

Allegato 3

MM N. 60 /2018

**Bilanci consuntivi 2017 Aziende Industriali Mendrisio
Sezione Gas**

Sezione Gas		
Bilancio patrimoniale	31.12.2017	31.12.2016
Attivi	5'701'124.13	5'847'034.56
10 Liquidità	2'300'490.00	2'449'708.24
101 Conti correnti postali	652'035.49	1'952'770.17
101.01 CC Postale Gas 69-899-1	652'035.49	1'952'770.17
102 Banche	1'648'454.51	496'938.07
102.01 Banca Raiffeisen Gas c/c 7257.61	1'155'406.76	25'332.21
102.02 Banca Credito Svizzero Gas c/c 604818-41	294'189.80	266'994.30
102.03 Banca dello Stato gas-GARANZIE- 4623442/024.002.001	198'857.95	197'722.61
102.04 Banca Stato x int. 4623442Y0001 (GAS)	-	6'888.95
11 Crediti	1'934'992.69	1'698'795.19
111 Crediti in conto corrente	79'958.10	34'289.45
111.01 C/C infragruppo EL/GAS	63'346.80	7'424.75
111.02 C/C infragruppo AP/GAS	8'896.20	14'503.05
111.03 Debitori fatture elettricità	-	5'289.85
111.04 Debitori fatture acqua	7'715.10	7'071.80
115 Debitori diversi	1'854'923.90	1'664'003.44
115.01 Debitori bollette ISE	1'799'925.70	1'653'265.94
115.02 Debitori fatture Gas-Abacus	54'998.20	10'737.50
119 Altri crediti	110.69	502.30
119.02 Debitore SUVA	-	6.65
119.03 Debitore imposta preventiva	110.69	495.65
12 Investimenti in beni patrimoniali	33'586.84	95'655.35
125 Scorte	33'586.84	95'655.35
125.01 Materiale in Magazzino	33'586.84	95'655.35
14 Investimenti in beni amministrativi	1'432'054.60	1'602'875.78
141 Opere del genio civile	1'284'552.71	1'445'338.42
141.01 Rete di trasporto	34'920.00	49'890.00
141.02 Rete distribuzione (media pressione)	174'824.31	249'754.31
141.03 Rete distribuzione (bassa pressione)	631'983.45	686'659.44
141.04 Allacciamenti gas	158'953.29	191'085.62
141.05 Rete Teleriscaldamento Mendrisio	10'530.00	-
141.06 Stazioni di riduzione	67'753.24	94'860.00
141.07 Partecipazione gasdotto regionale	97'610.00	139'440.00
141.08 MM 44/2014 SI Penate	99'582.83	31'902.87
141.09 MM 84/2015 Anello S. Martino	8'395.59	1'746.18
143 Costruzioni edili	42'833.93	39'374.53
143.02 Nuova sede AIM (progettazione-9112002)	42'833.93	39'374.53
146 Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni	104'667.96	118'162.83
146.01 Contatori gas	73'405.59	77'712.44
146.02 Centro comando	31'262.37	40'450.39

Sezione Gas		
Bilancio patrimoniale	31.12.2017	31.12.2016
Passivi	5'701'124.13	5'847'034.56
20 Impegni correnti	1'544'552.17	1'686'743.12
200 Creditori	1'339'203.02	1'477'471.22
200.01 Creditori forniture e prestaz. terzi	1'297'195.88	1'375'172.31
200.02 Creditori costi esercizio	545.40	4'446.25
200.03 Creditore AVS	702.60	3'463.15
200.04 Creditore SUVA	74.70	-
200.05 Debito dalla sez. elettricità	14'854.15	79'816.15
200.06 Debito dalla sez. acqua	1'980.85	14'316.20
200.07 Creditore IVA (imp.prev. fino 2012)	23'849.44	257.16
201 Cauzioni in deposito	198'600.90	200'305.60
201.01 Garanzie e depositi	192'300.00	194'800.00
201.02 Creditori garanzie non reclamate	1'583.70	1'583.70
201.03 Interessi maturati garanzie e depositi	4'717.20	3'921.90
209 Altri impegni correnti	6'748.25	8'966.30
209.01 Anticipi per prestazioni	6'748.25	8'966.30
22 Debiti a medio e lungo termine	-	1'000'000.00
221 Riconoscimento di debito	-	1'000'000.00
221.01 BST Prestito GAS (scad. 13.1.2017) 0.65 %	-	1'000'000.00
24 Accantonamenti	740'071.09	687'401.49
240 Gestione corrente	25'000.00	22'000.00
240.01 Accantonamento imposte	25'000.00	22'000.00
241 Conto degli investimenti	715'071.09	665'401.49
241.01 Contributi rete e allacciamenti	715'071.09	665'401.49
29 Capitale proprio	3'416'500.87	2'472'889.95
290 Avanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti	2'472'889.95	1'637'460.57
290.01 Risultato anni precedenti	2'472'889.95	1'637'460.57
291 Avanzo d'esercizio dell'anno di gestione	943'610.92	835'429.38
291.01 Risultato d'esercizio in corso	943'610.92	835'429.38

Sezione Gas**Pro memoria**

	31.12.2017	31.12.2016
Fidejussioni	65'500	63'500

Sezione Gas	C2017		P2017		C2016	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
Conto di gestione corrente						
Chiusura						
90 Conto di gestione corrente	943'610.92		-		835'429.38	
900 Avanzo d'esercizio	943'610.92		-		835'429.38	
Spese Correnti	6'369'458.04		5'841'600.00		5'681'031.31	
30 Spese per il personale	116'456.85		124'000.00		110'435.53	
301 Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	93'301.05		100'000.00		88'631.95	
301.01 Stipendi al personale in organico (+straord. + grat.)	93'301.05		100'000.00		88'631.95	
303 Contributi AVS, AI, IPG e AD	20'388.50		22'000.00		20'123.45	
303.01 Oneri sociali	20'388.50		22'000.00		20'123.45	
306 Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti	2'767.30		2'000.00		1'680.13	
306.01 Abbigliamento	2'767.30		2'000.00		1'680.13	
31 Spese per beni e servizi	4'344'513.89		4'024'000.00		3'611'344.39	
312 Acqua, energia e combustibili	4'240.78		10'000.00		4'157.80	
312.02 Spese energia elettrica	4'240.78		10'000.00		4'157.80	
314 Manutenzione stabile e strutture	-		20'000.00		-	
314.01 Manutenzione contatori	-		20'000.00		-	
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezzature	13'722.78		12'000.00		3'525.51	
315.02 Attrezzi e macchinari	13'722.78		12'000.00		3'525.51	
318 Servizi ed onorari	90'989.97		107'000.00		22'788.71	
318.03 Assicurazione cose	12'255.60		15'000.00		12'495.00	
318.06 Spese postali, telefoniche, bancarie	4'502.37		10'000.00		6'865.71	
318.10 Revisione contabile	2'000.00		2'000.00		2'500.00	
318.16 Imposte cantonali e comunali	72'232.00		80'000.00		928.00	
319 Altre spese per beni e servizi	4'235'560.36		3'875'000.00		3'580'872.37	
319.01 Costo materiale	62'068.51		-		-	
319.02 Materiale scartato	543.22		-		-	
319.03 Prestazioni per manutenzione e per terzi	301'920.36		150'000.00		60'988.44	
319.08 Acquisto gas naturale	3'378'766.08		3'300'000.00		3'108'113.31	
319.09 Uscite varie	56'167.72		75'000.00		49'187.51	
319.11 Prestazioni infragruppo	354'192.43		230'000.00		285'184.25	
319.14 Prestazioni infragruppo, automezzi da sez. el.	32'232.44		20'000.00		17'027.48	
319.18 Passivazione allacciamenti	49'669.60		100'000.00		60'371.38	
32 Interessi passivi	288.89		10'000.00		6'608.33	
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza	288.89		10'000.00		6'608.33	
321.01 Interessi passivi c/c bancario	288.89		10'000.00		6'608.33	
322 Interessi passivi per debiti a media e lunga scadenza	-		-		-	
322.01 Interessi passivi al Comune	-		-		-	

Sezione Gas	C2017		P2017		C2016	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
Conto di gestione corrente						
33 Ammortamenti	484'092.38		433'600.00		559'369.90	
330 Su beni patrimoniali	3'222.38		7'500.00		1'769.90	
330.01 Retrocessioni e pagamenti inesigibili	3'222.38		7'500.00		1'769.90	
331 Su beni amministrativi	480'870.00		426'100.00		557'600.00	
331.01 Ammortamenti	480'870.00		426'100.00		557'600.00	
37 Riversamento contributi	1'424'106.03		1'250'000.00		1'393'273.16	
370 Confederazione	1'424'106.03		1'250'000.00		1'393'273.16	
370.03 Contributo tasse CO2	1'424'106.03		1'250'000.00		1'393'273.16	

Sezione Gas	C2017		P2017		C2016	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
Conto di gestione corrente						
Ricavi correnti		7'313'068.96		5'841'600.00		6'516'460.69
42 Redditi della sostanza		786.17		2'000.00		1'416.60
420 Interessi da banche		786.17		2'000.00		1'416.60
420.01 Interessi attivi c/c bancario		786.17		2'000.00		1'416.60
43 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe		5'888'176.76		4'589'600.00		5'121'770.93
435 Vendite		5'520'558.83		4'311'000.00		4'848'915.13
435.06 Vendita gas naturale		5'520'322.80		4'310'000.00		4'848'915.13
435.07 Vendita materiale a terzi		236.03		1'000.00		-
438 Prestazioni proprie per investimenti		103'576.36		50'000.00		80'399.43
438.01 Attivazione commesse		103'576.36		50'000.00		80'399.43
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite		264'041.57		228'600.00		192'456.37
439.01 Prestazione a terzi		51'389.99		1'100.00		105.00
439.14 Entrate varie		17'814.89		7'500.00		5'539.59
439.16 Prestazioni infragruppo		73'955.11		85'000.00		79'785.40
439.20 Tasse nuove costruzioni		49'669.59		100'000.00		60'371.38
439.21 Tasse diversi impianti		71'211.99		35'000.00		46'655.00
47 Contributi da riversare		1'424'106.03		1'250'000.00		1'393'273.16
470 Confederazione		1'424'106.03		1'250'000.00		1'393'273.16
470.03 Contributo tasse CO2		1'424'106.03		1'250'000.00		1'393'273.16

Sezione Gas
Controllo dei crediti di investimento

Risoluzione di credito			Denominazione	Controllo dei crediti					
MM	Credito lordo	Scadenza		Uscite totali nette anni precedenti	Uscite totali nette 2017	Uscite totali nette cumulate	Credito residuo (+) Sorpasso (-)	Entrate totali cumulate	Uscite cumulate
34 /2014	117'565	-	Nuova sede logistica	14'082	15'269	29'352	88'213	-	29'352
44 /2014	280'000	-	Sist.via Penate e nuova strada industr.	81'561	104'240	185'802	94'198	-	185'802
84 /2015	122'100	-	Anello San Martino	1'946	7'169	9'116	112'984	-	9'116
14 /2016	250'000	43100	Credito quadro 2017	-	183'370	183'370	spesa terminata	-	183'370

Dettaglio dei crediti di investimento	I 2017
Anello San Martino	7'169.41
141.09 MM 84/2015 Anello S. Martino	7'169.41
Credito quadro 2017	183'369.89
141.03 Rete distribuzione (bassa pressione)	124'333.86
141.06 Stazioni di riduzione	1'353.24
146.01 Contatori gas	19'003.15
141.04 Allacciamenti gas	25'197.66
146.02 Centro comando	2'951.98
141.05 Rete Teleriscaldamento Mendrisio	10'530.00
Nuova sede logistica	15'269.40
143.02 Nuova sede AIM (progettazione-9112002)	15'269.40
Sist.via Penate e nuova strada industr.	104'240.09
141.03 Rete distribuzione (bassa pressione)	49'683.73
141.08 MM 44/2014 SI Penate	54'556.36
Totale complessivo	310'048.79

Sezione Gas Conto degli investimenti		Consuntivo 2017		Preventivo 2017		Consuntivo 2016	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5 Uscite per investimenti in beni amministrativi							
50 Investimenti in beni amministrativi							
501	Opere del genio civile						
501.03	Rete distribuzione (bassa pressione)	174'018		190'000		109'410	
501.04	Allacciamenti gas	25'198		-		48'747	
501.05	Rete Teleriscaldamento Mendrisio	10'530		-		-	
501.06	Stazioni di riduzione	1'353		10'000		-	
501.08	MM 44/2014 SI Penate	54'556		100'000		62'858	
501.09	MM 84/2015 Anello S. Martino	7'169		115'000		1'405	
503	Costruzioni edili						
503.02	Nuova sede AIM (progettazione-9112002)	15'269		39'000		14'082	
506	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni						
506.01	Contatori gas	19'003		20'000		3'458	
506.02	Centro comando	2'952		30'000		40'450	
6 Entrate per investimenti in beni amministrativi							
68 Ripporto degli ammortamenti							
681	Beni amministrativi: ammortamenti ordinari						
681.01	Ammortamenti amministrativi		480'870		426'100		557'600
Totale entrate			480'870		426'100		557'600
Totale uscite		310'049		504'000		280'411	
Saldo		170'821			77'900	277'189	

Sezione Gas							
Resoconto Ammortamenti							
Num.		Valore a	Tasso	Importo	Uscite per	Entrate	Valore a
Conto	Opera	1.1.2017	ammort.	ammort.	Inv.	per Inv.	31.12.2017
141	Opere del genio civile						
141.01	Rete di trasporto	49'890	30.00%	14'970	-	-	34'920
141.02	Rete distribuzione (media pressione)	249'754	30.00%	74'930	-	-	174'824
141.03	Rete distribuzione (bassa pressione)	654'236	30.00%	196'270	174'018	-	631'983
141.04	Allacciamenti gas	191'086	30.00%	57'330	25'198	-	158'953
141.05	Rete Teleriscaldamento Mendrisio	-	30.00%	-	10'530	-	10'530
141.06	Stazioni di riduzione	94'860	30.00%	28'460	1'353	-	67'753
141.07	Partecipazione gasdotto regionale	139'440	30.00%	41'830	-	-	97'610
141.08	MM 44/2014 SI Penate	64'326	30.00%	19'300	54'556	-	99'583
141.09	MM 84/2015 Anello S. Martino	1'746	30.00%	520	7'169	-	8'396
143	Costruzioni edili						
143.02	Nuova sede AIM (progettazione-9112002)	39'375	30.00%	11'810	15'269	-	42'834
146	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni						
146.01	Contatori gas	77'712	30.00%	23'310	19'003	-	73'406
146.02	Centro comando	40'450	30.00%	12'140	2'952	-	31'262
Totale complessivo		1'602'876	30.00%	480'870	310'049	-	1'432'055