

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 31/12/2022

Stato Patrimoniale Consolidato

	31/12/2022	31/12/2021
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	38.200	43.448
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	17.259.738	17.587.856
5) avviamento	133.218	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	184.919	9.538
7) altre	1.622.864	2.107.390

	31/12/2022	31/12/2021
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	19.238.939	19.748.232
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
1) terreni e fabbricati	13.238.706	13.759.831
2) impianti e macchinario	39.822.347	40.551.163
3) attrezzature industriali e commerciali	1.528.868	1.213.496
4) altri beni	118.648	115.161
5) immobilizzazioni in corso e acconti	42.000	-
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	54.750.569	55.639.651
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
1) partecipazioni in	-	-
b) imprese collegate	501.263	432.242
d-bis) altre imprese	44.991	42.925
<i>Totale partecipazioni</i>	546.254	475.167
2) crediti	-	-
d-bis) verso altri	231.906	285.787
esigibili entro l'esercizio successivo	53.881	68.280
esigibili oltre l'esercizio successivo	178.025	217.507
<i>Totale crediti</i>	231.906	285.787
4) strumenti finanziari derivati attivi	11.858	-
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	790.018	760.954
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	74.779.526	76.148.837
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	29.544	28.001
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	705.387	287.340
4) prodotti finiti e merci	7.635.178	7.745.783
<i>Totale rimanenze</i>	8.370.109	8.061.124
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	4.760.494	5.057.435
esigibili entro l'esercizio successivo	4.760.494	5.057.435
3) verso imprese collegate	26.293	77.002
esigibili entro l'esercizio successivo	26.293	77.002
4) verso controllanti	1.653.341	1.352.539
esigibili entro l'esercizio successivo	1.653.341	1.352.539

	31/12/2022	31/12/2021
5-bis) crediti tributari	304.239	272.516
esigibili entro l'esercizio successivo	244.609	234.745
esigibili oltre l'esercizio successivo	59.630	37.771
5-ter) imposte anticipate	89.950	89.521
5-quater) verso altri	435.304	285.660
esigibili entro l'esercizio successivo	248.445	109.902
esigibili oltre l'esercizio successivo	186.859	175.758
Totale crediti	7.269.621	7.134.673
III - Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
5) strumenti finanziari derivati attivi	7.630	-
6) altri titoli	516	516
Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	8.146	516
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	7.898.454	7.426.536
2) assegni	-	318
3) danaro e valori in cassa	224.911	187.507
Totale disponibilita' liquide	8.123.365	7.614.361
Totale attivo circolante (C)	23.771.241	22.810.674
D) Ratei e risconti	642.731	1.102.299
Totale attivo	99.193.498	100.061.810
Passivo		
A) Patrimonio netto	65.228.732	64.129.193
I - Capitale	58.035.504	58.035.504
III - Riserve di rivalutazione	612.360	-
IV - Riserva legale	43.505	37.854
VI - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Riserva straordinaria	66.366	394.718
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	41.576	335.799
Riserva di consolidamento	761.042	776.015
Varie altre riserve	529.961	34.276
Totale altre riserve	1.398.945	1.540.808
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	19.487	(7.172)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	905.198	417.411
Totale patrimonio netto di gruppo	61.014.999	60.024.405

	31/12/2022	31/12/2021
Patrimonio netto di terzi	-	-
Capitale e riserve di terzi	3.918.440	3.829.847
Utile (perdita) di terzi	295.293	274.941
<i>Totale patrimonio netto di terzi</i>	<i>4.213.733</i>	<i>4.104.788</i>
Totale patrimonio netto consolidato	65.228.732	64.129.193
Totale patrimonio netto	61.014.999	60.024.405
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	262.753	257.713
3) strumenti finanziari derivati passivi	-	7.172
4) altri	243.747	14.436
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	<i>506.500</i>	<i>279.321</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.421.155	1.299.207
D) Debiti		
4) debiti verso banche	8.229.582	10.795.220
esigibili entro l'esercizio successivo	2.413.574	3.919.715
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.816.008	6.875.505
5) debiti verso altri finanziatori	-	47.576
esigibili entro l'esercizio successivo	-	47.576
6) acconti	3.932.863	3.941.429
esigibili entro l'esercizio successivo	-	8.566
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.932.863	3.932.863
7) debiti verso fornitori	10.417.518	10.825.477
esigibili entro l'esercizio successivo	10.417.518	10.825.477
10) debiti verso imprese collegate	12.327	34.450
esigibili entro l'esercizio successivo	12.327	34.450
11) debiti verso controllanti	2.161.237	824.828
esigibili entro l'esercizio successivo	2.161.237	824.828
12) debiti tributari	533.317	526.930
esigibili entro l'esercizio successivo	533.317	465.929
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	61.001
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	449.257	416.707
esigibili entro l'esercizio successivo	449.257	416.707
14) altri debiti	1.754.125	2.406.152
esigibili entro l'esercizio successivo	1.730.561	2.385.866

	31/12/2022	31/12/2021
esigibili oltre l'esercizio successivo	23.564	20.286
<i>Totale debiti</i>	<i>27.490.226</i>	<i>29.818.769</i>
E) Ratei e risconti	4.546.885	4.535.320
<i>Totale passivo</i>	<i>99.193.498</i>	<i>100.061.810</i>

Conto Economico Consolidato

	31/12/2022	31/12/2021
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	51.299.296	48.369.886
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	418.047	(1.174.231)
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	50.638	213.683
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	449.758	487.707
altri	714.996	803.542
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>1.164.754</i>	<i>1.291.249</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>52.932.735</i>	<i>48.700.587</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	28.814.661	26.277.827
7) per servizi	6.424.724	6.539.033
8) per godimento di beni di terzi	1.688.995	1.577.959
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	7.386.335	6.510.789
b) oneri sociali	2.150.828	1.948.262
c) trattamento di fine rapporto	616.523	504.411
e) altri costi	33.633	26.994
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>10.187.319</i>	<i>8.990.456</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	948.574	774.969
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.484.964	1.518.148
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	431.828	848.682
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita'	91.063	70.232
liquide		

	31/12/2022	31/12/2021
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	2.956.429	3.212.031
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	109.063	(28.378)
12) accantonamenti per rischi	163.918	6.000
13) altri accantonamenti	68.393	-
14) oneri diversi di gestione	1.278.961	1.412.881
<i>Totale costi della produzione</i>	51.692.463	47.987.809
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.240.272	712.778
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	23.251	15.434
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	23.251	15.434
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	23.251	15.434
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	151.706	158.127
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	151.706	158.127
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	(128.455)	(142.693)
D) Rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie		
18) rivalutazioni	-	-
a) di partecipazioni	238.760	246.747
<i>Totale rivalutazioni</i>	238.760	246.747
<i>Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19)</i>	238.760	246.747
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	1.350.577	816.832
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	138.689	115.689
imposte differite e anticipate	11.397	8.791
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	150.086	124.480
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.200.491	692.352
Risultato di pertinenza del gruppo	905.198	417.411
Risultato di pertinenza di terzi	295.293	274.941

Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2022	Importo al 31/12/2021
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.200.491	692.352
Imposte sul reddito	150.086	124.480
Interessi passivi/(attivi)	128.455	142.693
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>1.479.032</i>	<i>959.525</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	234.351	70.232
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.621.780	2.293.117
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	431.828	848.682
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	616.663	504.411
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>2.904.622</i>	<i>3.716.442</i>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>4.383.654</i>	<i>4.675.967</i>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(308.985)	1.268.102
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	296.941	(518.144)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(407.959)	1.594.661
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	459.568	(264.878)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	11.565	(79.441)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	260.741	(883.336)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>311.871</i>	<i>1.116.964</i>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>4.695.525</i>	<i>5.792.931</i>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(128.455)	(142.693)
(Imposte sul reddito pagate)	(150.086)	(124.480)
(Utilizzo dei fondi)		(399.903)
Altri incassi/(pagamenti)	(258.953)	(378.978)
Totale altre rettifiche	(537.494)	(1.046.054)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	4.158.031	4.746.877
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		

	Importo al 31/12/2022	Importo al 31/12/2021
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(263.331)	(380.819)
Disinvestimenti	47.293	1.304.777
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(439.195)	(1.738.292)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(124.968)	(63.589)
Disinvestimenti	107.762	177.522
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(7.630)	(516)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(680.069)	(700.917)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(1.506.141)	233.817
Accensione finanziamenti		965.053
(Rimborso finanziamenti)	(1.107.073)	(534.087)
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(355.744)	(142.228)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(2.968.958)	522.555
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	509.004	4.568.515
Disponibilità liquide a inizio 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 inizio esercizio	7.614.361	3.045.846
Disponibilità liquide a fine 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 fine esercizio	8.123.365	7.614.361
Differenza di quadratura		