

BILANCIO 2005



1

STATO PATRIMONIALE



Reg. Imp. Asti n. 01356080059
 Rea n. 108858 presso C.C.I.A.A. di Asti
 C.F. e P.I. 01356080059

Gestione Ambientale Integrata dell'Astigiano S.p.A.

Sede in ASTI – Via Brofferio, 48
 Capitale sociale in Euro:
 deliberato 1.015.560,00 - sottoscritto 1.004.710,00 – versato 1.004.710,00

Stato patrimoniale al 31/12/2005 (in unità di euro)

Stato patrimoniale attivo	31/12/2005	31/12/2004
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	370.795	327.242
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	43.982	56.975
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		69.788
7) Altre	2.444	4.891
	417.221	458.896
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	9.537.327	9.787.405
2) Impianti e macchinario	14.264.804	13.958.942
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.411.698	1.355.429
4) Altri beni		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	299.403	187.162
	25.513.232	25.288.938
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese	5.033	2.581
	5.033	2.581
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
b) verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
c) verso controllanti		
- entro 12 mesi		

- oltre 12 mesi		
d) verso altri		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3) Altri titoli		
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo)		
	5.033	2.581
Totale immobilizzazioni	25.935.486	25.750.415

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		124.920	33.415
2) Prodotti in corso di lavorazione e semina- vorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci		135.316	53.121
5) Acconti			
		<u>260.236</u>	<u>86.536</u>

II. Crediti

1) Verso clienti			
- entro 12 mesi	6.666.919		5.286.659
- oltre 12 mesi			
		<u>6.666.919</u>	<u>5.286.659</u>
2) Verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
3) Verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4) Verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
4-bis) Per crediti tributari			
- entro 12 mesi	1.339.169		1.369.787
- oltre 12 mesi			
		<u>1.339.169</u>	<u>1.369.787</u>
4-ter) Per imposte anticipate			
- entro 12 mesi	122.781		82.998
- oltre 12 mesi			
		<u>122.781</u>	<u>82.998</u>
5) Verso altri			
- entro 12 mesi	3.360.762		4.850.730
- oltre 12 mesi	752.273		940.342
		<u>4.113.035</u>	<u>5.791.072</u>
		<u>12.241.904</u>	<u>12.530.516</u>

III. *Attività finanziarie che non costituiscono
Immobilizzazioni*

- 1) Partecipazioni in imprese controllate
- 2) Partecipazioni in imprese collegate
- 3) Partecipazioni in imprese controllanti
- 4) Altre partecipazioni
- 5) Azioni proprie
(valore nominale complessivo)
- 6) Altri titoli

IV. *Disponibilità liquide*

- 1) Depositi bancari e postali
- 2) Assegni
- 3) Denaro e valori in cassa

		5.324	1.244
		1.108	
		6.432	1.244
Totale attivo circolante		12.508.572	12.618.296
D) Ratei e risconti			
- disaggio su prestiti			
- vari	46.221		50.745
Totale ratei e risconti		46.221	50.745
Totale attivo		38.490.279	38.419.456

Stato patrimoniale passivo

31/12/2005

31/12/2004

A) Patrimonio netto

I.	Capitale	1.004.710	1.433.853
II.	Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III.	Riserva di rivalutazione		
IV.	Riserva legale		40.919
V.	Riserve statutarie		
VI.	Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII.	Altre riserve		
	Riserva straordinaria		
	Versamenti in conto capitale		
	Versamenti conto copertura perdite		
	Fondo contributi in conto capitale art. 55 T.U.		
	Riserva per ammortamenti anticipati art. 67 T.U.		
	Fondi riserve in sospensione di imposta		
	Riserve da conferimenti agevolati (legge 576/1975)		
	Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982		
	Fondi di accantonamento (art. 2 legge n. 168/1992)		
	Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
	Riserva non distribuibile ex art. 2426		
	Riserva per conversione/arrotondamento in EURO	1	1
	Riserva da conferimento	257.336	
		<u>257.337</u>	<u>1</u>
VIII.	Utili (perdite) portati a nuovo		
IX.	Utile d'esercizio		
IX.	Perdita d'esercizio	(123.856)	(188.375)
	Acconti su dividendi	()	()
	Copertura parziale perdita d'esercizio		

Totale patrimonio netto**1.138.191****1.286.398****B) Fondi per rischi e oneri**

1)	Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2)	Fondi per imposte, anche differite	44.226	0
3)	Altri	2.153.489	2.020.620

Totale fondi per rischi e oneri**2.197.715****2.020.620****C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato****348.603****267.151****D) Debiti**

1)	Obbligazioni		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		
2)	Obbligazioni convertibili		
	- entro 12 mesi		
	- oltre 12 mesi		

3) Debiti verso soci per finanziamenti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi	5.172.121	3.806.476
- oltre 12 mesi		
	5.172.121	3.806.476
5) Debiti verso altri finanziatori (mutui)		
- entro 12 mesi	2.039.111	2.037.854
- oltre 12 mesi	13.155.653	15.189.357
	15.194.764	17.227.211
6) Acconti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	7.103.919	6.376.429
- oltre 12 mesi		
	7.103.919	6.376.429
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
9) Debiti verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
10) Debiti verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
11) Debiti verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	218.014	12.419
- oltre 12 mesi		
	218.014	12.419
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	240.018	86.423
- oltre 12 mesi		
	240.018	86.423
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	354.005	271.640
- oltre 12 mesi		
	354.005	271.640
Totale debiti	28.282.841	27.780.598

E) Ratei e risconti

- aggio sui prestiti		
- vari	6.522.929	7.064.689
Totale ratei e risconti	6.522.929	7.064.689

Totale passivo	38.490.279	38.419.456
-----------------------	-------------------	-------------------

Conti d'ordine**31/12/2005** **31/12/2004**

1) Sistema improprio dei beni altrui presso di noi	489.702	364.522
2) Sistema improprio degli impegni	909.483	909.483
3) Sistema improprio dei rischi	3.234.167	3.063.733
4) Raccordo tra norme civili e fiscali		

Totale conti d'ordine	4.633.352	4.337.738
------------------------------	------------------	------------------

2 CONTO ECONOMICO



Conto economico		31/12/2005	31/12/2004
A) Valore della produzione			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		13.798.936	11.763.895
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		82.195	53.121
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi:			
- vari	381.977		362.579
- contributi in conto esercizio	555.188		604.470
- contributi in conto capitale (quote esercizio)			
		<u>937.165</u>	<u>967.049</u>
Totale valore della produzione		14.818.296	12.784.065
B) Costi della produzione			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		919.943	771.566
7) Per servizi		5.209.787	5.155.818
8) Per godimento di beni di terzi		502.196	364.002
9) Per il personale		2.939.586	1.745.563
a) Salari e stipendi	2.071.430		1.212.453
b) Oneri sociali	725.993		435.328
c) Trattamento di fine rapporto	142.163		97.782
d) Trattamento di quiescenza e simili	0		0
e) Altri costi	0		0
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni im-	150.150		117.328
materiali			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni ma-	2.597.759		2.090.565
teriali			
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			0
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo	81.040		0
circolante e delle disponibilità liquide			
		<u>2.828.949</u>	<u>2.207.893</u>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussi-		(91.505)	(17.196)
diarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi		0	
13) Altri accantonamenti		628.751	754.790
14) Oneri diversi di gestione		1.408.647	1.576.974
Totale costi della produzione		14.346.354	12.559.410
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		471.942	224.655
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- altri			
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			

- altri		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante		
d) proventi diversi dai precedenti:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri	121.179	137.552

	<u>121.179</u>	<u>137.552</u>
	121.179	137.552

17) *Interessi e altri oneri finanziari:*

- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri	967.487	867.751

	<u>967.487</u>	<u>867.751</u>
	967.487	867.751

17-bis) *Utili e Perdite su cambi*

Totale proventi e oneri finanziari	(846.308)	(730.199)
---	------------------	------------------

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie18) *Rivalutazioni:*

a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		

19) *Svalutazioni:*

a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie**E) Proventi e oneri straordinari**20) *Proventi:*

- plusvalenze da alienazioni		
- varie	766.323	458.063

	<u>766.323</u>	<u>458.063</u>
--	----------------	----------------

21) *Oneri:*

- minusvalenze da alienazioni	17.101	
- imposte esercizi precedenti		
- varie	343.302	

	<u>360.403</u>	<u>0</u>
--	----------------	----------

Totale delle partite straordinarie

	405.920	458.063
--	----------------	----------------

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)

	31.554	(47.481)
--	---------------	-----------------

22) *Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate*

a) Imposte correnti	150.967	110.307
b) Imposte differite (anticipate)	4.443	30.587

	<u>155.410</u>	<u>140.894</u>
--	----------------	----------------

23) Utile (Perdita) dell'esercizio

	(123.856)	(188.375)
--	------------------	------------------