati
corrente tit I, II, III	16.173.852,50	10.627.827,92	5.384.843,21	16.012.671,13	- 161.181,37
C/capitale tit IV, V	598.988,08	-	598.988,08	598.988,08	-
Servizi c/Terzi tit VI	19.254,17	4.255,21	-	4.255,21	- 14.998,96
TOTALE	16.792.094,75	10.632.083,13	5.983.831,29	16.615.914,42	- 176.180,33

Gestione Residui Passivi	R.iniziali	R.pagati	R.da riportare	tot.R.impegnati	R.stornati
corrente tit I	12.292.458,17	9.474.968,44	2.451.557,26	11.926.525,70	365.932,47
C/capitale tit II	392.141,17	291.936,53	99.951,70	391.888,23	252,94
Rimb.prestiti tit III	3.861.251,75	-	3.861.251,75	3.861.251,75	-
Servizi c/Terzi tit IV	82.947,21	10.620,38	14.205,60	24.825,98	58.121,23
TOTALE	16.628.798,30	9.777.525,35	6.426.966,31	16.204.491,66	424.306,64

CISSACA		
soggetti minori	2011	
	n° utenti	importo
comunità minori 0/5 "Il Pulcino"	21	472.673,97
comunità mamma/bambino "La casetta delle Api"	12	173.387,23
comunità minori 6/14 "Il Galletto"	6	190.381,35
comunità minori a gestione indiretta	19	328.413,18
centro diurno	34	159.462,44
educativa territoriale	64	306.299,81
affidamenti familiari	75	278.309,02
educativa territoriale per portatori handicap	39	322.327,00
assistenza educativa scolastica	98	530.089,26
funzioni L.R. n.1/2004 art.5	17	30.106,00
centri estivi		80.035,64
assistenza economica	159	122.808,66
TOTALE	544	2.994.293,56

CISSACA		
soggetti disabili	2011	
	n° utenti	importo
inserimenti lavorativi	44	98.430,00
centri diurni	71	839.232,44
assegni di cura	36	120.978,83
integrazione rette disabili	49	348.422,50
funzioni L.R. n.1/2004 art.5	4	4.060,00
assistenza economica	83	114.528,17
TOTALE	287	1.525.651,94

soggetti anziani	2011	
	n° utenti	importo
RISS Nicola Basile	103	254.796,20
Casa di Riposo SS. Giovanni e Andrea	27	490.186,58
Residenza Chiavi d'Argento	15	43.887,77
integrazione rette anziani	103	444.251,51
assegni di cura	147	434.579,96
assistenza economica	38	36.808,00
assistenza domiciliare	265	758.514,36
affido anziani	5	23.184,00
TOTALE	703	2.486.208,38

CISSACA		
soggetti adulti	2011	
	n° utenti	importo
assistenza economica	68	52.852,60
Vita indipendente	5	52.680,00
integrazione rette adulti	4	7.371,00
formazione in situazione	91	157.465,00
TOTALE	168	270.368,60

totale per servizio	2011	
	n° utenti	importo
Servizi alla persona a favore di soggetti minori	544	2.994.293,56
Servizi alla persona a favore di soggetti disabili	287	1.525.651,94
Servizi alla persona a favore di soggetti anziani	703	2.486.208,38
Servizi alla persona a favore di soggetti adulti	168	270.368,60
Servizi privi di costi indiretti	2.166	-
Servizi alla persona centralizzati	3.868	1.940.685,76
TOTALE	3.868	9.217.208,24



Città di Alessandria

ARGENT.AL. S.r.l.

Analisi di Bilancio

Esercizi 2010 - 2011

	STATO PATRIMONIALE al 31.05.2011 ante fusione		STATO PATRIMONIALE al 31.05.2011 post fusione
	ARGET.AL	PALEA	ARGENT.AL post fusione
A - crediti vs soci per versamenti dovuti	-		
Immobilizzazioni immateriali lorde	386.706,10	2.155,58	406.861,68
F.do ammortamento imm.immateriali			
B - Immobilizzazioni immateriali nette	386.706	2.155,58	406.861,68
Immobilizzazioni materiali lorde	9.217.500	-	9.217.500
F.do ammortamento imm.materiali		-	
B - Immobilizzazioni materiali nette	9.217.500	-	9.217.500
B - Immobilizzazioni finanziarie	-	7.138.535,94	-
B - Immobilizzazioni totali	9.604.206,10	7.140.691,52	9.624.361,68
C - rimanenze		-	-
C - crediti	1.275,05	5,64	1.280,69
C - attività finanziarie non immob.			
C - disponibilità liquide	29.000,76	-	29.000,76
C - Attivo Circolante	30.275,81	5,64	30.281,45
D - Ratei e Risconti	-	-	-
TOTALE ATTIVO	9.634.481,91	7.140.697,16	9.654.643,13

	STATO PATRIMONIALE al 31.05.2011 ante fusione		STATO PATRIMONIALE al 31.05.2011 post fusione
	ARGET.AL	PALEA	ARGENT.AL post fusione
A - Capitale	9.500.000	15.000	100.000
A - Riserve del capitale	83.000	-	9.483.000
A - Perdite/Utile dell'esercizio precedente	- 7.885,62	-	- 7.885,62
A - Perdite/Utile dell'esercizio prefusione	27.895,21	- 768,32	27.895,21
A - Disavanzo di fusione			- 7.124.304,26
A - Patrimonio netto	9.603.009,59	14.231,68	2.478.705,33
B - F.di per rischi ed oneri	-	-	
C - TFR	-	-	-
Debiti V/soci per anticipi	516,46	-	516,46
Debiti Fornitori	26.955,86	8.191,52	53.147,38
Debiti V/Banca Intesa Sanpaolo	-	5.418.273,96	5.418.273,96
Erario C/IVA	4.000	-	4.000
Depositi cauzionali Bios	-	1.700.000	1.700.000
D - Debiti	31.472,32	7.126.465,48	7.175.937,80
E - Ratei e Risconti	-	-	-
TOTALE PASSIVO	9.634.481,91	7.140.697,16	9.654.643
F - Conti d'Ordine			
Fidejussioni ricevute da terzi		5.500.000,00	5.500.000

CONTO ECONOMICO	ARGENT.AL 2010 (ante fusione)	ARGENT.AL 2011 (post fusione)	Variazione 2011/2010
A - Valore della produzione	-	306.178	306.178
MATERIE PRIME, MERCI, ECC.	-	193	193
Manutenzioni	-		
Utenze	-		
Consulenze	-		
Pubblicità e promozioni	-		
Assicurazioni	-		
Altri costi	7.369	51.495	
SERVIZI	7.369	51.495	44.126
Leasing	-		
Noleggi	-		
Affitti	-		
Licenze Comune di Alessandria	-		
GODIMENTO BENI DI TERZI	-	-	-
Salari e Stipendi	-	-	
Oneri sociali	-	-	
Altri costi	-	-	
Tfr	-	-	
PERSONALE	-	-	-
VARIAZIONE RIMANENZE MATERIE PRIME	-	-	-
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	516	16.507	15.991
COSTI AL NETTO DELL'AMMORTAMENTO	7.885	68.195	60.310
MARGINE OPERATIVO LORDO	- 7.885	237.983	245.868
Ammortamenti immateriali	-	109.265	
Ammortamenti materiali	-	236.634	
AMMORTAMENTI	-	345.899	345.899
B - Costi della Produzione	7.885	414.094	406.209
EBIT	- 7.885	- 107.916	- 100.031
PROVENTI FINANZIARI	-	11	
ONERI FINANZIARI	-	159.267	
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	- 159.256	- 159.256
D- RETTIFICHE ATTIVITA' FINANZIARIE			
PROVENTI STRAORDINARI	-	40	
ONERI STRAORDINARI	- 1	1	
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	- 1	39	40
UTILE LORDO/PERDITA DELL'ESERCIZIO	- 7.886	- 267.133	- 259.247
Irap	-		
Ires			
IMPOSTE	-	-	-
UTILE NETTO/PERDITA DELL'ESERCIZIO	- 7.886	- 267.133	- 259.247

determinazione disavanzo di fusione							
Patrimonio Netto di Argent.AL (ante fusione) al 31/05/2011						9.603.010,00	
Valore della Partecipazione di Palea in Argent.AL (ante fusione) al 31/05/2011						7.138.535,39	(*)
(*) tale partecipazione rappresenta il 90% delle quote di Argent.AL (ante fusione) e quindi dovrebbe essere pari a $(9.603.010 \times 90\%) = \text{€ } 8.642.709$ in realtà il valore della partecipazione (ante fusione) ammonta a $\text{€ } 7.138.535,94$ quindi il disavanzo post fusione corrisponde a $\text{€ } 1.504.173,06$ $(8.642.709 - 7.138.535,39)$							
scritture di fusione (02/08/2011)							
				<i>diversi</i>	a	<i>diversi</i>	10.919.173
capitale sociale				9.415.000			
disavanzo di fusione				<u>1.504.173</u>			
partecipazione						7.138.536	
riserva da fusione						<u>3.780.637</u>	

ARGET.AL	STATO PATRIMONIALE
-----------------	---------------------------

	31/12/2010 (ante fusione)	31/12/2011 (post fusione)	Differenza
A - crediti vs soci per versamenti dovuti	-	-	
Immobilizzazioni immateriali lorde	386.706	1.943.350	
F.do ammortamento imm.immateriali		109.265	
B - Immobilizzazioni immateriali nette	386.706	1.834.085	1.447.379
Immobilizzazioni materiali lorde	9.217.500	9.217.500	
F.do ammortamento imm.materiali		236.634	
B - Immobilizzazioni materiali nette	9.217.500	8.980.866	- 236.634
B - Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-
B - Immobilizzazioni totali	9.604.206	10.814.951	1.210.745
C - rimanenze	-	-	-
C - crediti	-	13.751	13.751
C - attività finanziarie non immob.		-	
C - disponibilità liquide	-	23.304	23.304
C - Attivo Circolante	-	37.055	37.055
D - Ratei e Risconti	-	-	-
TOTALE ATTIVO	9.604.206	10.852.006	1.247.800

ARGET.AL	STATO PATRIMONIALE
-----------------	---------------------------

31/12/2010 (ante fusione)	31/12/2011 (post fusione)	Differenza

A - Capitale	9.500.000	100.000	-	9.400.000
A - Altre riserve	83.001	-	-	83.001
A - Riserve da riduzione C.S.		3.863.637		
A - Utile/Perdita dell'esercizio	-	8.654	-	8.654
A - Utile/Perdita portati a nuovo	- 7.886	- 267.133		
A - Patrimonio netto	9.575.115	3.687.850	-	5.887.265
B - F.di per rischi ed oneri				
C - TFR	-	-		-
Debiti Fornitori	-			
Altri debiti correnti	-			
Debiti finanziari breve/medio termine	516	24.159		23.643
Debiti finanziari lungo termine	28.575	7.139.997		7.111.422
D - Debiti	29.091	7.164.156		7.135.065
E - Ratei e Risconti	-	-		-
TOTALE PASSIVO	9.604.206	10.852.006		1.247.800

Accollo situazione debitoria (mutuo ipotecario a tasso fisso)					
anno	debito residuo	quota capitale	interessi	rata annua	
	5.500.000				
2011	5.454.403	45.597	175.639	221.236	
2012	5.358.747	95.656	346.816	442.472	
2013	5.256.821	101.926	340.546	442.472	
2014	5.148.214	108.607	333.865	442.472	
2015	5.032.487	115.727	326.745	442.472	
2016	4.909.173	123.314	319.158	442.472	
2017	4.777.777	131.396	311.076	442.472	
2018	4.637.767	140.010	302.462	442.472	
2019	4.488.579	149.188	293.284	442.472	
2020	4.329.611	158.968	283.504	442.472	
2021	4.160.222	169.389	273.083	442.472	
2022	3.979.729	180.493	261.979	442.472	
2023	3.787.404	192.325	250.147	442.472	
2024	3.582.472	204.932	237.540	442.472	
2025	3.364.106	218.366	224.106	442.472	
2026	3.131.427	232.679	209.793	442.472	
2027	2.883.493	247.934	194.538	442.472	
2028	2.619.308	264.185	178.287	442.472	
2029	2.337.805	281.503	160.969	442.472	
2030	2.037.850	299.955	142.517	442.472	
2031	1.718.231	319.619	122.853	442.472	
2032	1.377.657	340.574	101.898	442.472	
2033	1.014.759	362.898	79.574	442.472	
2034	628.073	386.686	55.786	442.472	
2035	216.039	412.034	30.438	442.472	
2036	-	216.039	5.197	221.236	
		5.500.000	5.561.800	11.061.800	
				quota Comune AL:	1.106.180
tasso fisso: 6,4%					

Accollo situazione debitoria (mutuo ipotecario a tasso variabile)					
anno	debito residuo	quota capitale	interessi	rata annua	
	5.500.000				
2011	5.437.593	62.407	117.093	179.500	
2012	5.308.735	128.858	230.139	358.997	
2013	5.174.284	134.451	224.547	358.998	
2014	5.034.001	140.283	218.715	358.998	
2015	4.887.632	146.369	212.629	358.998	
2016	4.734.915	152.717	206.279	358.996	
2017	4.575.570	159.345	199.650	358.995	
2018	4.409.312	166.258	193.738	359.996	
2019	4.235.839	173.473	185.523	358.996	
2020	4.054.841	180.998	177.998	358.996	
2021	3.865.988	188.853	170.143	358.996	
2022	3.668.943	197.045	161.951	358.996	
2023	3.463.345	205.598	153.401	358.999	
2024	3.248.827	214.518	144.479	358.997	
2025	3.025.002	223.825	135.172	358.997	
2026	2.791.463	233.539	125.460	358.999	
2027	2.547.791	243.672	115.327	358.999	
2028	2.293.549	254.242	104.755	358.997	
2029	2.028.275	265.274	93.725	358.999	
2030	1.751.491	276.784	82.215	358.999	
2031	1.462.697	288.794	70.204	358.998	
2032	1.161.376	301.321	57.675	358.996	
2033	846.978	314.398	44.601	358.999	
2034	518.941	328.037	30.960	358.997	
2035	176.667	342.274	16.725	358.999	
2036	-	176.667	2.833	179.500	
		5.500.000	3.475.937	8.975.937	
maggiori oneri per copertura rischi			491.735		
		5.500.000	3.967.672	9.467.672	
				quota Comune AL:	946.767
tasso variabile: 4,27%					



Città di Alessandria

ARISTOR S.R.L.

Analisi di Bilancio

Esercizi 2009 - 2010

CONTO ECONOMICO	ARISTOR 30/09/2010	ARISTOR 31/12/2009	Variazione 2010/2009	% 2010/2009
A - Valore della produzione	3.389.494	5.148.664	1.759.170	34,2%
MATERIE PRIME, MERCI, ECC.	1.167.312	2.165.474	998.162	46,1%
Manutenzioni				
Utenze				
Consulenze				
Pubblicità e promozioni				
Assicurazioni				
Altri costi				
SERVIZI	271.429	407.351	135.922	33,4%
Leasing				
Noleggi				
Affitti				
Licenze Comune di Alessandria				
GODIMENTO BENI DI TERZI	6.769	91.592	84.823	92,6%
Salari e Stipendi	1.292.598	2.150.749		
Oneri sociali	424.763	844.915		
Altri costi	3.207	-		
Tfr	107.042	183.137		
PERSONALE	1.827.610	3.178.801	1.351.191	42,5%
VARIAZIONE RIMANENZE MATERIE PRIME	- 7.635	- 449	7.186	-1600,4%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	106.388	16.442	- 89.946	-547,1%
COSTI AL NETTO DELL'AMMORTAMENTO	3.371.873	5.859.211	2.487.338	42,5%
MARGINE OPERATIVO LORDO	17.621	- 710.547	- 728.168	
Ammortamenti immateriali	18.579	34.098		
Ammortamenti materiali	158.365	126.124		
Svalutazione crediti	458.237			
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	635.181	160.222	- 474.959	-296,4%
B - Costi della Produzione	4.007.054	6.019.433	2.012.379	33,4%
EBIT	- 617.560	- 870.769	- 253.209	
PROVENTI FINANZIARI	53.671	1.372		
ONERI FINANZIARI	168.940	210.877		
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 115.269	- 209.505	- 94.236	45,0%
D- RETTIFICHE ATTIVITA' FINANZIARIE				
PROVENTI STRAORDINARI	14.769	27.398		
ONERI STRAORDINARI	-	102.112		
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	14.769	- 74.714	- 89.483	119,8%
UTILE LORDO	- 718.060	- 1.154.988	- 436.928	
Irap				
Ires				
IMPOSTE	45.961	62.616	16.655	
UTILE NETTO/PERDITA	- 764.021	- 1.217.604	- 453.583	

CONTO ECONOMICO	ARISTOR 30/09/2010	ARISTOR 31/12/2010 (*)	ARISTOR 31/12/2009	Variazione 2010/2009	% 2010/2009
A - Valore della produzione	3.389.494	4.519.325	5.148.664	629.339	12,2%
MATERIE PRIME, MERCI, ECC.	1.167.312	1.556.416	2.165.474	609.058	28,1%
Manutenzioni					
Utenze					
Consulenze					
Pubblicità e promozioni					
Assicurazioni					
Altri costi					
SERVIZI	271.429	361.905	407.351	45.446	11,2%
Leasing					
Noleggi					
Affitti					
Licenze Comune di Alessandria					
GODIMENTO BENI DI TERZI	6.769	9.025	91.592	82.567	90,1%
Salari e Stipendi	1.292.598	1.867.086	2.150.749		
Oneri sociali	424.763	613.547	844.915		
Altri costi	3.207	4.632	-		
Tfr	107.042	154.616	183.137		
PERSONALE	1.827.610	2.639.881	3.178.801	538.920	17,0%
VARIAZIONE RIMANENZE MATERIE PRIME	- 7.635	- 10.180	- 449	9.731	-2167,3%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	106.388	141.851	16.442	- 125.409	-762,7%
COSTI AL NETTO DELL'AMMORTAMENTO	3.371.873	4.698.898	5.859.211	1.160.313	19,8%
MARGINE OPERATIVO LORDO	17.621	- 179.573	- 710.547	- 530.974	
Ammortamenti immateriali	18.579	24.772	34.098		
Ammortamenti materiali	158.365	211.153	126.124		
Svalutazione crediti	458.237	458.237			
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	635.181	694.162	160.222	- 533.940	-333,3%
B - Costi della Produzione	4.007.054	5.393.061	6.019.433	626.372	10,4%
EBIT	- 617.560	- 873.735	- 870.769	2.966	
PROVENTI FINANZIARI	53.671	71.561	1.372		
ONERI FINANZIARI	168.940	225.253	210.877		
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 115.269	- 153.692	- 209.505	- 55.813	26,6%
D- RETTIFICHE ATTIVITA' FINANZIARIE					
PROVENTI STRAORDINARI	14.769	19.692	27.398		
ONERI STRAORDINARI	-		102.112		
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	14.769	19.692	- 74.714	- 94.406	126,4%
UTILE LORDO	- 718.060	- 1.007.735	- 1.154.988	- 147.253	
Irap					
Ires					
IMPOSTE	45.961	61.281	62.616	1.335	
UTILE NETTO	- 764.021	- 1.069.017	- 1.217.604	- 148.587	

(*) C.E. riparametrato su base annua

ARISTOR s.r.l.		STATO PATRIMONIALE		
		30/09/2010	31/12/2009	Differenza
A - crediti vs soci per versamenti dovuti	-	-		
Immobilizzazioni immateriali lorde				
F.do ammortamento imm.immateriali				
B - Immobilizzazioni immateriali nette	139.494	124.769		14.725
Immobilizzazioni materiali lorde				
F.do ammortamento imm.materiali				
B - Immobilizzazioni materiali nette	1.959.476	2.096.309	-	136.833
B - Immobilizzazioni finanziarie (crediti)	11.483	11.483		-
B - Immobilizzazioni totali	2.110.453	2.232.561	-	122.108
C - rimanenze	12.679	3.520		9.159
C - crediti	4.946.641	3.953.132		993.509
C - attività finanziarie non immob.				
C - disponibilità liquide	26.425	93.750	-	67.325
C - Attivo Circolante	4.985.745	4.050.402		935.343
D - Ratei e Risconti	15.697	19.264	-	3.567
TOTALE ATTIVO	7.111.895	6.302.227		809.668

<i>ARISTOR s.r.l.</i>	<i>STATO PATRIMONIALE</i>
-----------------------	---------------------------

	30/09/2010	31/12/2009	Differenza
A - Capitale	20.000	20.000	-
A - Altre riserve	-	199.246	- 199.246
A - Utile dell'esercizio	- 764.021	- 1.217.604	453.583
A - Patrimonio netto	- 744.021	- 998.358	254.337
B - F.di per rischi ed oneri			
C - TFR	752.435	680.181	72.254
Debiti Fornitori	2.910.004	2.028.467	881.537
Altri debiti	4.050.631	4.505.612	- 454.981
Debiti finanziari breve/medio termine			
Debiti finanziari lungo termine			
D - Debiti	6.960.635	6.534.079	426.556
E - Ratei e Risconti	142.846	86.325	56.521
TOTALE PASSIVO	7.111.895	6.302.227	809.668

Aristor s.r.l.

totale dipendenti nel 2005:

97

incremento nel periodo 2005/2010:

44 unità

(+ 45%)

totale dipendenti nel 2010:

141

ARISTOR S.R.L.

Esercizio 2010

Fatti di rilievo: cessione dell'80% delle quote a Compass Group Italia S.p.A., per un ammontare pari a € 1.400.000.

Nel contesto dell'atto di cessione è stabilito che il Comune manleva il cessionario dalle sopravvenienze passive successive alla data di trasferimento e da tutte le perdite iscritte a bilancio dal 31.12.2006 sino alla data del trasferimento della partecipazione a favore del cessionario nonché da tutti i crediti iscritti nell'attivo circolante dell'Aristor al momento della cessione alla data.

In applicazione della suddetta clausola si è già provveduto a ripianare la perdita dell'esercizio 2009 per € 948.440,10 e alla conseguente ricostituzione del capitale sociale per € 19.000, mediante rinuncia al credito vantato dal Comune (€ 967.440,10) nei confronti della Società.

Analoga operazione dovrà essere fatta a copertura della perdita pari ad € 741.505 relativa all'esercizio 2010 chiuso anticipatamente al 30.09.2010.



Città di Alessandria

ARISTOR S.R.L.

Analisi di Bilancio

Esercizi 2010 - 2011 al 30 settembre

CONTO ECONOMICO	ARISTOR 30/09/2011	ARISTOR 30/09/2010	Variazione 2011/2010	% 2011/2010
A - Valore della produzione	4.600.781	3.389.494	1.211.287	35,7%
MATERIE PRIME, MERCI, ECC.	1.437.470	1.167.312	270.158	23,1%
Manutenzioni				
Utenze				
Consulenze				
Pubblicità e promozioni				
Assicurazioni				
Altri costi				
SERVIZI	382.720	271.429	111.291	41,0%
Leasing				
Noleggi				
Affitti				
Licenze Comune di Alessandria				
GODIMENTO BENI DI TERZI	12.285	6.769	5.516	81,5%
Salari e Stipendi	1.576.423	1.292.598		
Oneri sociali	515.373	424.763		
Altri costi	18.858	3.207		
Tfr	120.680	107.042		
PERSONALE	2.231.334	1.827.610	403.724	22,1%
VARIAZIONE RIMANENZE MATERIE PRIME	- 1.303	- 7.635	6.332	-82,9%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	22.398	106.388	- 83.990	-78,9%
COSTI AL NETTO DELL'AMMORTAMENTO	4.084.904	3.371.873	713.031	21,1%
MARGINE OPERATIVO LORDO	515.877	17.621	498.256	
Ammortamenti immateriali	19.261	18.579		
Ammortamenti materiali	151.431	158.365		
Svalutazione crediti	529.981	458.237		
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	700.673	635.181	65.492	10,3%
B - Costi della Produzione	4.785.577	4.007.054	778.523	19,4%
EBIT	- 184.796	- 617.560	432.764	
PROVENTI FINANZIARI	173.782	53.671		
ONERI FINANZIARI	191.897	168.940		
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 18.115	- 115.269	97.154	-84,3%
D- RETTIFICHE ATTIVITA' FINANZIARIE				
PROVENTI STRAORDINARI	4.826	14.769		
ONERI STRAORDINARI	- 1.361	-		
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	3.465	14.769	- 11.304	-76,5%
UTILE LORDO	- 199.446	- 718.060	518.614	
Irap				
Ires				
IMPOSTE	89.000	45.961	43.039	
UTILE NETTO/PERDITA	- 288.446	- 764.021	475.575	

ARISTOR s.r.l.	STATO PATRIMONIALE
-----------------------	---------------------------

	30/09/2011	30/09/2010	Differenza
A - crediti vs soci per versamenti dovuti	-	-	
Immobilizzazioni immateriali lorde			
F.do ammortamento imm.immateriali			
B - Immobilizzazioni immateriali nette	120.271	139.494	- 19.223
Immobilizzazioni materiali lorde			
F.do ammortamento imm.materiali			
B - Immobilizzazioni materiali nette	1.809.383	1.959.476	- 150.093
B - Immobilizzazioni finanziarie (crediti)	9.364	11.483	- 2.119
B - Immobilizzazioni totali	1.939.018	2.110.453	- 171.435
C - rimanenze	13.982	12.679	1.303
C - crediti	5.818.087	4.946.641	871.446
C - attività finanziarie non immob.			
C - disponibilità liquide	24.150	26.425	- 2.275
C - Attivo Circolante	5.856.219	4.985.745	870.474
D - Ratei e Risconti	16.702	15.697	1.005
TOTALE ATTIVO	7.811.939	7.111.895	700.044

<i>ARISTOR s.r.l.</i>	<i>STATO PATRIMONIALE</i>
-----------------------	---------------------------

	30/09/2011	30/09/2010	Differenza
A - Capitale	20.000	20.000	-
A - Altre riserve	-	-	-
A - Utile/perdita dell'esercizio	- 288.446	- 764.021	475.575
A - Patrimonio netto	- 268.446	- 744.021	475.575
B - F.di per rischi ed oneri			
C - TFR	745.462	752.435	- 6.973
Debiti Fornitori	1.132.691	2.910.004	- 1.777.313
Altri debiti	6.074.176	4.050.631	2.023.545
Debiti finanziari breve/medio termine			
Debiti finanziari lungo termine			
D - Debiti	7.206.867	6.960.635	246.232
E - Ratei e Risconti	128.056	142.846	- 14.790
TOTALE PASSIVO	7.811.939	7.111.895	700.044

<i>ARISTOR s.r.l.</i>	<i>STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO</i>
-----------------------	------------------------------------------

30/09/2011	30/09/2010
-------------------	-------------------

ATTIVO		
Immobilizzazioni immateriali	120.271	139.494
Immobilizzazioni materiali	1.809.383	1.959.476
Immobilizzazioni finanziarie	9.364	11.483
Attivo Immobilizzato	1.939.018	2.110.453
rimanenze	13.982	12.679
crediti	5.818.087	4.946.641
disponibilità liquide	24.150	26.425
Attivo Circolante	5.856.219	4.985.745
Ratei e Risconti	16.702	15.697
TOTALE ATTIVO	7.811.939	7.111.895
PASSIVO		
Patrimonio Netto	- 268.446	- 744.021
Trattamento Fine Rapporto (TFR)	745.462	752.435
Debiti	7.206.867	6.960.635
Ratei e Risconti	128.056	142.846
TOTALE PASSIVO	7.811.939	7.111.895

ARISTOR S.R.L.		
Debiti	2011	2010
di cui:		
vs/banche	2.965.234	1.786.139
<i>di cui: entro 12 mesi</i>	1.850.774	635.862
<i>oltre 12 mesi</i>	1.114.460	1.150.277
vs/fornitori	1.132.691	2.910.004
<i>di cui: entro 12 mesi</i>	575.461	2.334.865
<i>oltre 12 mesi</i>	557.230	575.139
vs/controllanti	1.234.161	18.539
vs/istituti di previdenza	32.570	59.444
tributari	271.902	105.917
altri	1.570.309	2.080.592
<i>di cui: vs/consociate</i>	1.405.960	1.877.107
<i>altri debiti</i>	164.349	203.485
tot Debiti	7.206.867	6.960.635
Crediti	2011	2010
di cui:		
vs/clienti	77.920	713.808
vs/controllanti	458	59.026
tributari	110.862	28.598
altri	5.628.847	4.145.209
<i>di cui: vs/consociate</i>	5.338.164	4.098.375
<i>altri crediti</i>	290.683	46.834
tot Crediti	5.818.087	4.946.641

ARISTOR S.R.L.

Organico		
	2011	2010
quadri impiegati operai <i>Totale dipendenti</i>		
	1	1
	5	7
	125	133
	131	141