

## Informazioni generali sull'impresa

### Dati anagrafici

Denominazione: ASPES SPA  
Sede: VIA MAMELI 15 PESARO PU  
Capitale sociale: 58.035.504,00  
Capitale sociale interamente versato: sì  
Codice CCIAA: PU  
Partita IVA: 01423690419  
Codice fiscale: 01423690419  
Numero REA: 140952  
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI  
Settore di attività prevalente (ATECO): 477310  
Società in liquidazione: no  
Società con socio unico: no  
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: sì  
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento: COMUNE DI PESARO  
Appartenenza a un gruppo: sì  
Denominazione della società capogruppo: ASPES SPA  
Paese della capogruppo: ITALIA  
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

# Bilancio al 31/12/2021

## Stato Patrimoniale Consolidato

	31/12/2021	31/12/2020
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	43.448	44.155
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	17.587.856	16.924.701
6) immobilizzazioni in corso e acconti	9.538	129.469
7) altre	2.107.390	1.686.584
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>19.748.232</i>	<i>18.784.909</i>

	31/12/2021	31/12/2020
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
1) terreni e fabbricati	13.759.831	15.073.465
2) impianti e macchinario	40.551.163	41.302.079
3) attrezzature industriali e commerciali	1.213.496	1.273.947
4) altri beni	115.161	108.867
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	1.172.081
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>55.639.651</i>	<i>58.930.439</i>
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
1) partecipazioni in	-	-
b) imprese collegate	432.242	342.489
d-bis) altre imprese	42.925	69.089
<i>Totale partecipazioni</i>	<i>475.167</i>	<i>411.578</i>
2) crediti	-	-
d-bis) verso altri	285.787	463.309
esigibili entro l'esercizio successivo	68.280	68.280
esigibili oltre l'esercizio successivo	217.507	395.029
<i>Totale crediti</i>	<i>285.787</i>	<i>463.309</i>
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>760.954</i>	<i>874.887</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>76.148.837</i>	<i>78.590.235</i>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	-	-
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	28.001	27.557
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	287.340	1.570.074
4) prodotti finiti e merci	7.745.783	7.728.450
5) acconti	-	3.145
<i>Totale rimanenze</i>	<i>8.061.124</i>	<i>9.329.226</i>
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	5.057.435	4.539.291
esigibili entro l'esercizio successivo	5.057.435	4.539.291
3) verso imprese collegate	77.002	77.018
esigibili entro l'esercizio successivo	77.002	77.018
4) verso controllanti	1.352.539	1.027.326
esigibili entro l'esercizio successivo	1.352.539	1.027.326
5-bis) crediti tributari	272.516	179.124

	31/12/2021	31/12/2020
esigibili entro l'esercizio successivo	234.745	179.124
esigibili oltre l'esercizio successivo	37.771	-
5-ter) imposte anticipate	89.521	89.521
5-quater) verso altri	285.660	429.778
esigibili entro l'esercizio successivo	109.902	260.522
esigibili oltre l'esercizio successivo	175.758	169.256
<b>Totale crediti</b>	<b>7.134.673</b>	<b>6.342.058</b>
III - Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
6) altri titoli	516	-
<b>Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>516</b>	<b>-</b>
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	7.426.536	2.834.566
2) assegni	318	4.000
3) danaro e valori in cassa	187.507	207.280
<b>Totale disponibilita' liquide</b>	<b>7.614.361</b>	<b>3.045.846</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>22.810.674</b>	<b>18.717.130</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>1.102.299</b>	<b>837.421</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>100.061.810</b>	<b>98.144.786</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>	<b>64.129.193</b>	<b>63.548.872</b>
I - Capitale	58.035.504	58.035.504
IV - Riserva legale	37.854	36.832
VI - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Riserva straordinaria	394.718	46.957
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	335.799	-
Riserva di consolidamento	776.015	1.255.380
Varie altre riserve	34.276	34.277
<b>Totale altre riserve</b>	<b>1.540.808</b>	<b>1.336.614</b>
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(7.172)	(20.528)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	417.411	188.383
<b>Totale patrimonio netto di gruppo</b>	<b>60.024.405</b>	<b>59.576.805</b>
Patrimonio netto di terzi	-	-
Capitale e riserve di terzi	3.829.847	3.837.528
Utile (perdita) di terzi	274.941	134.539

	31/12/2021	31/12/2020
<i>Totale patrimonio netto di terzi</i>	4.104.788	3.972.067
Totale patrimonio netto consolidato	64.129.193	63.548.872
Totale patrimonio netto	60.024.405	59.576.805
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
2) per imposte, anche differite	257.713	252.910
3) strumenti finanziari derivati passivi	7.172	20.528
4) altri	14.436	414.339
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	279.321	687.777
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>1.299.207</b>	<b>1.173.774</b>
<b>D) Debiti</b>		
4) debiti verso banche	10.795.220	9.858.818
esigibili entro l'esercizio successivo	3.919.715	1.363.042
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.875.505	8.495.776
5) debiti verso altri finanziatori	47.576	319.194
esigibili entro l'esercizio successivo	47.576	271.618
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	47.576
6) acconti	3.941.429	-
esigibili entro l'esercizio successivo	8.566	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.932.863	-
7) debiti verso fornitori	10.825.477	9.230.816
esigibili entro l'esercizio successivo	10.825.477	9.230.816
10) debiti verso imprese collegate	34.450	11.307
esigibili entro l'esercizio successivo	34.450	11.307
11) debiti verso controllanti	824.828	1.375.487
esigibili entro l'esercizio successivo	824.828	1.375.487
12) debiti tributari	526.930	410.332
esigibili entro l'esercizio successivo	465.929	318.830
esigibili oltre l'esercizio successivo	61.001	91.502
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	416.707	394.722
esigibili entro l'esercizio successivo	416.707	394.722
14) altri debiti	2.406.152	6.518.926
esigibili entro l'esercizio successivo	2.385.866	2.454.732
esigibili oltre l'esercizio successivo	20.286	4.064.194
<i>Totale debiti</i>	29.818.769	28.119.602

	31/12/2021	31/12/2020
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>4.535.320</b>	<b>4.614.761</b>
<i>Totale passivo</i>	<i>100.061.810</i>	<i>98.144.786</i>

## Conto Economico Consolidato

	31/12/2021	31/12/2020
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	48.369.886	43.695.697
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(1.174.231)	935.441
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	213.683	341.613
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	487.707	321.013
altri	803.542	417.626
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>1.291.249</i>	<i>738.639</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>48.700.587</i>	<i>45.711.390</i>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	26.277.827	27.263.362
7) per servizi	6.539.033	5.219.197
8) per godimento di beni di terzi	1.577.959	1.384.655
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	6.510.789	5.941.779
b) oneri sociali	1.948.262	1.762.815
c) trattamento di fine rapporto	504.411	442.628
e) altri costi	26.994	31.133
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>8.990.456</i>	<i>8.178.355</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	774.969	658.542
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.518.148	1.440.722
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	848.682	714.166
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	70.232	42.549
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>3.212.031</i>	<i>2.855.979</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(28.378)	(715.419)

	31/12/2021	31/12/2020
12) accantonamenti per rischi	6.000	-
14) oneri diversi di gestione	1.412.881	1.144.551
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>47.987.809</i>	<i>45.330.680</i>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>712.778</b>	<b>380.710</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari	-	-
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
da imprese collegate	-	1.539
<i>Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	<i>-</i>	<i>1.539</i>
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	15.434	12.013
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>15.434</i>	<i>12.013</i>
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>15.434</i>	<i>13.552</i>
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	158.127	217.638
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>158.127</i>	<i>217.638</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(142.693)</i>	<i>(204.086)</i>
<b>D) Rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie</b>		
18) rivalutazioni	-	-
a) di partecipazioni	246.747	227.160
<i>Totale rivalutazioni</i>	<i>246.747</i>	<i>227.160</i>
<i>Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19)</i>	<i>246.747</i>	<i>227.160</i>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)</b>	<b>816.832</b>	<b>403.784</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	115.689	68.383
imposte differite e anticipate	8.791	12.479
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>124.480</i>	<i>80.862</i>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>692.352</b>	<b>322.922</b>
<b>Risultato di pertinenza del gruppo</b>	<b>417.411</b>	<b>188.383</b>
<b>Risultato di pertinenza di terzi</b>	<b>274.941</b>	<b>134.539</b>

## Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2021	Importo al 31/12/2020
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	692.352	322.922
Imposte sul reddito	124.480	80.862
Interessi passivi/(attivi)	142.693	204.086
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>959.525</i>	<i>607.870</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	70.232	667.249
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.293.117	2.099.264
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	848.682	
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	504.411	442.628
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>3.716.442</i>	<i>3.209.141</i>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>4.675.967</i>	<i>3.817.011</i>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.268.102	(1.652.157)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(518.144)	133.173
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.594.661	(1.498.417)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(264.878)	140.881
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(79.441)	974
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(883.336)	(275.260)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>1.116.964</i>	<i>(3.150.806)</i>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>5.792.931</i>	<i>666.205</i>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(142.693)	(204.086)
(Imposte sul reddito pagate)	(124.480)	(80.862)
(Utilizzo dei fondi)	(399.903)	
Altri incassi/(pagamenti)	(378.978)	
Totale altre rettifiche	(1.046.054)	(284.948)
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>4.746.877</b>	<b>381.257</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		

	Importo al 31/12/2021	Importo al 31/12/2020
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(380.819)	(409.652)
Disinvestimenti	1.304.777	
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1.738.292)	(783.729)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(63.589)	
Disinvestimenti	177.522	157.117
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(516)	
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(700.917)</b>	<b>(1.036.264)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	233.817	(638.588)
Accensione finanziamenti	965.053	3.094.602
(Rimborso finanziamenti)	(534.087)	
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		(474.567)
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(142.228)	(519.223)
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>522.555</b>	<b>1.462.224</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>4.568.515</b>	<b>807.217</b>
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.834.566	2.087.738
Assegni	4.000	
Danaro e valori in cassa	207.280	150.891
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.045.846	2.238.629
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	7.426.536	2.834.566
Assegni	318	4.000
Danaro e valori in cassa	187.507	207.280
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	7.614.361	3.045.846
Differenza di quadratura		