

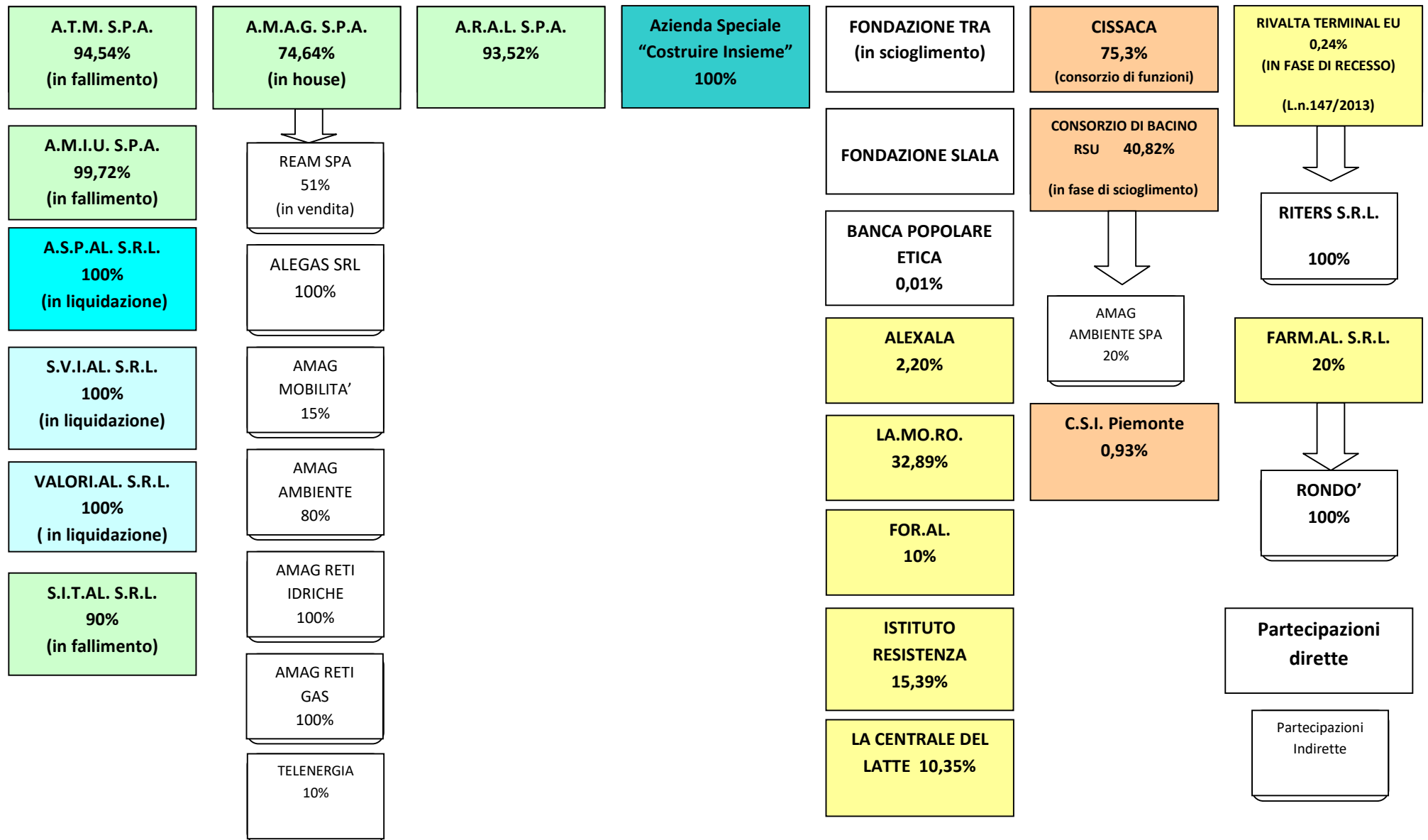


Città di Alessandria

## **La "Holding Comune"**

situazione al 31/12/2017

**COMUNE DI ALESSANDRIA – Partecipazioni (31.12.2017)**





**Città di Alessandria**

**Gruppo A.M.A.G.**

**Analisi di Bilancio Consolidato**

**Esercizi 2015 - 2017**  
(Progetto di Bilancio 2017, approvato dal CdA)

**GRUPPO AMAG**  
***Elenco delle partecipazioni incluse nel consolidamento***  
***(metodo integrale)***

Ragione sociale	capitale sociale (in euro)	quota diretta del Gruppo
ALEGAS s.r.l.	1.810.000	100%
REAM S.p.A.	360.000	51%
AMAG AMBIENTE S.p.A.	50.000	80%
AMAG RETI IDRICHE S.p.A.	100.000	100%
AMAG RETI GAS S.p.A.	100.000	100%



CONTO ECONOMICO	GRUPPO AMAG 31/12/2017	GRUPPO AMAG 31/12/2016	Variazione 2017/2016	% 2017/2016	GRUPPO AMAG 31/12/2016	GRUPPO AMAG 31/12/2015	Variazione 2016/2015	% 2016/2015
<b>A - Valore della produzione</b>								
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	74.929	81.062	- 6.133	-7,6%	81.062	78.471	2.591	3,3%
VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE	-	-	-		-	-	-	
INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	79	230	- 151	-65,7%	230	514	- 284	-55,3%
ALTRI RICAVI E PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO:								
diversi	3.380	4.635	- 1.255	-27,1%	4.635	4.221	414	9,8%
contributi in conto esercizio	18	194	- 176	-90,7%	194	40	154	385,0%
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>78.406</b>	<b>86.121</b>	<b>- 7.715</b>	<b>-9,0%</b>	<b>86.121</b>	<b>83.246</b>	<b>2.875</b>	<b>3,5%</b>
<b>B - Costi della Produzione</b>								
PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI	- 29.397	- 29.317	- 80	0,3%	- 29.317	- 32.721	3.404	-10,4%
PER SERVIZI	- 12.384	- 12.461	77	-0,6%	- 12.461	- 10.161	- 2.300	22,6%
PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 3.436	- 3.688	252	-6,8%	- 3.688	- 3.202	- 486	15,2%
PER IL PERSONALE:								
salari e stipendi	- 12.741	- 14.139	1.398	-9,9%	- 14.139	- 11.783	- 2.356	20,0%
oneri sociali	- 4.321	- 4.823	502	-10,4%	- 4.823	- 4.174	- 649	15,5%
trattamento di fine rapporto	- 860	- 1.003	143	-14,3%	- 1.003	- 799	- 204	25,5%
trattamento di quiescenza e simili								
altri costi	- 35	- 80	45	-56,3%	- 80	- 35	- 45	128,6%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI:								
amm.to immobilizzazioni immateriali	- 487	- 677	190	-28,1%	- 677	- 1.281	604	-47,2%
amm.to immobilizzazioni materiali	- 4.097	- 3.946	151	3,8%	- 3.946	- 3.967	21	-0,5%
altre svalutazioni delle immobilizzazioni								
svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	- 1.394	- 759	- 635	83,7%	- 759	- 532	- 227	42,7%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	40	40	80	-200,0%	40	159	199	-125,2%
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	- 50	- 70	20	-28,6%	- 70	- 528	458	-86,7%
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	- 72	72	-100,0%	- 72	- 49	- 23	46,9%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 1.983	- 6.769	4.786	-70,7%	- 6.769	- 6.600	- 169	2,6%
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 71.145</b>	<b>- 77.844</b>	<b>6.699</b>	<b>-8,6%</b>	<b>- 77.844</b>	<b>- 75.673</b>	<b>- 2.171</b>	<b>2,9%</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>7.261</b>	<b>8.277</b>	<b>- 1.016</b>	<b>-12,3%</b>	<b>8.277</b>	<b>7.573</b>	<b>704</b>	<b>9,3%</b>

CONTO ECONOMICO	GRUPPO AMAG 31/12/2017	GRUPPO AMAG 31/12/2016	Variazione 2017/2016	% 2017/2016	GRUPPO AMAG 31/12/2016	GRUPPO AMAG 31/12/2015	Variazione 2016/2015	% 2016/2015
<b>C - Proventi e Oneri Finanziari</b>								
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI:								
da imprese controllate	748	-	748		-	-	-	
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:								
proventi diversi	481	760	279	-36,7%	760	758	2	0,3%
INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI:								
da imprese controllate	-	-	-		-	-	-	
da imprese controllanti	-	172	172	-100,0%	172	197	25	-12,7%
da altri	- 2.269	- 2.120	149	7,0%	- 2.120	- 2.124	4	-0,2%
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>- 1.040</b>	<b>- 1.532</b>	<b>492</b>	<b>-32,1%</b>	<b>- 1.532</b>	<b>- 1.563</b>	<b>31</b>	<b>-2,0%</b>
<b>D - Proventi e Oneri Straordinari</b>								
PROVENTI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI								
plusvalenze da alienazioni	-	-	-		-	-	-	
altri	-	-	-		-	-	-	
ONERI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI								
altri	-	-	-		-	-	-	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>6.222</b>	<b>6.746</b>	<b>524</b>	<b>-7,8%</b>	<b>6.746</b>	<b>6.009</b>	<b>737</b>	<b>12,3%</b>
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO								
imposte sul reddito dell'esercizio	- 2.086	- 1.256	830	66,1%	- 1.256	- 1.763	507	-28,8%
imposte differite (anticipate)	378	1.172	1.550	-132,3%	1.172	663	509	76,8%
<b>TOTALE IMPOSTE</b>	<b>- 1.708</b>	<b>- 2.428</b>	<b>720</b>	<b>-29,7%</b>	<b>- 2.428</b>	<b>- 2.426</b>	<b>2</b>	<b>0,1%</b>
<b>UTILE NETTO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>4.514</b>	<b>4.318</b>	<b>196</b>	<b>4,5%</b>	<b>4.318</b>	<b>3.583</b>	<b>735</b>	<b>20,5%</b>
risultato di pertinenza di terzi	- 213	222	9	-4,1%	222	230	8	-3,5%
<b><u>RISULTATO DI PERTINENZA DEL GRUPPO</u></b>	<b>4.301</b>	<b>4.096</b>	<b>205</b>	<b>5,0%</b>	<b>4.096</b>	<b>3.353</b>	<b>743</b>	<b>22,2%</b>

importi in migliaia di euro

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	GRUPPO AMAG 31/12/2017	GRUPPO AMAG 31/12/2016	differenza 2017/2016	GRUPPO AMAG 31/12/2016	GRUPPO AMAG 31/12/2015	differenza 2016/2015
<b>Valore della produzione</b>	<b>78.406</b>	<b>86.121</b>	- 7.715	<b>86.121</b>	<b>83.244</b>	<b>2.877</b>
COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	- 29.397	- 29.317	- 80	- 29.317	- 32.721	3.404
SERVIZI	- 12.384	- 12.461	77	- 12.461	- 10.160	2.301
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 3.436	- 3.688	252	- 3.688	- 3.202	486
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	40	40	80	40	159	199
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>33.229</b>	<b>40.615</b>	- 7.386	<b>40.615</b>	<b>37.320</b>	<b>3.295</b>
COSTO DEL PERSONALE	- 17.957	- 20.046	2.089	- 20.046	- 16.792	3.254
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>15.272</b>	<b>20.569</b>	- 5.297	<b>20.569</b>	<b>20.528</b>	<b>41</b>
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 5.978	- 5.381	- 597	- 5.381	- 5.780	399
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	- 50	- 70	20	- 70	- 528	458
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	- 72	72	- 72	- 49	23
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 1.983	- 6.769	4.786	- 6.769	- 6.598	171
<b>Reddito Operativo</b>	<b>7.261</b>	<b>8.277</b>	- 1.016	<b>8.277</b>	<b>7.573</b>	<b>704</b>
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	748	-	748	-	-	-
PROVENTI FINANZIARI	482	760	278	760	758	2
ONERI FINANZIARI	- 2.269	- 2.291	22	- 2.291	- 2.321	30
<b>Risultato della Gestione Corrente</b>	<b>6.222</b>	<b>6.746</b>	- 524	<b>6.746</b>	<b>6.010</b>	<b>736</b>
PROVENTI STRAORDINARI	-	-	-	-	-	-
ONERI STRAORDINARI	-	-	-	-	-	-
<b>Utile prima delle imposte</b>	<b>6.222</b>	<b>6.746</b>	- 524	<b>6.746</b>	<b>6.010</b>	<b>736</b>
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	- 1.708	- 2.428	720	- 2.428	- 2.427	1
<b>Utile d'Esercizio</b>	<b>4.514</b>	<b>4.318</b>	<b>196</b>	<b>4.318</b>	<b>3.583</b>	<b>735</b>
Utile di pertinenza di terzi	- 213	- 222	-	- 222	- 230	8
<b>Utile di pertinenza del Gruppo</b>	<b>4.301</b>	<b>4.096</b>	<b>205</b>	<b>4.096</b>	<b>3.353</b>	<b>743</b>

importi in migliaia di euro

<i>Gruppo AMAG</i>		<i>STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO</i>		
		2017	2016	2015
<b>IMPIEGHI</b>				
Immobilizzazioni immateriali		1.959	1.363	1.489
Immobilizzazioni materiali		132.998	133.618	133.004
Immobilizzazioni finanziarie		2.619	2.470	2.577
<b>(A) Attivo Immobilizzato</b>		<b>137.576</b>	<b>137.451</b>	<b>137.070</b>
scorte di magazzino		1.264	1.224	1.247
liquidità differite		81.911	80.733	79.507
liquidità immediate		7.764	6.084	5.824
<b>(B) Attivo Circolante</b>		<b>90.939</b>	<b>88.041</b>	<b>86.578</b>
<b>(C) Capitale Investito</b>		<b>228.515</b>	<b>225.492</b>	<b>223.648</b>
<b>FONTI</b>				
(A) Patrimonio Netto		104.045	99.814	95.736
del Gruppo		102.796	98.732	94.876
di Terzi		1.249	1.082	860
(B) Passività Consolidate		56.069	60.953	60.125
(C) Passività Correnti		68.401	64.725	67.787
<b>(A+B+C) CAPITALE ACQUISITO</b>		<b>228.515</b>	<b>225.492</b>	<b>223.648</b>

importi in migliaia di euro

Gruppo AMAG	
	2017
Capitale sociale	87.577
Riserve	10.918
Utile al 31/12/2017	4.301
<i>Patrimonio Netto</i>	<b>102.796</b>
<i>Patrimonio Netto di Terzi</i>	<b>1.249</b>
<b>Tot. Patrimonio Netto Consolidato</b>	<b>104.045</b>

importi in migliaia di euro

<b>Gruppo AMAG</b>			
<b>Debiti</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
di cui:			
vs/banche	<b>33.333</b>	<b>31.934</b>	<b>35.344</b>
<i>di cui: entro 12 mesi</i>	<i>21.857</i>	<i>16.353</i>	
<i>oltre 12 mesi</i>	<i>11.476</i>	<i>15.581</i>	
vs/fornitori	<b>21.324</b>	<b>20.965</b>	<b>20.456</b>
vs/controllate	-	-	-
vs/controllanti/collegate	<b>5.849</b>	<b>9.613</b>	<b>11.520</b>
vs/istituti di previdenza	<b>1.319</b>	<b>1.478</b>	<b>1.110</b>
tributari	<b>1.846</b>	<b>939</b>	<b>2.462</b>
altri	<b>20.674</b>	<b>21.680</b>	<b>17.335</b>
<i>di cui: entro 12 mesi</i>	<i>11.935</i>	<i>12.548</i>	
<i>oltre 12 mesi</i>	<i>8.739</i>	<i>9.132</i>	
<b>tot Debiti</b>	<b>84.345</b>	<b>86.609</b>	<b>88.228</b>
<b>Crediti</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
di cui:			
vs/clienti	<b>60.546</b>	<b>53.919</b>	<b>53.168</b>
vs/controllate	-	-	-
vs/controllanti/collegate	<b>5.955</b>	<b>8.289</b>	<b>5.693</b>
tributari	<b>1.016</b>	<b>2.215</b>	<b>2.469</b>
imposte anticipate	<b>3.359</b>	<b>3.032</b>	<b>4.279</b>
altri	<b>10.600</b>	<b>12.957</b>	<b>13.504</b>
<b>tot Crediti</b>	<b>81.476</b>	<b>80.412</b>	<b>79.113</b>

importi in migliaia di euro

## Gruppo AMAG

Acqua		2017	2016	2015
acqua immessa in rete	(milioni di mc)	17,7	17,5	17,5
acqua erogata	(milioni di mc)	12,07	11,9	11,8
clienti al 31 dicembre	n°	52.151	50.967	50.042
Kwh per captazione	(milioni)	8,6	7,9	8,1
acqua trattata	(milioni di mc)	12,5	12,7	12,4
Kwh per depurazione	(milioni)	3,5	4,3	4,6

Gas/Energia		2017	2016	2015
gradi giorno		1.810	1.871	1.932
gas erogato	(milioni di mc)	94,30	92,81	88,62
clienti gas al 31/12	n°	38.394	38.948	39.096
energia elettrica venduta	(milioni di Kwh)	28,3	22,7	20,1
clienti energia elettrica al 31/12	n°	4.461	3.907	1.788

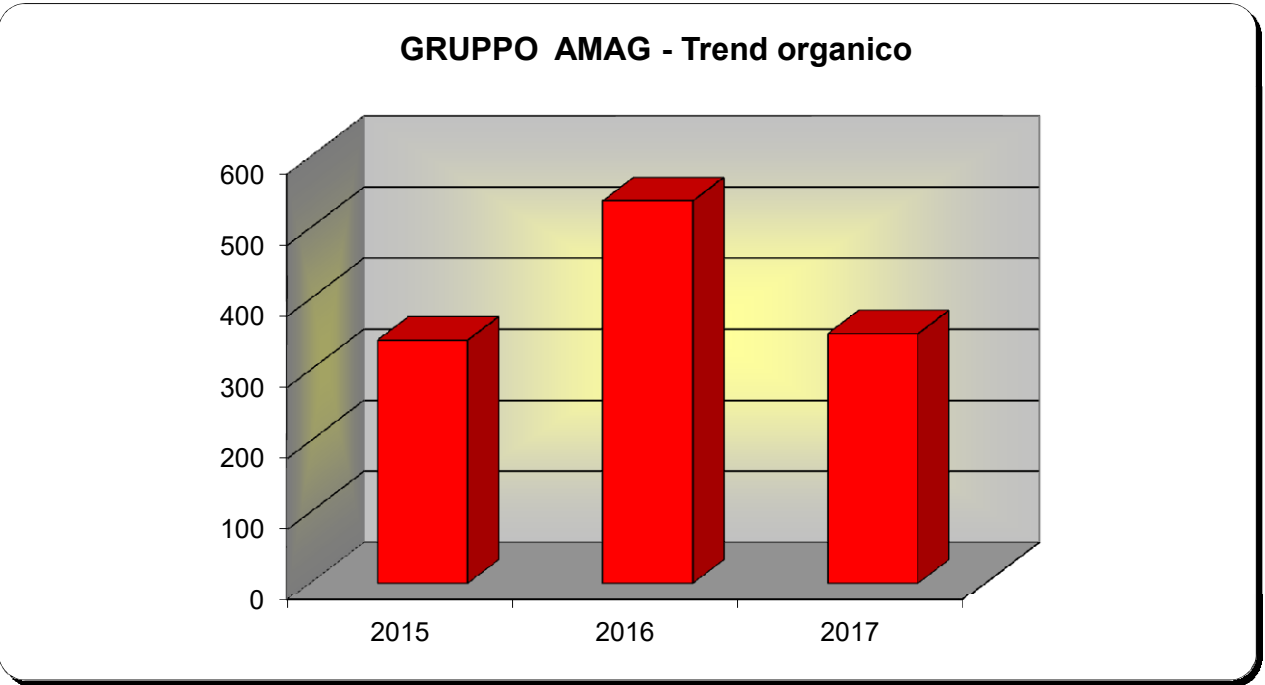
**Gruppo AMAG**

<b>Indici di bilancio</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
peso del capitale circolante	<b>0,40</b>	<b>0,39</b>	<b>0,38</b>
peso delle passività correnti	<b>0,30</b>	<b>0,29</b>	<b>0,30</b>
peso delle passività consolidate	<b>0,245</b>	<b>0,264</b>	<b>0,269</b>
indicatore di autonomia patrimoniale (patrimonio netto/(patrimonio netto + passività correnti e consolidate))	<b>0,46</b>	<b>0,44</b>	<b>0,43</b>
rapporto di indebitamento (passività correnti e consolidate/patrimonio netto)	<b>1,20</b>	<b>1,26</b>	<b>1,34</b>
indice di copertura delle immobilizzazioni ((patrimonio netto + passività consolidate)/attività immobilizzate)	<b>1,16</b>	<b>1,17</b>	<b>1,14</b>
R.O.I. (reddito operativo/capitale investito)	<b>3,18</b>	<b>3,67</b>	<b>3,39</b>
R.O.S. (reddito operativo/ricavi vendite e prestazioni)	<b>9,69</b>	<b>10,21</b>	<b>10,11</b>
R.O.E. (reddito netto/patrimonio netto)	<b>4,13</b>	<b>4,10</b>	<b>3,74</b>



**Gruppo AMAG**

		2017	2016	2015
dipendenti al 31/12 (*)	n°	351	538	342



(\*) Il dato del 2016 comprendeva anche i dipendenti di AMAG Mobilità, società che, con l'ingresso del socio privato, è uscita dal perimetro di consolidamento.

**Gruppo AMAG**

Organico medio			
	2017	2016	2015
dirigenti	3	3	4
quadri	7	6	5
impiegati	114	129	110
operai	222	252	229
autisti/ausiliari/cassieri		152	
<b>Totale dipendenti</b>	<b>346</b>	<b>542</b>	<b>348</b>

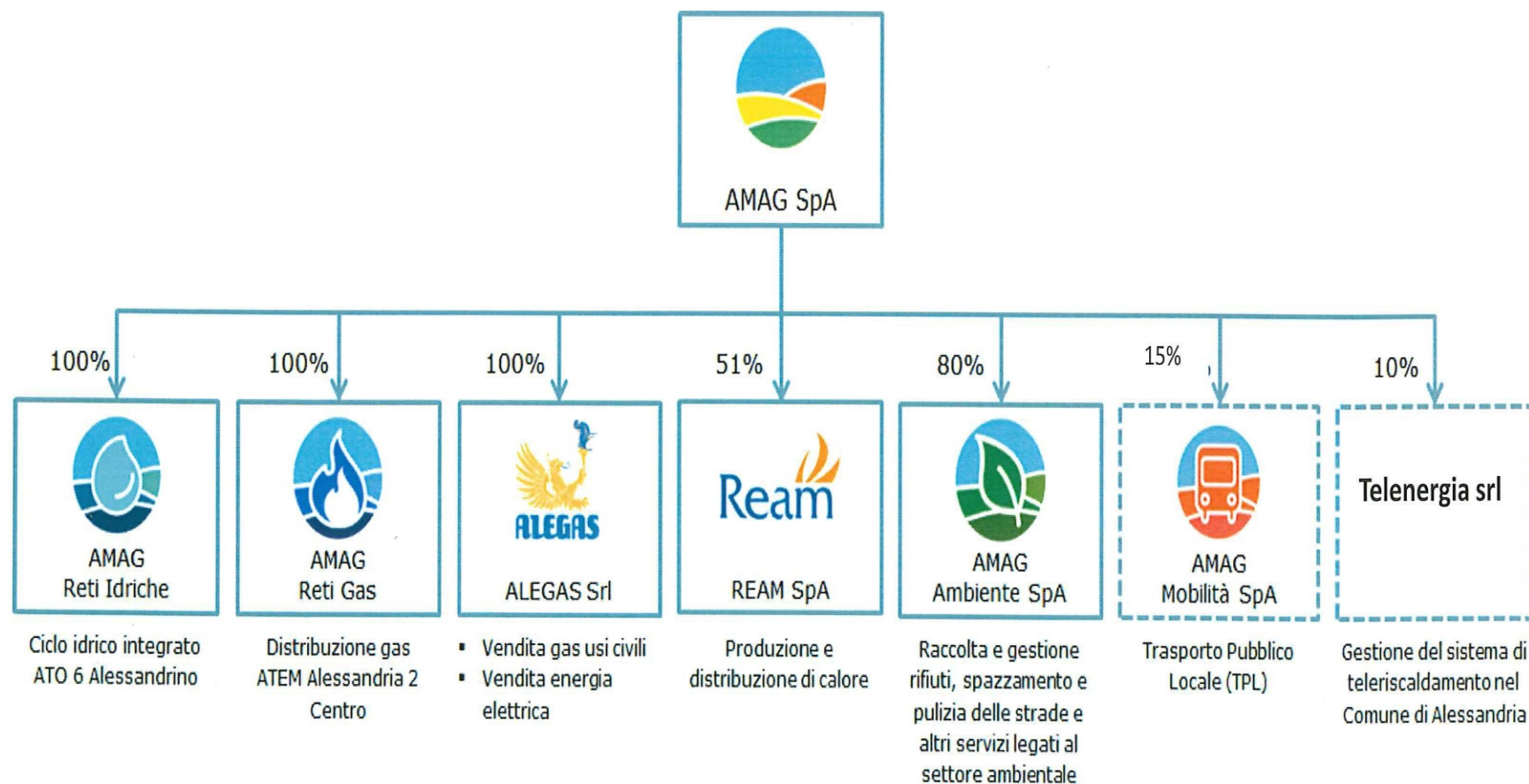
N.B.: La società AMAG Mobilità, che nel 2016 ha gestito il TPL e i parcheggi in regime di affitto, ha utilizzato 20 impiegati, 35 operai e 152 tra autisti, addetti al movimento, ausiliari del traffico e cassieri, compresi in tabella. I dati del 2016 comprendevano, pertanto, anche i dipendenti di AMAG Mobilità che, con l'ingresso del socio privato, non è più compresa nel perimetro di consolidamento.

**Gruppo AMAG**

Indici di attività del personale			
	2017	2016	2015
fatturato per dipendente (euro)	216.663	188.229	206.910
costo per dipendente (euro)	51.923	51.547	53.416
valore aggiunto per dipendente (euro)	96.084	128.206	143.741
ore lavorate ordinarie/Forza media	1.508,08	1.602,42	1.567,78
ore lavorate ordinarie/ore lavorative (netto ferie)	n.d.	0,91	0,90
ore straordinario/ore lavorative (compreso ferie)	0,03	0,04	0,04
ore non lavorate (escluso ferie)/ore lavorative (compreso ferie)	0,10	0,09	0,09

N.B.: L'intervenuto scorporo dei rami d'azienda idrico e distribuzione gas, con decorrenza rispettivamente 14/12/2016 e 01/12/2016, ha comportato la cessazione a tali date dell'attività operativa della capogruppo AMAG S.p.A. I valori esposti, pertanto, tengono conto di tale particolarità dell'esercizio 2016. Nell'ambito del Gruppo, inoltre, sono state operate numerose operazioni di distacco di personale in ottica holding, quindi con l'accentramento presso la capogruppo delle funzioni di staff corporate.

# Il gruppo AMAG oggi





**Città di Alessandria**

Analisi di Bilancio

A.M.A.G. MOBILITA' S.p.A.

Esercizio 2017

CONTO ECONOMICO	AMAG Mobilità 31/12/2017
<b>A - Valore della produzione</b>	
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	9.617.056
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI	-
ALTRI RICAVI E PROVENTI	775.534
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>10.392.590</b>
<b>B - Costi della Produzione</b>	
PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI	- 1.146.281
PER SERVIZI	- 1.576.013
PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 635.713
PER IL PERSONALE:	
salari e stipendi	- 3.967.072
oneri sociali	- 1.195.912
trattamento di fine rapporto	- 296.042
altri costi	- 158.836
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI:	
amm.to immobilizzazioni immateriali	- 43.595
amm.to immobilizzazioni materiali	- 315.471
svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	- 167.624
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	83.973
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	- 375.000
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 292.338
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 10.085.924</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>306.666</b>

CONTO ECONOMICO	AMAG Mobilità 31/12/2017
<b>C - Proventi e Oneri Finanziari</b>	
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI:	-
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:	26
INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI verso terzi	- 4.162
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>- 4.136</b>
<b>D - Proventi e Oneri Straordinari</b>	
PROVENTI: altri proventi straordinari	-
ONERI: altri oneri straordinari	-
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-</b>
<b>E - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>-</b>
<b><i>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</i></b>	<b><i>302.530</i></b>
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
imposte sul reddito dell'esercizio	- 245.096
imposte relative ad esercizi precedenti	- 1.260
imposte differite (anticipate)	97.416
TOTALE IMPOSTE	- 148.940
<b><u>UTILE NETTO DELL'ESERCIZIO</u></b>	<b><i>153.590</i></b>

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	AMAG Mobilità 31/12/2017	ATM (*) 31/12/2014	differenza	%
<b>Valore della produzione</b>	<b>10.392.590</b>	<b>12.536.205</b>	- 2.143.615	-17,1%
COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	- 1.146.281	- 1.754.436	608.155	-34,7%
SERVIZI	- 1.576.013	- 1.654.200	78.187	-4,7%
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 635.713	-	635.713	
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	83.973	-	83.973	
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>7.118.556</b>	<b>9.127.569</b>	- 2.009.013	-22,0%
COSTO DEL PERSONALE	- 5.617.862	- 7.091.971	1.474.109	-20,8%
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>1.500.694</b>	<b>2.035.598</b>	- 534.904	-26,3%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 526.690	- 1.008.462	481.772	-47,8%
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	-	-	-	
ALTRI ACCANTONAMENTI	- 375.000	- 1.151.376	776.376	-67,4%
<b>Reddito Operativo</b>	<b>599.004</b>	<b>124.240</b>	723.244	
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	-	-	-	
PROVENTI FINANZIARI	26	-	26	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 296.500	- 262.735	33.765	12,9%
<b>Risultato della Gestione Corrente</b>	<b>302.530</b>	<b>386.975</b>	689.505	
PROVENTI STRAORDINARI	-	-	-	
ONERI STRAORDINARI	-	- 406.876	406.876	
<b>Utile prima delle imposte</b>	<b>302.530</b>	<b>793.851</b>	1.096.381	
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	- 148.940	- 259.248	110.308	-42,5%
<b>Utile d'Esercizio</b>	<b>153.590</b>	<b>1.053.099</b>	1.206.689	

(\*) Si reputa interessante il confronto con i dati ante fallimento della società ATM S.p.A.



<b>AMAG Mobilità S.p.A.</b>	<b>STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO</b>
-----------------------------	--

<b>2017</b>
-------------

<b>IMPIEGHI</b>	
Immobilizzazioni immateriali	13.987
Immobilizzazioni materiali	7.583.757
Immobilizzazioni finanziarie	-
<b>Attivo Immobilizzato</b>	<b>7.597.744</b>
scorte di magazzino	83.973
liquidità differite	1.872.689
liquidità immediate	522.023
<b>Attivo Circolante</b>	<b>2.478.685</b>
ratei e risconti	14.636
<b>CAPITALE INVESTITO</b>	<b>10.091.065</b>
<b>FONTI</b>	
Patrimonio Netto	5.431.374
Passività Consolidate	210.000
Passività Correnti	4.449.691
<b>CAPITALE ACQUISITO</b>	<b>10.091.065</b>

**AMAG Mobilità S.p.A.**

**2017**

Capitale sociale	334.000
Riserve	4.943.784
Utile al 31/12/2017	153.590
<b>Patrimonio Netto</b>	<b>5.431.374</b>

<b>Debiti</b>	<b>AMAG Mobilità S.p.A. Esercizio 2017</b>
di cui:	
vs/banche	
vs/fornitori	<b>2.586.477</b>
vs/altri finanziatori	
vs/soci per finanziamenti	<b>630.000</b>
vs/collegate	
vs/controllanti	
vs/istituti di previdenza	<b>244.383</b>
tributari	<b>313.246</b>
altri	<b>510.585</b>
<b>tot Debiti</b>	<b>4.284.691</b>
<b>Crediti</b>	
di cui:	
vs/clienti	<b>856.078</b>
vs/collegate	
vs/controllanti	
tributari	<b>124.190</b>
imposte anticipate	<b>156.788</b>
altri	<b>735.633</b>
<b>tot Crediti</b>	<b>1.872.689</b>

**AMAG Mobilità S.p.A.**

Organico	2017
dirigenti	1
impiegati	25
operai	17
altri dipendenti	133
<b><i>Totale dipendenti</i></b>	<b>176</b>

Organico		
	<i><b>AMAG Mobilità S.p.A. Esercizio 2017</b></i>	<i><b>ATM S.p.A. (*) Esercizio 2014</b></i>
dirigenti	<b>1</b>	
impiegati	<b>25</b>	<b>20</b>
operai	<b>17</b>	<b>35</b>
personale viaggiante/altri dipendenti	<b>133</b>	<b>171</b>
<i><b>Totale dipendenti</b></i>	<i><b>176</b></i>	<i><b>226</b></i>

(\*) Si reputa interessante il confronto con i dati ante fallimento della società ATM S.p.A.

## NOTE

AMAG Mobilità S.p.A. è stata costituita in data 29/04/2016 dal socio unico AMAG S.p.A. con Capitale Sociale pari a € 50.000.

La gestione operativa è stata avviata in data 14/06/2016, attraverso un contratto d'affitto del ramo d'azienda della fallita ATM. Il bilancio chiuso al 31/12/2016 rappresenta quindi i risultati della gestione conseguiti nei sette mesi di operatività dell'azienda. Successivamente, con l'ingresso del socio privato, nel 2017 la società si è aggiudicata la gara per l'acquisizione del ramo d'azienda della fallita ATM S.p.A.

Di seguito, si riportano alcuni dati riassuntivi riguardanti il bilancio dell'esercizio 2016.

Nella relazione sulla gestione del 2016 è stato evidenziato che i risparmi conseguiti derivavano precipuamente dalla riduzione dell'orario di lavoro, che ha determinato la conseguente riduzione dell'ammontare totale delle retribuzioni dei dipendenti (pari a circa il 20%).

Il conto economico 2016 ha chiuso con un utile di € 2.003.

### **Organico al 31/12/2016 (n. 207 dipendenti)**

Impiegati	n.	20
Operai	n.	35
Autisti, ausiliari, cassieri, addetti al movimento	n.	152

**Dettaglio Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni - esercizio 2016**

Corrispettivi contratto di servizio	€	2.711.846
Corrispettivi titoli di viaggio	€	490.346
Servizi speciali	€	80.987
Vendita metano per autotrazione	€	404.363
Biglietti a abbonamenti parcheggi	€	643.912
Voucher parcheggi	€	267.770
Parcometri	€	588.877
Ricariche Neos Park	€	95.439
Agevolazioni tariffarie	€	244.732
 Totale	€	 5.528.273

**Altri Ricavi e Proventi - esercizio 2016**

Contributi in c/esercizio	€	156.000
Proventi immobiliari	€	8.876
Personale distaccato c/altri	€	6.440
Personale distaccato c/AMAG	€	20.839
Rimborsi assicurativi	€	700
Altri ricavi e proventi	€	9.604
 Totale	€	 202.459

N.B.: Il confronto con i risultati dell'esercizio 2017 non è significativo, in quanto i dati di bilancio inerenti all'esercizio 2016 sono conseguenti al periodo di operatività dell'azienda (dal 14/06/2017 al 31/12/2017).



**Città di Alessandria**

Azienda Speciale Multiservizi (A.S.M.)

Costruire Insieme

Analisi di Bilancio

Esercizi 2015 - 2017

maggio 2018

CENTRO STAMPA COMUNALE



CONTO ECONOMICO	A.S.M. 31/12/2017	A.S.M. 31/12/2016	Variazione 2017/2016	% 2017/2016	A.S.M. 31/12/2016	A.S.M. 31/12/2015	Variazione 2016/2015	% 2016/2015
<b>A - Valore della produzione</b>								
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	1.235.495	1.248.467	- 12.972	-1,0%	1.248.467	1.225.283	23.184	1,9%
VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE	-	-	-		-	-	-	
INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	-	-	-		-	-	-	
ALTRI RICAVI E PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO:								
diversi	81.024	3.377	77.647	2299,3%	3.377	15.823	- 12.446	-78,7%
contributi in conto esercizio	26.268	14.540	11.728	80,7%	14.540	68.960	- 54.420	-78,9%
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>1.342.787</b>	<b>1.266.384</b>	<b>76.403</b>	<b>6,0%</b>	<b>1.266.384</b>	<b>1.310.066</b>	<b>- 43.682</b>	<b>-3,3%</b>
<b>B - Costi della Produzione</b>								
PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI	- 22.317	- 22.576	259	-1,1%	- 22.576	- 17.231	- 5.345	31,0%
PER SERVIZI	- 97.969	- 104.972	7.003	-6,7%	- 104.972	- 95.442	- 9.530	10,0%
PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 2.162	- 7.640	5.478		- 7.640	- 8.000	360	
PER IL PERSONALE:								
salari e stipendi	- 757.138	- 726.825	- 30.313	4,2%	- 726.825	- 820.105	93.280	-11,4%
oneri sociali	- 216.389	- 226.184	9.795	-4,3%	- 226.184	- 237.697	11.513	-4,8%
trattamento di fine rapporto	- 49.123	- 50.158	1.035	-2,1%	- 50.158	- 54.389	4.231	-7,8%
trattamento di quiescenza e simili	-	-	-		-	-	-	
altri costi	-	-	-		-	-	-	
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI:								
amm.to immobilizzazioni immateriali	- 1.200	- 1.200	-		- 1.200	- 1.800	600	
amm.to immobilizzazioni materiali	- 10.009	- 9.560	- 449		- 9.560	- 8.762	- 798	
altre svalutazioni delle immobilizzazioni								
svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	- 26.357	26.357		- 26.357	-	- 26.357	
	-	-	-		-	-	-	
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	724	946	1.670	-176,5%	946	1.137	- 2.083	-183,2%
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	-	-	-		-	-	-	
ALTRI ACCANTONAMENTI	- 19.000	- 20.000	1.000		- 20.000	- 35.000	15.000	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 24.898	- 5.219	- 19.679	377,1%	- 5.219	- 4.624	- 595	12,9%
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 1.199.481</b>	<b>- 1.201.637</b>	<b>2.156</b>	<b>-0,2%</b>	<b>- 1.201.637</b>	<b>- 1.281.913</b>	<b>80.276</b>	<b>-6,3%</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>143.306</b>	<b>64.747</b>	<b>78.559</b>	<b>121,3%</b>	<b>64.747</b>	<b>28.153</b>	<b>36.594</b>	<b>130,0%</b>

CONTO ECONOMICO	A.S.M. 31/12/2017	A.S.M. 31/12/2016	Variazione 2017/2016	% 2017/2016	A.S.M. 31/12/2016	A.S.M. 31/12/2015	Variazione 2016/2015	% 2016/2015
<b>C - Proventi e Oneri Finanziari</b>								
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI:								
da imprese controllate	-	-	-		-	-	-	
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:								
proventi diversi	3	1.777	- 1.774	-99,8%	1.777	3.160	- 1.383	-43,8%
INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI:								
da imprese controllate	-	-	-		-	-	-	
da imprese controllanti	-	-	-		-	-	-	
da altri	- 108	- 21	- 87		- 21	-	- 21	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>- 105</b>	<b>1.756</b>	<b>- 1.861</b>	<b>-106,0%</b>	<b>1.756</b>	<b>3.160</b>	<b>- 1.404</b>	<b>-44,4%</b>
<b>D - Proventi e Oneri Straordinari</b>								
PROVENTI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI								
plusvalenze da alienazioni	-	-	-		-	-	-	
altri	-	-	-		-	-	-	
ONERI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI								
altri	-	-	-		-	-	-	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>143.201</b>	<b>66.503</b>	76.698	115,3%	<b>66.503</b>	<b>31.313</b>	35.190	112,4%
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO								
imposte sul reddito dell'esercizio	- 41.590	- 39.169	- 2.421	6,2%	- 39.169	- 26.011	- 13.158	50,6%
imposte relative ad esercizi precedenti	- 2.661	- 1.744	- 917		- 1.744	-	- 1.744	
<b>TOTALE IMPOSTE</b>	<b>- 44.251</b>	<b>- 40.913</b>	<b>- 3.338</b>	<b>8,2%</b>	<b>- 40.913</b>	<b>- 26.011</b>	<b>- 14.902</b>	<b>57,3%</b>
<b>UTILE NETTO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>98.950</b>	<b>25.590</b>	<b>73.360</b>		<b>25.590</b>	<b>5.302</b>	<b>20.288</b>	

<i>Costruire Insieme</i>	<i>STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO</i>		
	2017	2016	2015
<b>IMPIEGHI</b>			
Immobilizzazioni immateriali	1.800	3.000	7.200
Immobilizzazioni materiali	23.177	33.185	38.262
Immobilizzazioni finanziarie	42	290	290
<b>(A) Attivo Immobilizzato</b>	<b>25.019</b>	<b>36.475</b>	<b>45.752</b>
scorte di magazzino	2.642	1.917	2.864
liquidità differite	997.208	769.394	832.126
liquidità immediate	97.004	245.069	132.486
<b>(B) Attivo Circolante</b>	<b>1.096.854</b>	<b>1.016.380</b>	<b>967.476</b>
ratei e risconti	6.324	10.448	2.912
<b>(C) Capitale Investito</b>	<b>1.128.197</b>	<b>1.063.303</b>	<b>1.016.140</b>
<b>FONTI</b>			
(A) Patrimonio Netto (*)	227.049	128.098	107.549
(B) Passività Consolidate	710.045	698.705	698.369
(C) Passività Correnti	191.103	236.500	210.222
<b>(A+B+C) CAPITALE ACQUISITO</b>	<b>1.128.197</b>	<b>1.063.303</b>	<b>1.016.140</b>

(\*) come da decisione assunta dal C.C., con propria deliberazione n.123 del 29/12/2016, l'utile dell'esercizio 2015 di € 5.302 (contabilizzato a bilancio nella voce "Patrimonio Netto"), per € 265 (5%) è stato destinato a riserva legale e per € 5.037 a compensazione di quota parte dei costi sociali sostenuti dal Comune

## Azienda Speciale Costruire Insieme

<b>Debiti</b>	<b>ANNO 2017</b>	<b>ANNO 2016</b>	<b>ANNO 2015</b>
di cui:			
vs/banche	-	7	7
<i>di cui: entro 12 mesi</i>	-	7	7
<i>oltre 12 mesi</i>	-	-	-
vs/fornitori	43.016	144.623	187.153
<i>di cui: entro 12 mesi</i>	14.476	52.165	59.695
<i>oltre 12 mesi</i>	28.540	92.458	127.458
vs/controllate	-	-	-
vs/controllanti	-	-	-
<i>di cui: entro 12 mesi</i>	-	-	-
<i>oltre 12 mesi</i>	-	-	-
vs/istituti di previdenza	42.143	40.297	47.579
tributari	60.949	59.430	40.417
altri	1.876	6.428	1.121
<i>di cui: entro 12 mesi</i>	1.876	6.428	1.121
<i>oltre 12 mesi</i>	-	-	-
<b>tot Debiti</b>	<b>147.984</b>	<b>250.785</b>	<b>276.277</b>

<b>Crediti</b>	<b>ANNO 2017</b>	<b>ANNO 2016</b>	<b>ANNO 2015</b>
di cui:			
vs/clienti	59.918	82.049	78.974
vs/controllate	-	-	-
vs/controllanti	-	-	-
tributari	92.453	84.890	100.057
imposte anticipate	-	-	-
altri (*)	844.837	602.455	653.095
<b>tot Crediti</b>	<b>997.208</b>	<b>769.394</b>	<b>832.126</b>

(\*) sulla base delle indicazioni dell'OIC (Organismo Italiano di Contabilità) 15 nella voce "altri crediti", per il 2017 confluiscono le seguenti poste:

Crediti vs/Enti di riferimento (Comune di Alessandria)	393.333
Crediti vs/INPS Fondo Tesoreria	451.504
<i>Totale</i>	<i>844.837</i>

### Azienda Speciale Costruire Insieme

Patrimonio Netto	anno 2017	anno 2016	anno 2015
capitale	20.000	20.000	20.000
riserva legale	35.223	9.633	9.368
riserva straordinaria	-	-	-
riserva statutaria	72.878	72.878	72.878
riserva facoltativa	- 2	- 3	1
utile dell'esercizio (*)	98.950	25.590	265
<b>totale</b>	<b>227.049</b>	<b>128.098</b>	<b>102.512</b>

(\*) come da decisione assunta dal C.C., con propria deliberazione n.123 del 29/12/2016, l'utile dell'esercizio 2015 di € 5.302, per € 265 (5%) è stato destinato a riserva legale e per € 5.037 a compensazione di quota parte dei costi sociali sostenuti dal Comune

## Azienda Speciale Costruire Insieme

		2017	2016	2015
informagiovani	n° medio accessi/giorno	20	20	20
e...state in gioco (*)	n° iscritti	280	210	203
ludoteca "c'è sole e luna" (**)	n° iscritti			
ludoteca "c'è sole e luna" (**)	n° presenze medie/giorno			
centro-gioco "il Bianconiglio"	n° iscritti	121	136	
mediazione culturale	n° utenti/anno	5.439	6.495	7.000
museo Borsalino	n° visitatori	627	1.688	2.129
teatro delle Scienze	n° visitatori	1.573	2.146	1.674
palazzo Cuttica	n° visitatori	1.408	1.386	1.488
Sale d'Arte	n° visitatori	1610	889	1.413
Marengo Museum	n° visitatori	2.725	2.145	1.514

(\*) per il 2018: N° massimo di bambini iscrivibili

(\*\*) gestione reinternalizzata dal Comune

### Azienda Speciale Costruire Insieme

Indici di bilancio			
	2017	2016	2015
indice di autonomia patrimoniale (patrimonio netto/capitale acquisito)	0,20	0,12	0,11
rapporto di indebitamento (passività correnti e consolidate/patrimonio netto)	3,97	7,30	8,45
indice di liquidità primaria (liquidità immediate/passività correnti)	0,47	0,78	0,64
R.O.I. (reddito operativo/capitale investito)	5,40	4,90	-5,12
R.O.S. (reddito operativo/ricavi)	11,60	5,19	2,30
R.O.E. (reddito netto/patrimonio netto)	43,58	19,98	4,93

Azienda Speciale Costruire Insieme										
		2017			2016			2015		
		CCNL Terziario/ Servizi	CCNL Autonomie Locali	totale	CCNL Terziario/ Servizi	CCNL Autonomie Locali	totale	CCNL Terziario/ Servizi	CCNL Autonomie Locali	totale
operai part-time 50%	n°	1		1	1		1	1		1
impiegati full-time	n°	11	12	23	12	12	24	12	11	23
impiegati part-time 50%	n°	3	1	4	4	1	5	4	1	5
impiegati part-time 52,50%	n°	1		1	1		1	1		1
impiegati part-time 60%	n°	1		1						
impiegati part-time 70%	n°		4	4		4	4		4	4
impiegati part-time 81%	n°						0		1	1
<i>tot. dipendenti</i>	<i>n°</i>	<b>17</b>	<b>17</b>	<b>34</b>	<b>18</b>	<b>17</b>	<b>35</b>	<b>18</b>	<b>17</b>	<b>35</b>





Città di Alessandria

# LA CENTRALE DEL LATTE DI ALESSANDRIA E ASTI S.p.a.

Analisi di Bilancio

Esercizi 2015 - 2017

CONTO ECONOMICO	CENTRALE LATTE 30/06/2017	CENTRALE LATTE 30/06/2016	Variazione 2017/2016	% 2017/2016	CENTRALE LATTE 30/06/2016	CENTRALE LATTE 30/06/2015	Variazione 2016/2015	% 2016/2015
<b>A - Valore della produzione</b>								
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	27.058.273	27.374.673	- 316.400	-1,2%	27.374.673	28.269.938	- 895.265	-3,2%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE	57.641	- 11.631	69.272	-595,6%	- 11.631	42.264	30.633	-72,5%
INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	156.373	-	156.373	#DIV/0!	-	20.937	- 20.937	-100,0%
ALTRI RICAVI E PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO:								
diversi	397.553	387.174	10.379	2,7%	387.174	233.937	153.237	65,5%
contributi in conto esercizio	-	-	-		-	-	-	
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>27.669.840</b>	<b>27.750.216</b>	<b>- 80.376</b>	<b>-0,3%</b>	<b>27.750.216</b>	<b>28.482.548</b>	<b>- 732.332</b>	<b>-2,6%</b>
<b>B - Costi della Produzione</b>								
PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI	- 17.114.531	- 17.471.143	356.612	-2,0%	- 17.471.143	- 17.920.754	449.611	-2,5%
PER SERVIZI	- 5.986.319	- 6.058.466	72.147	-1,2%	- 6.058.466	- 5.849.739	- 208.727	3,6%
PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 592.823	- 489.514	- 103.309	21,1%	- 489.514	- 552.436	62.922	-11,4%
PER IL PERSONALE:								
salari e stipendi	- 2.036.389	- 1.984.141	- 52.248	2,6%	- 1.984.141	- 2.016.511	32.370	-1,6%
oneri sociali	- 587.669	- 630.578	42.909	-6,8%	- 630.578	- 619.662	- 10.916	1,8%
trattamento di fine rapporto	- 152.943	- 133.642	- 19.301	14,4%	- 133.642	- 137.700	4.058	-2,9%
trattamento di quiescenza e simili								
altri costi	-	-	-		-	-	-	
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI:								
amm.to immobilizzazioni immateriali	- 219.654	- 198.745	- 20.909	10,5%	- 198.745	- 140.557	- 58.188	41,4%
amm.to immobilizzazioni materiali	- 519.883	- 533.767	13.884	-2,6%	- 533.767	- 525.105	- 8.662	1,6%
altre svalutazioni delle immobilizzazioni						-		
svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	- 156.859	- 122.846	- 34.013	27,7%	- 122.846	- 70.593	- 52.253	74,0%
	-	-	-		-	-	-	
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	- 59.718	29.574	- 89.292	-301,9%	29.574	128.792	158.366	-123,0%
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	-	-	-		-	300.668	300.668	-100,0%
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-		-	15.062	15.062	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 325.100	- 186.535	- 138.565	74,3%	- 186.535	- 289.355	102.820	-35,5%
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 27.751.887</b>	<b>- 27.779.803</b>	<b>27.916</b>	<b>-0,1%</b>	<b>- 27.779.803</b>	<b>- 28.566.934</b>	<b>787.131</b>	<b>-2,8%</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>- 82.047</b>	<b>- 29.587</b>	<b>- 52.460</b>	<b>177,3%</b>	<b>- 29.587</b>	<b>- 84.386</b>	<b>54.799</b>	<b>-64,9%</b>

CONTO ECONOMICO	CENTRALE LATTE 30/06/2017	CENTRALE LATTE 30/06/2016	Variazione 2017/2016	% 2017/2016	CENTRALE LATTE 30/06/2016	CENTRALE LATTE 30/06/2015	Variazione 2016/2015	% 2016/2015
<b>C - Proventi e Oneri Finanziari</b>								
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI:								
da imprese controllate	-	-	-		-	-	-	
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			-				-	
proventi diversi	5.288	5.806	- 518	-8,9%	5.806	13.358	- 7.552	-56,5%
INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI:								
da imprese controllate	-	-	-		-	-	-	
da imprese controllanti	-	-	-		-	-	-	
da altri	- 63.377	- 78.446	15.069	-19,2%	- 78.446	- 89.848	11.402	-12,7%
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>- 58.089</b>	<b>- 72.640</b>	<b>14.551</b>	<b>-20,0%</b>	<b>- 72.640</b>	<b>- 76.490</b>	<b>3.850</b>	<b>-5,0%</b>
<b>D - Proventi e Oneri Straordinari</b>								
PROVENTI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI								
plusvalenze da alienazioni	-	-	-		-	-	-	
altri	-	-	-		-	32.787	- 32.787	
ONERI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI								
altri	-	-	-		-	19.514	19.514	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	<b>13.273</b>	<b>- 13.273</b>	<b>-100,0%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>- 140.136</b>	<b>- 102.227</b>	<b>- 37.909</b>	<b>37,1%</b>	<b>- 102.227</b>	<b>- 147.603</b>	<b>45.376</b>	<b>-30,7%</b>
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO								
imposte sul reddito dell'esercizio	- 25.096	- 18.698	- 6.398	34,2%	- 18.698	- 136.776	118.078	-86,3%
imposte differite (anticipate)	24.664	11.309	35.973	-318,1%	11.309	117.277	- 128.586	-109,6%
<b>TOTALE IMPOSTE</b>	<b>- 432</b>	<b>- 30.007</b>	<b>29.575</b>	<b>-98,6%</b>	<b>- 30.007</b>	<b>- 19.499</b>	<b>- 10.508</b>	<b>53,9%</b>
<b><u>UTILE NETTO/PERDITA DELL'ESERCIZIO</u></b>	<b>- 140.568</b>	<b>- 132.234</b>	<b>- 8.334</b>		<b>- 132.234</b>	<b>- 167.102</b>	<b>34.868</b>	

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	CENTRALE LATTE 30/06/2017	CENTRALE LATTE 30/06/2016	differenza 2017/2016	CENTRALE LATTE 30/06/2015	differenza 2016/2015
<b>Valore della produzione</b>	<b>27.421.003</b>	<b>27.502.579</b>	- <b>81.576</b>	<b>28.391.790</b>	- <b>889.211</b>
COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	- <b>17.114.531</b>	- <b>17.471.143</b>	<b>356.612</b>	- <b>17.920.754</b>	<b>449.611</b>
SERVIZI	- <b>5.986.319</b>	- <b>6.058.466</b>	<b>72.147</b>	- <b>5.849.739</b>	- <b>208.727</b>
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- <b>592.823</b>	- <b>489.514</b>	- <b>103.309</b>	- <b>552.436</b>	<b>62.922</b>
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	- <b>59.718</b>	29.574	- <b>89.292</b>	- <b>128.792</b>	<b>158.366</b>
ONERI DIVERSI DELLA GESTIONE CARATTERISTICA	- <b>172.337</b>	- <b>169.023</b>		- <b>174.801</b>	
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>3.495.275</b>	<b>3.344.007</b>	<b>151.268</b>	<b>3.765.268</b>	- <b>421.261</b>
COSTO DEL PERSONALE	- <b>2.777.000</b>	- <b>2.748.362</b>	- <b>28.638</b>	- <b>2.773.873</b>	<b>25.511</b>
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>718.275</b>	<b>595.645</b>	<b>122.630</b>	<b>991.395</b>	- <b>395.750</b>
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- <b>666.061</b>	- <b>660.715</b>	- <b>5.346</b>	- <b>594.403</b>	- <b>66.312</b>
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	- <b>156.859</b>	- <b>122.846</b>	- <b>34.013</b>	- <b>386.323</b>	<b>263.477</b>
<b>Reddito Operativo</b>	- <b>104.645</b>	- <b>187.916</b>	<b>83.271</b>	<b>10.669</b>	- <b>198.585</b>
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	-	-	-	-	-
PROVENTI FINANZIARI	5.288	5.806	- <b>518</b>	13.358	- <b>7.552</b>
ONERI FINANZIARI	- <b>63.377</b>	- <b>78.446</b>	<b>15.069</b>	- <b>89.848</b>	<b>11.402</b>
<b>Risultato della Gestione Corrente</b>	- <b>162.734</b>	- <b>260.556</b>	<b>97.822</b>	- <b>65.821</b>	- <b>194.735</b>
PROVENTI NON CARATTERISTICI	29.432	35.930	- <b>6.498</b>	36.776	- <b>846</b>
ONERI DIVERSI NON CARATTERISTICI	- <b>73.476</b>	- <b>71.795</b>	- <b>1.681</b>	- <b>71.259</b>	- <b>536</b>
RICAVI/PROVENTI STRAORDINARI	219.404	211.706	<b>7.698</b>	86.769	<b>124.937</b>
ONERI STRAORDINARI	- <b>152.763</b>	- <b>17.512</b>	- <b>135.251</b>	- <b>134.068</b>	<b>116.556</b>
<b>Utile prima delle imposte</b>	- <b>140.136</b>	- <b>102.227</b>	- <b>37.909</b>	- <b>147.603</b>	<b>45.376</b>
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	- <b>432</b>	- <b>30.007</b>	<b>29.575</b>	- <b>19.499</b>	- <b>10.508</b>
<b>Utile/Perdita d'Esercizio</b>	- <b>140.568</b>	- <b>132.234</b>	- <b>8.334</b>	- <b>167.102</b>	<b>34.868</b>

<b>CENTRALE DEL LATTE AL e AT S.p.a.</b>	<b>STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO</b>		
	<b>30/06/2017</b>	<b>30/06/2016</b>	<b>30/06/2015</b>
<b>IMPIEGHI</b>			
Immobilizzazioni immateriali	1.364.929	1.446.623	1.579.699
Immobilizzazioni materiali	2.972.240	3.023.272	3.406.000
Immobilizzazioni finanziarie	308.048	285.765	298.644
<b>(A) Attivo Immobilizzato</b>	<b>4.645.217</b>	<b>4.755.660</b>	<b>5.284.343</b>
rimanenze	851.019	792.663	774.719
liquidità differite	6.098.449	6.458.248	6.284.339
liquidità immediate	573.911	537.406	989.176
altri crediti	189.498	145.641	186.149
<b>(B) Attivo Circolante</b>	<b>7.712.877</b>	<b>7.933.958</b>	<b>8.234.383</b>
<b>(C) Capitale Investito</b>	<b>12.358.094</b>	<b>12.689.618</b>	<b>13.518.726</b>
<b>FONTI</b>			
(A) Patrimonio Netto	1.362.323	1.494.557	1.661.657
(B) Passività Consolidate	4.700.417	4.872.560	5.908.436
(C) Passività Correnti	6.435.922	6.454.737	6.115.735
<b>(A+B+C) CAPITALE ACQUISITO</b>	<b>12.498.662</b>	<b>12.821.854</b>	<b>13.685.828</b>

***CENTRALE DEL LATTE AL e AT S.p.a.***

**30/06/2017**

**30/06/2016**

**30/06/2015**

Capitale sociale	134.940	134.940	134.940
Riserva da sovrapprezzo azioni	479.560	479.560	479.560
Riserva legale	26.988	26.988	26.988
Altre riserve	720.835	853.069	908.873
Versamenti in c/capitale	-	-	111.296
<b>Patrimonio Netto</b>	<b>1.362.323</b>	<b>1.494.557</b>	<b>1.661.657</b>

<b>CENTRALE DEL LATTE AL e AT S.p.a.</b>			
<b>Debiti</b>	<b>30/06/2017</b>	<b>30/06/2016</b>	<b>30/06/2015</b>
di cui:			
vs/banche	<b>3.277.117</b>	<b>3.008.027</b>	<b>3.996.846</b>
<i>di cui: entro 12 mesi</i>	<b>1.130.903</b>	<b>980.629</b>	<b>988.236</b>
<i>oltre 12 mesi</i>	<b>2.146.214</b>	<b>2.027.398</b>	<b>3.008.610</b>
vs/fornitori	<b>4.828.620</b>	<b>5.164.453</b>	<b>4.728.999</b>
vs/controllate	-	-	-
vs/controllanti	-	-	-
<i>di cui: entro 12 mesi</i>			
<i>oltre 12 mesi</i>			
vs/istituti di previdenza	<b>357.697</b>	<b>361.914</b>	<b>344.484</b>
tributari	<b>86.681</b>	<b>70.242</b>	<b>194.091</b>
altri	<b>971.808</b>	<b>858.127</b>	<b>848.161</b>
<i>di cui: entro 12 mesi</i>			-
<i>oltre 12 mesi</i>			-
<b>tot Debiti</b>	<b>9.521.923</b>	<b>9.462.763</b>	<b>10.112.581</b>
<b>Crediti</b>	<b>30/06/2017</b>	<b>30/06/2016</b>	<b>30/06/2015</b>
di cui:			
vs/clienti	<b>5.241.447</b>	<b>5.419.451</b>	<b>5.548.034</b>
vs/controllate	-	-	-
vs/controllanti	-	-	-
tributari	<b>669.494</b>	<b>678.456</b>	<b>682.402</b>
imposte anticipate	<b>308.048</b>	<b>285.765</b>	<b>297.074</b>
altri	<b>187.508</b>	<b>360.341</b>	<b>55.473</b>
<b>tot Crediti</b>	<b>6.406.497</b>	<b>6.744.013</b>	<b>6.582.983</b>

**CENTRALE DEL LATTE AL e AT S.p.a.**

Ripartizione dei ricavi per prodotto		30/06/2017	30/06/2016	30/06/2015
vendita latte fresco confezionato	€	13.535.808	14.046.657	15.059.548
vendita latte e panna in cisterne	€	2.030.323	2.018.796	1.661.660
vendita panna confezionata fresca	€	1.484.769	1.497.572	1.549.451
vendita latte, panna e prodotti UHT	€	2.634.903	2.487.890	2.500.952
vendite altri prodotti	€	8.910.304	8.787.021	8.974.559
vendite diverse	€	1.230	2.700	809
sconti e premi a clienti	€	- 1.538.035	- 1.464.894	- 1.472.511
abbuoni e sconti passivi	€	- 1.029	- 1.680	- 4.530
<b>totale ricavi delle vendite</b>	<b>€</b>	<b>27.058.273</b>	<b>27.374.062</b>	<b>28.269.938</b>



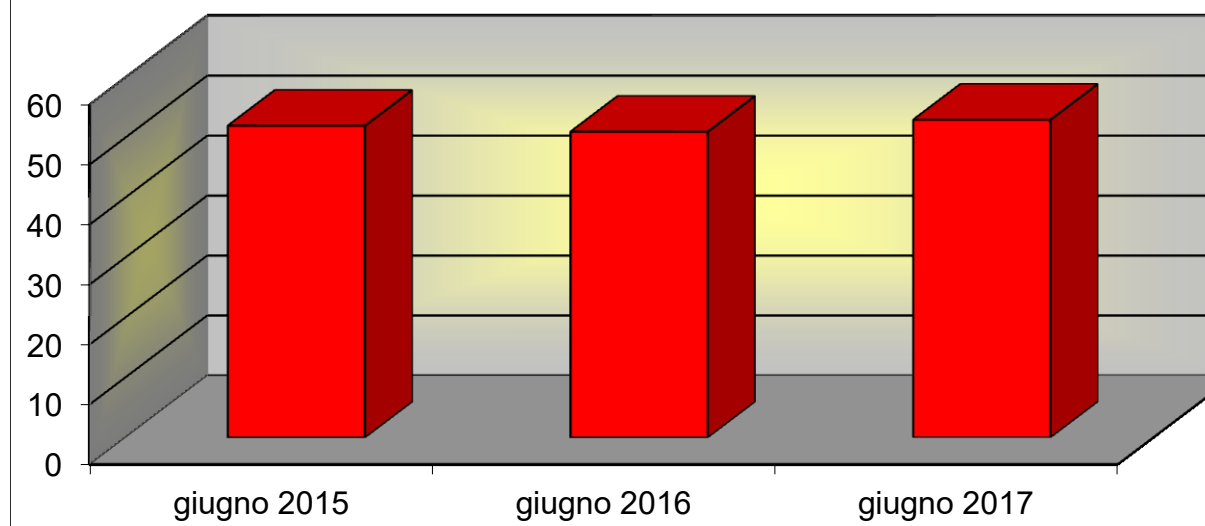
**CENTRALE DEL LATTE AL e AT S.p.a.**

Indici di bilancio			
	30/06/2017	30/06/2016	30/06/2015
ROE (risultato netto dell'esercizio/patrimonio netto del periodo)	-10,32%	-8,85%	-10,06%
ROI (risultato operativo/tot.investimenti operativi del periodo)	-1,03%	-1,75%	0,10%
ROS (risultato operativo/fatturato)	-0,39%	-0,69%	0,04%
indice di copertura delle immobilizzazioni (patrimonio netto/attività immobilizzate)	0,29	0,31	0,31
indice di liquidità ((liquidità immediate + liquidità differite)/passività correnti)	1,04	1,08	1,02
indice di liquidità corrente (attività correnti/passività correnti)	1,20	1,23	1,16

***CENTRALE DEL LATTE AL e AT S.p.a.***

		30/06/2017	30/06/2016	30/06/2015
dipendenti	n°	53	51	52

**CENTRALE DEL LATTE - Trend organico**



***CENTRALE DEL LATTE AL e AT S.p.a.***

Organico			
	30/06/2017	30/06/2016	30/06/2015
dirigenti	1	1	1
quadri	3	2	2
impiegati	23	23	23
operai	25	24	25
altri dipendenti	1	1	1
<b><i>Totale dipendenti</i></b>	<b>53</b>	<b>51</b>	<b>52</b>

## NOTE

Il bilancio della Centrale del Latte di Alessandria e Asti S.p.A., al 30/06/2017, chiude con una perdita di euro 140.568 (si tratta del terzo esercizio consecutivo con risultato negativo).

Il CdA, con l'avallo del Collegio Sindacale, ha proposto di ripianare la perdita mediante parziale utilizzo della riserva straordinaria.

Dalla tabella ad hoc si evince, inoltre, come il Patrimonio Netto sia diminuito nel corso degli ultimi anni (a causa della copertura delle perdite degli esercizi pregressi).

Il margine operativo lordo - MOL (derivante dalla differenza tra ricavi e costi della gestione caratteristica) è positivo – pari ad euro 718.275 - mentre il reddito operativo (MOL al netto di ammortamenti e accantonamenti) è negativo - si attesta, infatti, a euro -104.645.

Si evidenzia, infine, che il risultato della gestione straordinaria ha subito l'impatto negativo (per euro 144.457, di cui 115.819 da riconoscere alla controparte e 28.638 per spese di patrocinio legale) derivante dagli effetti di una sentenza - emanata dalla corte d'Appello di Firenze e depositata in data 12/07/2017 - sfavorevole per la società.