

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE

ANNI 2022



ASET

AZIENDA SERVIZI SUL TERRITORIO

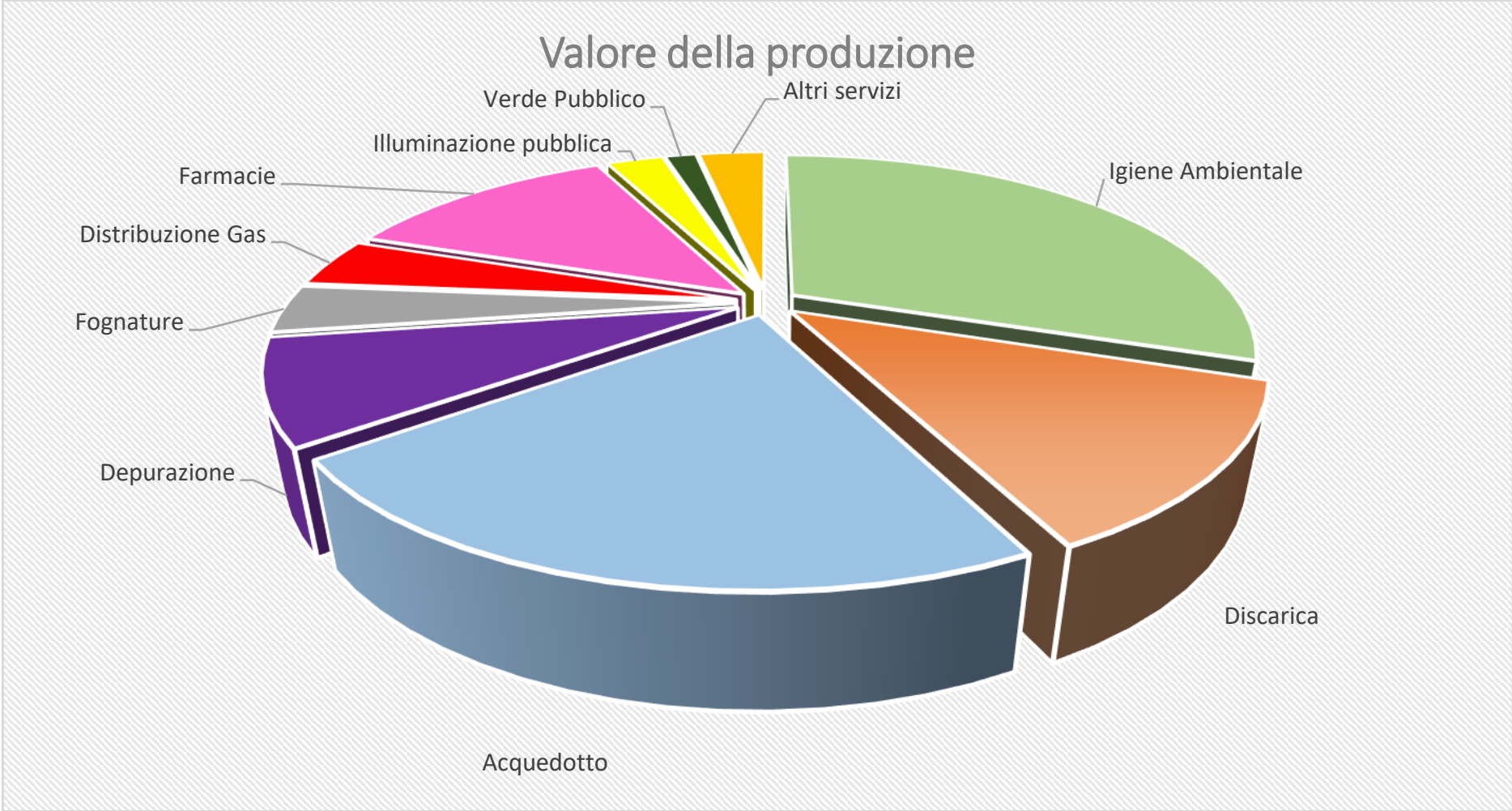
Analisi di confronto: Conto economico di previsione 2022 -2021

	<i>Conto economico previsione 2022</i>	<i>Conto economico previsione 2021</i>	<i>Variazione (2021-2020)</i>	<i>Variazione % rispetto al 2021</i>
Valore della produzione	55.161.597,56	53.454.817,54	1.706.780,02	3,19%
Corrispettivi vendite e prestazioni	52.286.265,91	50.830.014,00	1.456.251,90	2,86%
Incrementi immobilizzazioni interne	1.075.000,00	1.029.999,99	45.000,01	4,37%
Altri ricavi	1.800.331,66	1.594.803,55	205.528,11	12,89%
Costi operativi	39.742.468,28	38.606.353,59	1.136.114,69	2,94%
Materie Prime	8.785.452,86	8.581.199,97	204.252,89	2,38%
Prestazioni	14.555.112,74	14.131.151,21	423.961,53	3,00%
Godimento beni di terzi	862.362,01	858.896,99	3.465,02	0,40%
Personale	15.539.540,67	15.035.105,42	504.435,25	3,36%
Oneri di gestione	4.004.633,30	3.795.880,99	208.752,31	5,50%
Variazione rimanenze	0,00	0,00	0,00	nd
Margine operativo lordo	11.414.495,98	11.052.582,97	361.913,02	3,27%
Accantonamenti e Svalutazioni	404.999,99	443.606,00	-38.606,01	-8,70%
Ammortamenti	8.293.199,63	7.150.827,25	1.142.372,38	15,98%
EBIT	2.716.296,36	3.458.149,71	-741.853,36	-21,45%
Proventi finanziari	225.499,99	30.500,00	194.999,99	639,34%
Oneri finanziari	492.145,65	545.111,36	-52.965,72	-9,72%
Risultato ante imposte	2.449.650,70	2.943.538,35	-493.887,65	-16,78%

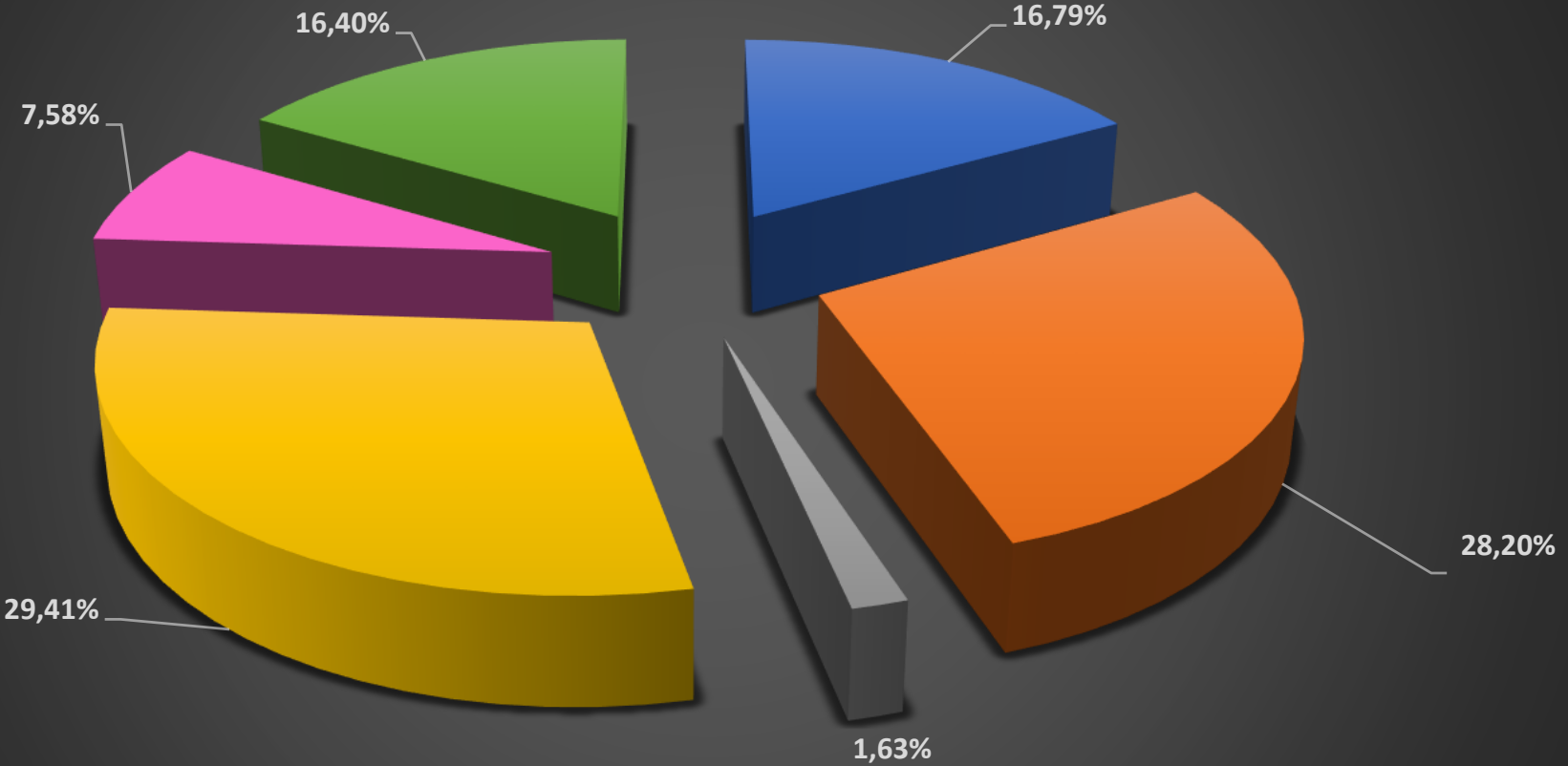
Conto economico di previsione 2022	ASET spa	Struttura centrale e servizi di supporto	Igiene Ambientale	Disarica	Acquedotto	Depurazione	Fognature	Distribuzione Gas	Farmacie	Illuminazione pubblica	Illuminazione votiva	Aree di sosta a pagamento	Gestione impianti termici	Gestione partecipate	Verde Pubblico
Valore della produzione	55.161.597,56 €	297.700,00 €	16.745.035,55 €	6.907.275,35 €	11.911.939,65 €	4.462.716,93 €	2.128.076,09 €	2.238.999,00 €	6.837.793,00 €	1.446.562,00 €	256.000,00 €	678.000,00 €	156.000,00 €	305.500,00 €	790.000,00 €
Corrispettivi vendite e prestazioni	52.286.265,91 €	- €	16.601.035,55 €	6.487.275,35 €	10.824.840,00 €	4.196.800,00 €	1.741.460,00 €	2.120.000,00 €	6.792.793,00 €	1.426.562,00 €	256.000,00 €	658.000,00 €	156.000,00 €	235.500,00 €	790.000,00 €
Corrispettivi servizi e vendita	49.784.765,90 €		14.853.035,55 €	6.487.275,35 €	10.651.840,00 €	3.756.800,00 €	1.600.960,00 €	2.120.000,00 €	6.792.793,00 €	1.426.562,00 €	256.000,00 €	658.000,00 €	156.000,00 €	235.500,00 €	790.000,00 €
Vendita materiali di recupero	1.700.000,00 €		1.700.000,00 €												
Proventi da spazzamento (servizi a domanda)	8.000,00 €		8.000,00 €												
Ricavi - nolo contenitori	40.000,00 €		40.000,00 €												
Ricavi - allacci alla rete	228.500,00 €				173.000,00 €		55.500,00 €								
Ricavi da diritti canoni raccolta acque reflue industriali	325.000,00 €					240.000,00 €									
Ricavi smaltimento liquami al depuratore (conf. Bottini)	200.000,00 €					200.000,00 €									
Ricavi Fondo perdite	- €														
Incrementi di immobilizzazioni interne	1.075.000,00 €	20.000,00 €	25.000,00 €	250.000,00 €	480.000,00 €	180.000,00 €	120.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Realizzazione impianti e allacci in economia	1.075.000,00 €	20.000,00 €	25.000,00 €	250.000,00 €	480.000,00 €	180.000,00 €	120.000,00 €								
Altri ricavi e proventi	1.800.331,66 €	277.700,00 €	119.000,00 €	170.000,00 €	607.099,65 €	85.916,93 €	266.616,09 €	118.999,00 €	45.000,00 €	20.000,00 €	- €	20.000,00 €	- €	70.000,00 €	- €
Ricavi diversi	507.000,00 €	75.000,00 €		120.000,00 €	160.000,00 €		52.000,00 €		20.000,00 €	20.000,00 €		20.000,00 €		40.000,00 €	
Rimborsi spesa (anche da enti comunali)	105.000,00 €	75.000,00 €												30.000,00 €	
Ricavi - Fitti attivi	136.700,00 €	67.700,00 €	44.000,00 €						25.000,00 €						
Sopravvenienze attive - Plusvalenze	- €														
Contributi in conto investimenti	866.631,67 €				447.099,65 €	85.916,93 €	214.616,09 €	118.999,00 €							
Contributi in conto esercizio	185.000,00 €	60.000,00 €	75.000,00 €	50.000,00 €											
Contributi di patrocinio	- €														
Contributi sponsorizzazione	- €														
Costi operativi	39.742.468,28 €	7.310.939,55 €	14.124.339,87 €	1.583.853,05 €	4.865.159,84 €	1.506.753,02 €	845.479,37 €	- €	6.491.183,74 €	1.463.066,51 €	83.119,41 €	314.229,09 €	199.612,27 €	205.887,81 €	748.844,75 €
Materie prime sussidiarie merci	8.785.452,86 €	297.510,01 €	1.131.500,01 €	269.000,00 €	2.151.650,00 €	264.500,00 €	69.100,00 €	- €	4.525.892,85 €	58.500,00 €	1.500,00 €	3.400,00 €	1.000,00 €	- €	11.900,00 €
Consumo carburante	1.001.000,00 €	63.600,00 €	695.000,00 €	180.000,00 €	22.500,00 €	17.000,00 €	14.000,00 €			2.600,00 €			500,00 €		5.800,00 €
Consumo lubrificanti e grassi	40.000,00 €	550,00 €	35.000,00 €	500,00 €	2.000,00 €	800,00 €	600,00 €			250,00 €		100,00 €			200,00 €
Consumo pneumatici	60.000,00 €		56.000,00 €	500,00 €	650,00 €	1.200,00 €	1.000,00 €			150,00 €		100,00 €			400,00 €
Consumo ricambi meccanici	115.000,00 €	3.000,00 €	85.500,00 €	20.000,00 €	2.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €			500,00 €					500,00 €
Consumo materiali manutenzione impianti	578.500,00 €	15.500,00 €	20.000,00 €	54.000,00 €	308.500,00 €	87.000,00 €	38.500,00 €			55.000,00 €					
Consumo materiale per allacci	45.000,00 €				45.000,00 €										
Acquisto farmaci	4.492.792,85 €								4.492.792,85 €						
Consumo cancelleria	60.000,00 €	37.500,00 €		1.500,00 €	1.000,00 €	4.000,00 €			16.000,00 €						
Consumo adesivi stampe e foto	19.360,00 €	5.360,00 €			1.500,00 €		2.500,00 €								
Costi materiale informatico e telefonico	9.500,00 €	4.000,00 €	5.000,00 €	500,00 €											
Consumo acqua da terzi	1.650.000,00 €				1.650.000,00 €										
Consumo disinfettanti, ossigeno liquido	191.000,00 €				40.000,00 €	150.000,00 €	1.000,00 €								
Consumo materiali vario e di consumo	523.300,01 €	168.000,00 €	225.000,01 €	12.000,00 €	78.000,00 €	3.000,00 €	10.000,00 €		17.100,00 €		1.500,00 €	3.200,00 €	500,00 €		5.000,00 €
Sopravvenienze passive e insussistenze	- €														
Prestazioni di servizi per la produzione	14.555.112,74 €	2.601.935,00 €	6.836.192,25 €	581.873,18 €	1.490.944,83 €	712.815,89 €	278.686,46 €	- €	190.406,19 €	1.163.173,29 €	29.996,00 €	54.676,33 €	44.628,46 €	5.486,28 €	564.298,57 €
Costi per manutenzione materiale rotabile	610.000,00 €		535.000,00 €	40.000,00 €	5.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €			500,00 €		500,00 €			7.500,00 €
Costi per servizi manutenzione impianti	1.815.600,00 €	81.700,00 €	60.000,00 €	139.000,00 €	680.000,00 €	120.000,00 €	86.500,00 €		19.900,00 €	40.000,00 €	13.500,00 €	15.000,00 €	40.000,00 €		520.000,00 €
Costi manutenzione impianto biogas	200.000,00 €			200.000,00 €											
Servizio pulizia vasche e impianti	15.000,00 €					10.000,00 €	5.000,00 €								
Prestazioni per allacci	50.000,00 €				50.000,00 €										
Costi servizio pulizia spiagge libere e impianti	66.700,00 €		66.700,00 €												
Assicurazioni	620.000,00 €	352.899,99 €	205.000,01 €	11.400,00 €	20.500,00 €	9.500,00 €	11.200,00 €					1.000,00 €	1.000,00 €		7.500,00 €
Servizi di raccolta differenziata	2.888.500,04 €		2.888.500,04 €												
Servizi esterni Igiene ambientale	2.330.000,00 €		2.330.000,00 €												
Assistenza software/hardware	494.172,99 €	366.557,00 €	40.000,00 €	5.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	2.000,00 €		27.000,00 €	10.000,00 €	4.496,00 €	8.120,00 €			1.000,00 €
Costi per geolocalizzazione	40.000,00 €	40.000,00 €													
Consulenze Qualita' e sicurezza	113.500,00 €	113.500,00 €													
Consulenze tecniche e professionali	445.950,01 €	303.500,01 €	10.000,00 €	65.000,00 €	55.000,00 €	6.000,00 €	4.000,00 €		2.450,00 €						
Servizio recupero crediti e factoring	45.000,00 €	45.000,00 €													
Implementazione e sviluppo SIT	20.000,00 €						20.000,00 €								
Spese formazione assunzione e varie per il personale	168.207,00 €	132.500,00 €	5.000,00 €	6.000,00 €	5.507,00 €	5.000,00 €	2.500,00 €		4.500,00 €	1.000,00 €			1.200,00 €		5.000,00 €
Videosorveglianza isole ecologiche	24.000,00 €		24.000,00 €												
Campagna informativa e pubblicità	113.500,00 €	108.500,00 €										2.000,00 €			3.000,00 €
Inserzioni su quotidiani	60.000,00 €	60.000,00 €													
Consulenze comunicazione	45.000,00 €	45.000,00 €													
Fornitura gas riscaldamento	16.700,00 €	16.000,00 €							700,00 €						
Costi Fornitura Elettricità'	2.341.200,00 €	16.000,00 €	28.000,00 €	22.500,00 €	573.000,00 €	458.000,00 €	107.000,00 €		22.200,00 €	1.100.000,00 €	12.000,00 €	2.500,00 €			
Costi per fornitura acqua	6.515,00 €	1.000,00 €	1.500,00 €	1.000,00 €	2.000,00 €	1.015,00 €									
Spese telefoniche	119.522,00 €	110.000,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	2.500,00 €	1.000,00 €	1.522,00 €			1.000,00 €					2.000,00 €
Call center	116.163,00 €	30.000,00 €	73.163,00 €		13.000,00 €										
Servizi di traini/trasporti - revisioni veicoli	54.015,00 €	25.000,00 €			1.500,00 €	25.000,00 €	1.015,00 €			500,00 €					1.000,00 €
Conservazione sostitutiva	- €														
Caricamento massivo dati	- €														
Spese bancarie	100.000,00 €	100.000,00 €													
Servizi postali e solleciti	40.000,00 €	40.000,00 €													
Ritiro e conteggio denaro - vigilanza e trasporto	12.000,00 €											12.000,00 €			
Vigilanza, portierato e spese condominiali	33.200,00 €	13.000,00 €							20.200,00 €						
Contabilizzazione ricette	14.200,00 €								14.200,00 €						
Telemedicina	2.500,00 €								2.500,00 €						
Costi per disinfezione	8.500,00 €		2.500,00 €	2.000,00 €		4.000,00 €									
Costi pulizia sedi e uffici	320.000,00 €	173.040,00 €	72.000,00 €	6.400,00 €	3.200,00 €	5.760,00 €	320,00 €		58.000,00 €			960,00 €			320,00 €
Costi per lavaggio vestiario	130.000,00 €	8.450,00 €	78.390,00 €	9.100,00 €	14.300,00 €	5.850,00 €	5.070,00 €			1.300,00 €		2.340,00 €		1.560,00 €	3.640,00 €
Pulizia caditoie	75.000,00 €														

Conto economico di previsione 2022	ASET spa	Struttura centrale e servizi di supporto	Igiene Ambientale	Discarica	Acquedotto	Depurazione	Fognature	Distribuzione Gas	Farmacie	Illuminazione pubblica	Illuminazione votiva	Aree di sosta a pagamento	Gestione impianti termici	Gestione partecipate	Verde Pubblico
Servizio di lettura contatori e attività accessorie	10.000,00 €				10.000,00 €										
Servizio sostitutivo mensa personale aziendale	130.000,32 €	50.291,02 €	22.308,80 €	4.473,19 €	14.937,84 €	3.705,89 €	7.044,46 €		15.256,19 €	2.873,29 €		16,33 €	1.828,46 €	3.926,28 €	3.338,57 €
Servizio bollettazione postale (stampa e recapito) compreso solleciti	114.957,00 €	114.957,00 €													
Pratiche auto	5.000,00 €	5.000,00 €													
Tirocini formativi	- €														
Somministrazione lavoro	- €														
Consulenza per 231	- €														
Emolumenti ODV	16.640,00 €	16.640,00 €													
Emolumenti consiglio di amministrazione	100.000,00 €	100.000,00 €													
Emolumenti al collegio sindacale	36.400,00 €	36.400,00 €													
Emolumenti ai revisori	25.000,00 €	25.000,00 €													
Prestazioni varie	80.740,00 €	30.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	6.000,00 €	2.500,00 €	12.000,00 €					10.240,00 €			
Sopravvenienze passive e insussistenze	- €														
Godimento beni di terzi	862.362,01 €	207.120,00 €	274.600,00 €	- €	- €	3.000,00 €	- €	- €	363.502,01 €	- €	- €	14.140,00 €	- €	- €	- €
Beni di terzi - Fitti passivi	450.420,00 €	144.620,00 €	154.200,00 €						151.600,00 €						
Beni di terzi - Corrispettivo per utilizzo reti e impianti	210.772,01 €								210.772,01 €						
Beni di terzi - Leasing	110.400,00 €		110.400,00 €												
Beni di terzi - Canoni di concessione ed attraversamento	- €														
Beni di terzi - sopravvenienze passive	- €														
Beni di terzi - Noleggio mezzi, canone usufrutto mezzi	90.770,00 €	62.500,00 €	10.000,00 €			3.000,00 €			1.130,00 €			14.140,00 €			
Personale	15.539.540,67 €	4.204.374,54 €	5.882.047,61 €	732.979,86 €	1.222.565,01 €	526.437,13 €	497.692,91 €	- €	1.411.382,69 €	241.393,22 €	51.623,41 €	242.012,76 €	153.983,81 €	200.401,53 €	172.646,18 €
Retribuzioni personale	11.203.719,32 €	3.024.326,89 €	4.232.741,42 €	527.271,00 €	885.465,53 €	380.195,65 €	360.335,98 €		1.028.013,62 €	175.778,20 €	36.684,81 €	172.640,71 €	110.612,14 €	144.768,61 €	124.884,77 €
Oneri sociali personale	3.361.115,81 €	907.298,08 €	1.269.822,43 €	158.181,32 €	265.639,66 €	114.058,70 €	108.100,79 €		308.404,07 €	52.733,46 €	11.005,44 €	51.792,21 €	33.183,65 €	43.430,58 €	37.465,43 €
Ferie non godute	- €														
Previdenza complementare	189.496,13 €	61.311,88 €	80.977,93 €	10.695,97 €	9.241,33 €	5.514,06 €	3.919,00 €		4.029,29 €	719,18 €	1.401,40 €	5.469,11 €	2.452,12 €	2.157,10 €	1.607,76 €
Trattamento di fine rapporto	785.209,40 €	211.437,70 €	298.505,83 €	36.831,58 €	62.218,49 €	26.668,72 €	25.337,14 €		70.935,71 €	12.162,38 €	2.531,76 €	12.110,73 €	7.735,90 €	10.045,24 €	8.688,22 €
TFR erogato in busta paga	- €														
Altri costi personale (somministrazione lavoro)	- €														
Oneri generali di gestione	4.004.633,30 €	220.700,00 €	77.000,00 €	1.711.743,30 €	577.489,99 €	123.300,00 €	126.700,00 €	784.000,00 €	40.450,00 €	150,00 €	12.800,00 €	330.000,01 €	50,00 €	- €	250,00 €
Canone affidamento servizi	2.275.933,00 €		30.000,00 €	1.104.000,00 €	229.132,99 €			775.000,00 €			12.800,00 €	125.000,00 €			
Indennità ambientale Comune di San Costanzo	90.000,00 €			90.000,00 €											
Oneri impianto biogas	- €														
Oneri ampliamento discarica	- €														
Canoni di concessione	68.000,00 €				36.000,00 €	10.000,00 €	13.000,00 €	9.000,00 €							
Minusvalenze da cessione cespiti	- €														
Oneri di gestione - Spese generali	88.000,00 €	68.000,00 €	5.000,00 €	1.000,00 €	3.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €		7.500,00 €						
Costi per attività di patrocinio/erogazioni liberali	31.500,00 €	31.500,00 €													
Contributi Cassa Conguaglio Settore elettrico	355.000,01 €				135.000,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €								
Imposte	857.893,30 €	81.200,00 €	36.000,00 €	516.743,30 €	9.500,00 €	1.800,00 €	2.200,00 €	- €	5.000,00 €	150,00 €	- €	205.000,01 €	50,00 €	- €	250,00 €
Oneri di gestione - Imposte proprietà veicoli	36.600,00 €	1.200,00 €	30.000,00 €	750,00 €	2.000,00 €	1.000,00 €	1.200,00 €			150,00 €			50,00 €		250,00 €
Oneri di gestione - Imposte e tasse diverse	305.300,01 €	80.000,00 €	6.000,00 €		7.500,00 €	800,00 €	1.000,00 €		5.000,00 €			205.000,01 €			
Oneri di gestione - Ecotassa	515.993,30 €			515.993,30 €											
Diversi	238.307,00 €	40.000,00 €	6.000,00 €	- €	164.357,00 €	- €	- €	- €	27.950,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Oneri di gestione - Contributi associativi	47.000,00 €	40.000,00 €													
Oneri di gestione - Contributi ricette farmacia	20.950,00 €								7.000,00 €						
Oneri di gestione - Contributo AATO e autorità	117.000,00 €		6.000,00 €		111.000,00 €				20.950,00 €						
Oneri di gestione - Consorzio di bonifica	53.357,00 €				53.357,00 €										
Sopravvenienze, ins. Caratteristiche	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Oneri di gestione - sopravvenienze passive	- €														
Variazione rimanenze	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Rimanenze iniziali	- €														
Rimanenze finali	- €														
Margine operativo lordo	11.414.495,98 €	- 7.233.939,55 €	2.543.695,68 €	3.611.679,01 €	6.469.289,82 €	2.832.663,91 €	1.155.896,72 €	1.454.999,00 €	306.159,26 €	- 16.654,51 €	160.080,59 €	33.770,90 €	- 43.662,27 €	99.612,19 €	40.905,25 €
Svalutazione attivo circolante															
Accantonamento post gestione discarica	240.000,00 €			240.000,00 €											
Accantonamento chiusura Discarica	115.000,00 €			115.000,00 €											
Altri accantonamenti	- €														
Accantonamenti diversi (gestione emergenze)	50.000,00 €			50.000,00 €											
Ammortamenti	8.293.199,63 €	707.352,31 €	1.151.495,04 €	749.014,03 €	3.153.319,37 €	518.341,85 €	1.260.178,15 €	479.129,36 €	122.141,06 €	79.719,83 €	5.803,80 €	36.521,09 €	704,88 €	- €	29.478,85 €
Ammortamento beni immateriali	460.674,14 €	306.078,67 €	61.744,52 €	3.406,84 €	5.630,00 €	820,00 €	7.553,71 €	- €	29.629,63 €	9.742,56 €	5.803,80 €	26.444,41 €	- €	- €	3.820,00 €
Ammortamento software	264.694,57 €	225.496,54 €	10.764,72 €	3.406,84 €	5.630,00 €	820,00 €	7.553,71 €		5.266,76 €	1.936,00 €					3.820,00 €
Ammortamento oneri pluriennali (compresi i marchi)	36.969,50 €	5.989,70 €	30.979,80 €												
Ammortamenti spese su beni di terzi	159.010,08 €	74.592,44 €	20.000,00 €						24.362,87 €	7.806,56 €	5.803,80 €	26.444,41 €			
Ammortamento beni materiali	7.832.525,49 €	401.273,64 €	1.089.750,52 €	745.607,19 €	3.147.689,37 €	517.521,85 €	1.252.624,44 €	479.129,36 €	92.511,43 €	69.977,27 €	- €	10.076,68 €	704,88 €	- €	25.658,85 €
Ammortamento terreni e fabbricati	181.933,81 €	169.211,11 €	7.608,14 €						5.114,56 €						
Ammortamento autoveicoli da trasporto	965.208,72 €	23.040,88 €	701.975,48 €	152.572,00 €	25.126,20 €	12.504,44 €	12.028,86 €			16.401,00 €					21.559,86 €
Ammortamento impianti diversi	5.681.160,83 €	3.821,08 €	108.832,36 €	552.172,00 €	2.823.091,00 €	475.525,24 €	1.186.521,00 €	449.113,08 €	30.415,57 €	51.649,71 €		19,79 €			
Ammortamento impianti specifici (telecontrollo e SIT)	178.652,49 €		14.334,01 €		100.081,60 €	16.817,08 €	45.379,19 €	1.040,61 €		1.000,00 €					
Ammortamento impianti generici	37.273,01 €	30.138,45 €	384,56 €		4.275,00 €										
Ammortamento cassonetti	186.642,00 €		186.642,00 €												
Ammortamento attrezzature d'officina - apparecchi di misura	394.273,65 €	46.196,49 €	59.861,53 €	16.621,32 €	193.717,50 €	9.389,06 €	8.067,73 €	28.975,67 €	16.596,52 €	926,56 €		9.639,52 €	482,76 €		3.798,99 €
Ammortamento costruzioni leggere	2.201,28 €	90,00 €	885,00 €		806,65 €		419,63 €								
Ammortamento parco meccanografico	144.048,22 €	97.248,46 €	29.279,40 €	1.313,69 €	244,60 €	334,30 €	208,03 €		14.780,25 €			417,37 €	222,12 €		
Ammortamento mobili e arredi ufficio	61.131,49 €	31.527,17 €	1.890,19 €	986,04 €	346,83 €	476,73 €			25.604,53 €						300,00 €
EBIT	2.716.296,36 €	- 7.941.291,86 €	1.392.200,63 €	2.457.664,98 €	3.315.970,44 €	2.314.322,06 €	- 104.281,44 €	975.869,64 €							

Conto economico di previsione 2022	ASET spa	Struttura centrale e servizi di supporto	Igiene Ambientale	Discarica	Acquedotto	Depurazione	Fognature	Distribuzione Gas	Farmacie	Illuminazione pubblica	Illuminazione votiva	Aree di sosta a pagamento	Gestione impianti termici	Gestione partecipate	Verde Pubblico
Oneri finanziari - su mutui residui	492.145,65 €		48.585,84 €	20.305,24 €	259.061,67 €	67.708,78 €	56.960,00 €	37.127,71 €				2.396,41 €			
Oneri finanziari - Interessi diversi	- €														
Oneri finanziari - su anticipazioni bancarie	- €														
EBT	2.449.650,70 €	- 7.941.291,86 €	1.343.614,79 €	2.437.359,74 €	3.056.908,77 €	2.246.613,29 €	- 161.241,43 €	938.741,93 €	184.018,20 €	- 96.374,34 €	154.276,79 €	- 5.146,60 €	- 44.367,15 €	325.112,18 €	11.426,40 €
Rivalutazioni	- €														
Svalutazioni	- €														
Reddito ante imposte	2.449.650,70 €	- 7.941.291,86 €	1.343.614,79 €	2.437.359,74 €	3.056.908,77 €	2.246.613,29 €	- 161.241,43 €	938.741,93 €	184.018,20 €	- 96.374,34 €	154.276,79 €	- 5.146,60 €	- 44.367,15 €	325.112,18 €	11.426,40 €



Costi della produzione



■ Materiali ■ Prestazioni ■ Beni terzi ■ Personale ■ Oneri gestione ■ Ammort. E acc.

Conti economici di previsione

	<i>Conto economico previsione 2022</i>	<i>Conto economico previsione 2023</i>	<i>Conto economico previsione 2024</i>	<i>Conto economico previsione 2025</i>	<i>Conto economico previsione 2026</i>
Valore della produzione	55.161.598,00	57.063.448,00	58.637.707,00	60.255.618,00	61.918.397,00
Corrispettivi vendite e prestazioni	52.286.266,00	54.116.285,00	55.631.541,00	57.189.224,00	58.790.522,00
Incrementi immobilizzazioni interne	1.075.000,00	1.112.625,00	1.140.441,00	1.168.952,00	1.198.176,00
Altri ricavi	1.800.332,00	1.834.538,00	1.865.725,00	1.897.442,00	1.929.699,00
Costi operativi	39.742.469,00	40.306.221,00	40.991.427,00	41.688.281,00	42.396.982,00
Materie Prime	8.785.453,00	8.934.806,00	9.086.698,00	9.241.172,00	9.398.272,00
Prestazioni	14.555.113,00	14.802.550,00	15.054.193,00	15.310.114,00	15.570.386,00
Godimento beni di terzi	862.362,00	765.152,00	778.160,00	791.389,00	804.843,00
Personale	15.539.541,00	15.803.713,00	16.072.376,00	16.345.606,00	16.623.481,00
Oneri di gestione	4.004.633,00	4.072.712,00	4.141.948,00	4.212.361,00	4.283.971,00
Variazione rimanenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Margine operativo lordo	11.414.496,00	12.684.515,00	13.504.332,00	14.354.976,00	15.237.444,00
Accantonamenti e Svalutazioni	405.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
Ammortamenti	8.293.200,00	9.599.219,00	10.637.826,00	10.542.574,00	10.222.436,00
EBIT	2.716.296,00	2.635.296,00	2.416.506,00	3.362.402,00	4.565.008,00
Proventi finanziari	225.500,00	225.500,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Oneri finanziari	492.146,00	627.678,00	833.359,00	817.466,00	717.795,00
Risultato ante imposte	2.449.650,00	2.233.118,00	1.783.147,00	2.744.936,00	4.047.213,00
imposte sul reddito d'esercizio	759.392,00	692.267,00	552.776,00	850.930,00	1.254.636,00
Risultato d'esercizio	1.690.258,00	1.540.851,00	1.230.371,00	1.894.006,00	2.792.577,00

Il **Conto economico quinquennale** viene costruito partendo dalla base previsionale 2022 e mantenendo una linearità di crescita (tra il 2% e il 3,5%) derivante dall'attuale tasso medio di remunerazione del capitale investito nei due principali settori di attività della società, limitatamente agli investimenti effettuati nel biennio precedente. Si prevede una crescita lineare e meno che proporzionale dei costi di esercizio (+1,7 %). Gli ammortamenti sono invece calcolati sul capex esistente e su quello previsto nel triennio 2021 2022 e 2023 e caratterizzano per la loro importanza il risultato finale di gestione. Di pari gli oneri finanziari sono quelli dei finanziamenti accesi per i nuovi investimenti (simulati) oltre quelli in essere.

RENDICONTO FINANZIARIO a sostegno del debito bancario periodo 2022 -2026

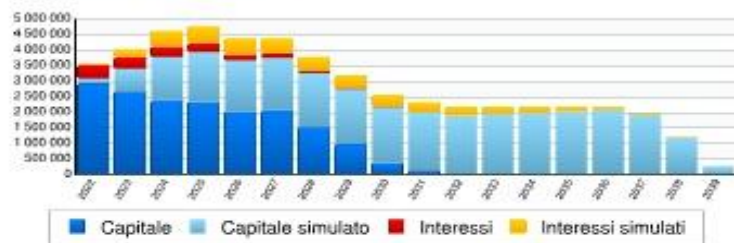
	UdM	2022	2023	2024	2025	2026
Ricavi da servizi e vendita	euro	52.286.266	54.116.285	55.631.541	57.189.224	58.790.522
Altri ricavi e proventi	euro	1.800.332	1.834.538	1.865.725	1.897.442	1.929.699
RICAVI OPERATIVI	euro	54.086.598	55.950.823	57.497.266	59.086.666	60.720.221
Costi operativi comprensivi di oneri di gestione	euro	-43.747.102	-44.378.933	-45.133.375	-45.900.642	-46.680.953
COSTI OPERATIVI MONETARI	euro	-43.747.102	-44.378.933	-45.133.375	-45.900.642	-46.680.953
Imposte sul reddito	euro	-759.392	-692.267	-552.776	-850.930	-1.254.636
IMPOSTE	euro	-759.392	-692.267	-552.776	-850.930	-1.254.636
FLUSSI DI CASSA ECONOMICO	euro	9.580.105	10.879.623	11.811.115	12.335.094	12.784.632
Variazioni circolante commerciale	euro	2.062.556	-346.382	-217.881	-224.685	-231.690
FLUSSI DI CASSA OPERATIVO	euro	11.642.661	10.533.241	11.593.234	12.110.409	12.552.942
Investimenti	euro	-18.248.130	-18.055.064	-11.500.685		
FLUSSO DI CASSA ANTE FONTI FINANZIAMENTO	euro	-6.605.469	-7.521.823	92.549	12.110.409	12.552.942
Erogazione debito finanziario a breve	euro	0	0	0	0	0
Erogazione debito finanziario medio - lungo termine	euro	10.000.000	11.000.000	6.500.000	0	0
Erogazione di contributi pubblici pregressi	euro		0	0	0	0
Apporto capitale sociale	euro	0	0	0	0	0
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE PER RIMBORSI	euro	3.394.531	3.478.177	6.592.549	12.110.409	12.552.942
Rimborso quota capitale per finanziamenti compl.erogati	euro	-3.066.749	-3.376.893	-3.769.601	-3.924.769	-3.648.519
Rimborso quota interessi per finanziamenti compl.erogati	euro	-492.146	-627.678	-833.359	-817.466	-717.795
TOTALE FLUSSO A SERVIZIO DEL DEBITO	euro	-3.558.895	-4.004.571	-4.602.960	-4.742.235	-4.366.314
DISPONIBILITA' LIQUIDE D'INIZIO ESERCIZIO	euro	8.477.046	7.185.976	5.652.402	6.857.695	12.910.664
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO	euro	8.312.682	6.659.582	7.641.991	14.225.869	21.097.292
Dividendi e interessi		225.500	225.500	200.000	200.000	200.000
PROVENTI FINANZIARI	euro	225.500	225.500	200.000	200.000	200.000
Distribuzione dell'utile dell'esercizio	euro	-1.352.206	-1.232.680	-984.296	-1.515.205	-2.234.061
TOTALE FLUSSO A SERVIZIO DELL'EQUITY	euro	-1.352.206	-1.232.680	-984.296	-1.515.205	-2.234.061
FLUSSO DI CASSA DISPONIBILE POST SERVIZIO DEL DEBITO E EQUITY	euro	7.185.976	5.652.402	6.857.695	12.910.664	19.063.231

Variazione del circolante commerciale						
gg fatture	70					
gg fornitori	60					
Ricavi _{a,A1}		50.194.815	51.951.634	53.406.279	54.901.655	56.438.901
51 % operativi =Costi B6+B7		22.311.022	22.633.256	23.018.021	23.409.327	23.807.286
CCN		5.958.838	6.305.220	6.523.101	6.747.786	6.979.476
CCN (a-1)		8.021.394	5.958.838	6.305.220	6.523.101	6.747.786
Variazione CCN		-2.062.556	346.382	217.881	224.685	231.690

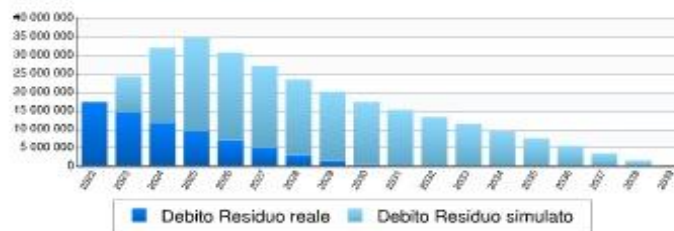
INDICATORI DI REDDITIVITA' E LIQUIDITA'

	Udm	2022	2023	2024	2025	2026
TIR unlevered	%	4,65%				
TIR levered	%	n.d.				
ADSCR	n.	0,00	2,95	2,81	2,74	2,77
DSCR	n.	3,27	2,63	2,52	2,55	2,87

Rata complessiva di rimborso



Evoluzione del Debito Residuo



Il **Rendiconto finanziario quinquennale** viene costruito sulla base dei flussi monetari generati dai ricavi e dai costi della gestione operativa e sottratte le imposte. Sono stati presi a riferimento gli importi del conto economico di previsione 2022 e si prevede una linearità (circa +2% -3,5% ricavi, circa +1,7% costi) prendendo come assunzioni una stabilità dei flussi anche in previsione di scadenza di concessione (gas distrib.). Il Capitale circolante netto viene calcolato annualmente in base ai gg. incasso di ricavi (incassi 2% di morosità) e pagamento delle spese (51% dei costi operativi) e la differenza degli importi così calcolati da un esercizio all'altro genera il flusso monetario. Relativamente all'esborso per **INVESTIMENTI** si prende in considerazione esclusivamente i volumi definiti per gli anni 2022-2023-2024 e si assumono spesi per intero nel relativo esercizio. In merito al **FINANZIAMENTO** degli investimenti è stata simulata l'accensione di mutui chirografari, durata 15 anni, rata semestrale e tasso fisso ipotizzato al 2%-in crescita al 2,5%, erogati in più tranches anche su due annualità contigue. La rata mutui da rimborsare pertanto comprende l'accensione dei nuovi mutui (esborso evidenziato nel primo esercizio) e quelli in essere. La politica di dividendo ai Comuni soci tiene conto della condizione statutaria di cui all'art.19 Bilancio e Utili, cioè occorre accantonare a riserva almeno il 20% dell'utile. Le somme a disposizione della remunerazione dell'equity sono evidenziate in calce al rendiconto e sono quelle prodotte dalla gestione dell'esercizio preso in considerazione. Nel caso fossero insufficienti il prelievo andrà ad intaccare la riserva straordinaria ma questa non potrà ridursi sotto i 2 mln di euro.