

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 31/12/2023

Stato Patrimoniale Consolidato

	31/12/2023	31/12/2022
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	23.650	38.200
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	16.931.294	17.259.738
5) avviamento	99.913	133.218
6) immobilizzazioni in corso e acconti	508.178	184.919
7) altre	1.827.291	1.622.864

	31/12/2023	31/12/2022
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	19.390.326	19.238.939
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
1) terreni e fabbricati	12.838.898	13.238.706
2) impianti e macchinario	38.939.417	39.822.347
3) attrezzature industriali e commerciali	1.718.358	1.528.868
4) altri beni	98.979	118.648
5) immobilizzazioni in corso e acconti	9.728	42.000
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	53.605.380	54.750.569
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
1) partecipazioni in	-	-
b) imprese collegate	536.789	501.263
d-bis) altre imprese	44.991	44.991
<i>Totale partecipazioni</i>	581.780	546.254
2) crediti	-	-
d-bis) verso altri	178.025	231.906
esigibili entro l'esercizio successivo	53.881	53.881
esigibili oltre l'esercizio successivo	124.144	178.025
<i>Totale crediti</i>	178.025	231.906
4) strumenti finanziari derivati attivi	3.405	11.858
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	763.210	790.018
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	73.758.916	74.779.526
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	33.603	29.544
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	826.842	705.387
4) prodotti finiti e merci	8.009.785	7.635.178
<i>Totale rimanenze</i>	8.870.230	8.370.109
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	4.903.193	4.760.494
esigibili entro l'esercizio successivo	4.903.193	4.760.494
3) verso imprese collegate	1.324	26.293
esigibili entro l'esercizio successivo	1.324	26.293
4) verso controllanti	1.747.008	1.653.341
esigibili entro l'esercizio successivo	1.747.008	1.653.341

	31/12/2023	31/12/2022
5-bis) crediti tributari	327.763	304.239
esigibili entro l'esercizio successivo	253.803	244.609
esigibili oltre l'esercizio successivo	73.960	59.630
5-ter) imposte anticipate	96.703	89.950
5-quater) verso altri	368.089	435.304
esigibili entro l'esercizio successivo	245.840	248.445
esigibili oltre l'esercizio successivo	122.249	186.859
Totale crediti	7.444.080	7.269.621
III - Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
5) strumenti finanziari derivati attivi	6.666	7.630
6) altri titoli	516	516
Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	7.182	8.146
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	6.864.846	7.898.454
3) danaro e valori in cassa	208.191	224.911
Totale disponibilita' liquide	7.073.037	8.123.365
Totale attivo circolante (C)	23.394.529	23.771.241
D) Ratei e risconti	706.058	642.731
Totale attivo	97.859.503	99.193.498
Passivo		
A) Patrimonio netto	65.371.193	65.228.732
I - Capitale	58.035.504	58.035.504
III - Riserve di rivalutazione	612.360	612.360
IV - Riserva legale	79.597	43.505
VI - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Riserva straordinaria	419.134	66.366
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	24.503	41.576
Riserva di consolidamento	761.042	761.042
Varie altre riserve	710.552	529.961
Totale altre riserve	1.915.231	1.398.945
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	10.071	19.487
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	465.581	905.198
Totale patrimonio netto di gruppo	61.118.344	61.014.999
Patrimonio netto di terzi	-	-

	31/12/2023	31/12/2022
Capitale e riserve di terzi	3.970.143	3.918.440
Utile (perdita) di terzi	282.706	295.293
<i>Totale patrimonio netto di terzi</i>	<i>4.252.849</i>	<i>4.213.733</i>
Totale patrimonio netto consolidato	65.371.193	65.228.732
Totale patrimonio netto	61.118.344	61.014.999
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	267.143	262.753
4) altri	712.429	243.747
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	<i>979.572</i>	<i>506.500</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.487.982	1.421.155
D) Debiti		
4) debiti verso banche	6.339.294	8.229.582
esigibili entro l'esercizio successivo	1.116.533	2.413.574
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.222.761	5.816.008
6) acconti	3.932.863	3.932.863
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.932.863	3.932.863
7) debiti verso fornitori	10.656.505	10.417.518
esigibili entro l'esercizio successivo	10.656.505	10.417.518
10) debiti verso imprese collegate	21.282	12.327
esigibili entro l'esercizio successivo	21.282	12.327
11) debiti verso controllanti	2.074.866	2.161.237
esigibili entro l'esercizio successivo	2.074.866	2.161.237
12) debiti tributari	384.643	533.317
esigibili entro l'esercizio successivo	384.643	533.317
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	529.941	449.257
esigibili entro l'esercizio successivo	529.941	449.257
14) altri debiti	1.675.896	1.754.125
esigibili entro l'esercizio successivo	1.625.887	1.730.561
esigibili oltre l'esercizio successivo	50.009	23.564
<i>Totale debiti</i>	<i>25.615.290</i>	<i>27.490.226</i>
E) Ratei e risconti	4.405.466	4.546.885
<i>Totale passivo</i>	<i>97.859.503</i>	<i>99.193.498</i>

Conto Economico Consolidato

	31/12/2023	31/12/2022
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	52.266.917	51.299.296
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	121.455	418.047
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	200.727	50.638
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	396.696	449.758
altri	957.174	714.996
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>1.353.870</i>	<i>1.164.754</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>53.942.969</i>	<i>52.932.735</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	30.086.178	28.814.661
7) per servizi	6.833.643	6.424.724
8) per godimento di beni di terzi	1.868.675	1.688.995
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	7.316.757	7.386.335
b) oneri sociali	2.282.198	2.150.828
c) trattamento di fine rapporto	550.464	616.523
e) altri costi	2.365	33.633
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>10.151.784</i>	<i>10.187.319</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	885.829	948.574
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.806.981	1.484.964
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	431.828
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	49.046	91.063
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>2.741.856</i>	<i>2.956.429</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(378.667)	109.063
12) accantonamenti per rischi	643.454	163.918
13) altri accantonamenti	-	68.393
14) oneri diversi di gestione	1.342.868	1.278.961
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>53.289.791</i>	<i>51.692.463</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	653.178	1.240.272
C) Proventi e oneri finanziari		

	31/12/2023	31/12/2022
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	101.121	23.251
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	101.121	23.251
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	101.121	23.251
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	231.111	151.706
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	231.111	151.706
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	(129.990)	(128.455)
D) Rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie		
18) rivalutazioni	-	-
a) di partecipazioni	277.600	238.760
<i>Totale rivalutazioni</i>	277.600	238.760
<i>Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19)</i>	277.600	238.760
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	800.788	1.350.577
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	46.147	138.689
imposte differite e anticipate	6.354	11.397
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	52.501	150.086
21) Utile (perdita) dell'esercizio	748.287	1.200.491
Risultato di pertinenza del gruppo	465.581	905.198
Risultato di pertinenza di terzi	282.706	295.293

Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2023	Importo al 31/12/2022
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	748.287	1.200.491
Imposte sul reddito	52.501	150.086
Interessi passivi/(attivi)	129.990	128.455
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>930.778</i>	<i>1.479.032</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	647.844	234.351
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.692.810	1.621.780
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		431.828
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	550.464	616.663
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>3.891.118</i>	<i>2.904.622</i>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>4.821.896</i>	<i>4.383.654</i>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(500.121)	(308.985)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(142.699)	296.941
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	238.987	(407.959)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(63.327)	459.568
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(141.419)	11.565
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(255.395)	260.741
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(863.974)</i>	<i>311.871</i>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>3.957.922</i>	<i>4.695.525</i>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(129.990)	(128.455)
(Imposte sul reddito pagate)	(52.501)	(150.086)
(Utilizzo dei fondi)	(174.772)	
Altri incassi/(pagamenti)	(500.755)	(258.953)
Totale altre rettifiche	(858.018)	(537.494)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	3.099.904	4.158.031
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		

	Importo al 31/12/2023	Importo al 31/12/2022
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(703.792)	(263.331)
Disinvestimenti	42.000	47.293
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1.037.216)	(439.195)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(35.526)	(124.968)
Disinvestimenti	53.881	107.762
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		(7.630)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.680.653)	(680.069)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(1.297.041)	(1.506.141)
(Rimborso finanziamenti)	(593.247)	(1.107.073)
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(579.291)	(355.744)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(2.469.579)	(2.968.958)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.050.328)	509.004
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	7.898.454	7.426.536
Assegni		318
Danaro e valori in cassa	224.911	187.507
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	8.123.365	7.614.361
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	6.864.846	7.898.454
Danaro e valori in cassa	208.191	224.911
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	7.073.037	8.123.365
Differenza di quadratura		