

**AZIENDA SPECIALE MULTISERVIZI GERENZANO**  
**sede legale in Gerenzano (VA) via I Maggio 8**  
**codice fiscale e partita iva 02279280123 CCIAA Varese nr. 243723**

**Bilancio Previsionale dell'anno 2023**  
**STATO PATRIMONIALE**

Descrizione	Preventivo 2023	Preventivo 2022	Consuntivo 2021
<b>ATTIVO</b>			
A) CREDITI vs enti pubblici per capitale di dotazione deliberato da versare	zero	zero	zero
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>I. Immobilizzazioni immateriali</b>			
1) Costi di impianto e d' ampliamento	0	1.820	2.360
2) Costi di sviluppo			
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione opere dell'ingegno			
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
5) Avviamento			
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			
7) Altre	2.560	707	0
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>2.560</b>	<b>2.527</b>	<b>2.360</b>
<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>			
1) Terreni e Fabbricati	355.005	353.339	355.005
fondo ammortamento terreni e fabbricati	-21.374	-18.104	-3.217
fondo svalutazione terreni e fabbricati	0	0	0
	<b>333.631</b>	<b>335.235</b>	<b>351.788</b>
2) Impianti e macchinario	35.804	35.803	35.804
fondo ammortamento impianti e macchinari	-32.738	-32.261	-31.784
fondo svalutazione impianti e macchinari	0	0	0
	<b>3.066</b>	<b>3.542</b>	<b>4.020</b>
3) Attrezzature industriali e commerciali	36.367	36.367	36.367
fondo ammortamento attrezzature industriali e macchinari	-18.419	-13.558	-9.352
fondo svalutazione attrezzature industriali e commerciali	0	0	0
	<b>17.948</b>	<b>22.809</b>	<b>27.015</b>
4) Altri beni	189.218	189.218	185.836
fondo ammortamento altri beni	-160.005	-147.845	-137.836
fondo svalutazione altri beni	0	0	0
	<b>29.213</b>	<b>41.373</b>	<b>48.000</b>
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>386.418</b>	<b>405.486</b>	<b>430.823</b>
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie</b>			
1) Partecipazioni in:			
a) imprese controllate			
b) imprese collegate			
c) imprese controllanti			
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
d-bis) altre imprese	0	0	0
2) Crediti			
a) verso imprese controllate			
b) verso imprese collegate			
c) verso controllanti			
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
d-bis) altre imprese			
3) altri titoli			
4) strumenti finanziari derivati attivi			
<b>TOTALE IMMOB. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI ( B )</b>	<b>388.978</b>	<b>408.013</b>	<b>433.183</b>

<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<b>I. Rimanenze</b>			
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) lavori in corso su ordinazione			
4) prodotti finiti e merci	165.000	138.000	183.972
5) Acconti			
<b>TOTALE</b>	<b>165.000</b>	<b>138.000</b>	<b>183.972</b>
<b>II. Crediti</b>			
1) Verso clienti	32.000	35.000	69.314
1c) fondo svalutazione crediti clienti	0	0	0
<b>Totale verso clienti</b>	<b>32.000</b>	<b>35.000</b>	<b>69.314</b>
2) Verso imprese controllate			
3) Verso imprese collegate			
4) Verso imprese controllanti			
5) Verso imprese sottoposte al controllo di controllanti			
5-bis) Crediti tributari	14.000	28.000	12.010
5-ter) Imposte anticipate			
5-quater) Altri	3.600	2.489	20.900
<b>TOTALE</b>	<b>49.600</b>	<b>65.489</b>	<b>102.224</b>
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
1) Partecipazioni in imprese controllate			
2) Partecipazioni in imprese collegate			
3) Partecipazioni in imprese controllanti			
3-bis) Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo di controllanti			
4) Altre partecipazioni			
5) strumenti finanziari derivati attivi			
6) Altri titoli			
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Disponibilit� liquide</b>			
1) Depositi bancari e postali	260.000	230.000	167.117
3) Denaro e valori in cassa	1.000	1.000	1.100
	<b>261.000</b>	<b>231.000</b>	<b>168.217</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE ( C )</b>	<b>475.600</b>	<b>434.489</b>	<b>454.413</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>			
I) Ratei attivi			
II) Risconti attivi	2.000	2.000	1.357
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI ( D )</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>1.357</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>866.578</b>	<b>844.502</b>	<b>888.953</b>
<b>STATO PATRIMONIALE</b>			
<b>PASSIVO</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I Capitale di dotazione	217.633	217.633	217.633
II Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
III Riserva di rivalutazione			
IV Riserva legale	62.715	62.715	60.715
V Riserve statutarie			
VI Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi			
VII Altre riserve Riserva Straordinaria e Fondo Rinnovo Impianti	233.579	252.575	223.077
- di cui Riserva vincolata a favore Ente Comunale	25.000	50.000	25.000
VIII Utili (perdite) portati a nuovo	2.479	2.479	24.925
IX Utile (perdita) dell'esercizio	11.333	3.981	19.356
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO ( A )</b>	<b>527.739</b>	<b>539.383</b>	<b>545.706</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
1) Fondi per trattamento di quiescenza e obblighi simili			
2) Fondi per imposte, anche differite			
3) Strumenti finanziari derivati passivi			
4) Altri			
<b>TOTALE ( B )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>188.437</b>	<b>174.437</b>	<b>167.142</b>
<b>D) DEBITI</b>			
1) Obbligazioni			
2) Obbligazioni convertibili			
3) Debiti verso soci per finanziamenti;			
4) Debiti verso banche			
5) Debiti verso altri finanziatori			
6) Acconti			
7) Debiti verso fornitori	120.000	105.964	115.110
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			
9) Debiti verso imprese controllate			
10) Debiti verso imprese collegate			
11) Debiti verso controllanti			
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo di controllanti			
12) Debiti tributari	8.484	5.200	11.237
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	8.200	8.300	8.102
14) Altri debiti	7.518	5.018	6.157
<b>TOTALE DEBITI ( D )</b>	<b>144.202</b>	<b>124.482</b>	<b>140.606</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>			
I) Ratei passivi	0	0	23.162
II) Riscconti passivi	6.200	6.200	12.337
<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI passivi ( E )</b>	<b>6.200</b>	<b>6.200</b>	<b>35.499</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>866.578</b>	<b>844.502</b>	<b>888.953</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	850.000	840.000	824.859
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati, finiti			
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	6.300	8.200	24.786
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE ( A )</b>	<b>856.300</b>	<b>848.200</b>	<b>849.645</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-561.000	-554.400	-573.241
7) Per servizi	-42.500	-42.840	-47.658
per servizi sociali	-10.000	-9.000	0
8) Per godimento di beni di terzi	0	0	-2.084
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	-151.000	-149.000	-144.911
b) Oneri sociali	-49.000	-47.000	-48.479
c) Trattamento di fine rapporto	-14.000	-12.000	-16.183
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi	-900	-1.000	-890
<b>Totale</b>	<b>-214.900</b>	<b>-209.000</b>	<b>-210.463</b>
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-682	-776	-340
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-20.768	-25.482	-11.310
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni di crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
<b>Totale</b>	<b>-21.450</b>	<b>-26.258</b>	<b>-11.650</b>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	27.000	13.000	37.592
12) Accantonamenti per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione	-16.150	-12.600	-19.229
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE ( B )</b>	<b>-839.000</b>	<b>-841.098</b>	<b>-826.733</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE ( A - B )</b>	<b>17.300</b>	<b>7.102</b>	<b>22.912</b>

<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
15) Proventi da partecipazioni con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime			
16) Altri proventi finanziari			
quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	0	0	72
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>72</b>
17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti;			
da debiti verso banche	-1.500	-1.500	-440
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-440</b>
17bis) utili e perdite su cambi			
<b>Totale utili e perdite su cambi</b>			
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI ( 15 +16 -17 +17bis)</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>-368</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			<b>0</b>
18) Rivalutazioni			
19) Svalutazioni			
<b>TOTALE DELLE RETTIFICHE ( 18 - 19 )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D )</b>	<b>15.800</b>	<b>5.602</b>	<b>22.544</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio			
Imposte sul reddito d'esercizio			
a) Imposte correnti	-4.467	-1.621	-3.188
b) Imposte differite e anticipate			
<b>Totale imposte sul reddito d'esercizio</b>	<b>-4.467</b>	<b>-1.621</b>	<b>-3.188</b>
<b>21) RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>11.333</b>	<b>3.981</b>	<b>19.356</b>

Gerenzano li 13/10/2022