

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2005

AMIR S.P.A.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: RIMINI RN VIA DARIO CAMPANA 63

Codice fiscale: 02349350401

Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI

Indice

Capitolo 1 - NOTA INTEGRATIVA	2
Capitolo 2 - PROSPETTO CONTABILE	4
Capitolo 3 - NOTA INTEGRATIVA	14
Capitolo 4 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	34
Capitolo 5 - RELAZIONE GESTIONE	41
Capitolo 6 - RELAZIONE GESTIONE	67
Capitolo 7 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE	76
Capitolo 8 - RELAZIONE SINDACI	78

RENDICONTO FINANZIARIO

Rendiconto finanziario con metodo indiretto

	31/12/05
EBIT= differenza valore produzione	376.930
ammortamenti	915.799
autofinanziamento lordo	1.292.729
imposte d'esercizio	0
autofinanziamento netto (a)	1.292.729
variazione tfr	6.937
variazione altri fondi	-255.427
variazione capitale circolante Commerciale (CCNc) al netto poste hera	-267.650
variazioni immobilizzazioni	-574.260
Cash flow ante gestione finanziaria (b)	202.329
flussi di cassa gestione finanziaria	
Proventi gestione finanziaria	118.405
variazioni attività finanziaria	109.503
Oneri gestione finanziaria	-58.206
variazioni passività finanziarie (rimb. Debiti)	-454.165
accensione debiti	1.000.000
saldo gestione finanziaria (C)	715.537
Cash flow ante gestione straordinaria (b + c)	917.866
proventi e oneri straordinari (d)	399.726
incremento (decremento) delle liquidità (cassa e banche) (b + c + d)	1.317.592
liquidità all'1/1/2005 (cassa e banca)	-995.552
liquidità all'31/12/2005 (cassa e banca)	322.040
torna la variazione di liquidità	1.317.592

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società



BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2005

amir SpA

Via Marechiese n.195 47900 Rimini
Tel. 0541 799350 / 0541 775302 Fax 0541 778628
Email amir@amir.it
Registro Imprese Rimini/C.F./P.IVA 02349350401
CCIAA RN 259282
Cap. soc. € 48.338.647,00

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PASINI	RODOLFO	Presidente
TOMASETTI	GIUSEPPE	Vice Presidente
BRIGHI	ALBERTO	Consigliere
PASOLINI	WALTER	Consigliere
FIORI	ANNA MARIA	Consigliere

COLLEGIO SINDACALE

CINGOLANI	PIERFRANCESCO	Presidente
ROSSI	GIORGIO	Membro effettivo
ZANZANI	MONICA	Membro effettivo

STATO PATRIMONIALE

CONTO ECONOMICO

STATO PATRIMONIALE Con ripartizione immobili 2004 come 2005
 espresso in unità di Euro per troncamento

BILANCIO D'ESERCIZIO	31/12/2005		31/12/2004	
	valori intermedi	totali	valori intermedi	totali
Attivo				
A) Crediti verso Soci per versamenti ancora dovuti				0
B) Immobilizzazioni				
I. Immateriali		11.675		1.761
1) Costi di impianto e di ampliamento ammortamento				
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità ammortamento	11.620		11.620	
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere di ingegno ammortamento	-11.620		-11.620	
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere di ingegno ammortamento	61.854		59.610	
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili ammortamento	-58.991		-57.849	
5) Avviamento (disavanzo di fusione)				
6) Immobilizzazioni in corso e acconti				
7) altre ammortamento	9.612			
ammortamento	-800			
II. Materiali		47.606.671		57.448.926
1) Terreni e fabbricati ammortamento	33.547.390		38.326.297	
ammortamento	-4.741.002		-4.448.344	
2) Impianti e macchinario ammortamento	22.439.357		26.761.543	
ammortamento	-5.057.896		-4.443.247	
3) Attrezzature industriali e commerciali ammortamento	1.507		1.507	
ammortamento	-1.507		-1.507	
4) Altri beni ammortamento	138.192		138.192	
ammortamento	-119.231		-113.309	
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.399.861		1.227.794	
III. Finanziarie		5.662.432		5.658.196
1) Partecipazioni in:		3.827.164		3.822.928
a) imprese controllate				
b) imprese collegate				
c) imprese controllanti				
d) altre imprese	3.827.164		3.822.928	
2) Crediti		0		0
a) verso imprese controllate				
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
b) verso imprese collegate				
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
c) verso controllanti				
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
d) verso altri				
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
3) Altri titoli		1.000.000		1.000.000
4) Azioni proprie		835.268		835.268
Totale immobilizzazioni		53.280.778		63.108.883

STATO PATRIMONIALE

espresso in unità di Euro per troncamento

BILANCIO D'ESERCIZIO	31/12/2005		31/12/2004	
	valori intermedi	totali	valori intermedi	totali
Attivo				
C) Attivo circolante				
<i>I. Rimanenze</i>				0
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				
5) Acconti				
<i>II. Crediti</i>		4.217.566		6.392.240
1) Verso clienti		1.075.085		1.625.678
- entro 12 mesi	1.508.124		1.906.463	
- oltre 12 mesi				
F. svalutazione crediti	-433.039		-280.785	
2) Verso imprese controllate		0		0
- entro 12 mesi	0		0	
- oltre 12 mesi	0		0	
3) Verso imprese collegate		0		0
- entro 12 mesi	0		0	
- oltre 12 mesi	0		0	
4) Verso controllanti		49.970		163.709
- entro 12 mesi	49.970		163.709	
- oltre 12 mesi				
4-bis) crediti tributari		441.605		402.549
- entro 12 mesi	116.690		69.363	
- oltre 12 mesi	324.915		333.186	
4-ter) imposte anticipate		0		0
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
5) Verso altri		2.650.906		4.200.304
- entro 12 mesi	1.749.443		1.322.376	
F. svalutazione crediti	-61.588		-61.588	
oltre 12 mesi	963.051		2.939.516	
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		0		0
1) Partecipazioni in imprese controllate				
2) Partecipazioni in imprese collegate				
3) Partecipazioni in imprese controllanti				
4) Altre partecipazioni				
5) azioni proprie				
6) Altri titoli				
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		716.434		30.463
1) Depositi bancari e postali	715.794		29.917	
2) Assegni in cassa	0		0	
3) Denaro e valori in cassa	640		546	
Totale attivo circolante		4.934.000		6.422.703
D) Ratei e risconti		17.193		14.324
- disagio sui prestiti				
- vari	17.193		14.324	
Totale attivo		58.231.971		69.545.910

STATO PATRIMONIALE

espresso in unità di Euro per troncamento

BILANCIO D'ESERCIZIO	31/12/2005		31/12/2004	
	valori intermedi	totali	valori intermedi	totali
Passivo				
A) Patrimonio netto				
I. Capitale sociale		48.338.647		48.338.647
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni				
III. Riserva di rivalutazione				
IV. Fondo di riserva legale		0		296.790
V. Riserva per azioni proprie in portafoglio		835.268		835.268
VI. Riserve statutarie				
VII. Altre riserve distintamente indicate		-58.604		4.135.865
a) contributi per investimenti				
b) altro	168		1.927.402	
c) Fondo sovrapprezzo da Concambio	0		2.267.235	
d) Disavanzo da fusione	-58.772		-58.772	
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		-524.519		
IX. Utile (perdita) dell'esercizio		836.855		-5.015.779
Totale Patrimonio		49.427.647		48.590.791
B) Fondi per rischi e oneri		5.540.421		5.795.848
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili				
2) per imposte				
3) Altri	5.540.421		5.795.848	
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		10.333		3.396
D) Debiti		3.253.570		13.124.288
1) obbligazioni		0		0
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
2) obbligazioni convertibili		0		0
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
3) debiti verso soci per finanziamenti		0		0
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
4) Debiti verso banche		1.394.393		1.420.408
- entro 12 mesi	394.393		1.026.015	
- oltre 12 mesi	1.000.000		394.393	
5) Debiti verso altri finanziatori		567.807		627.579
- entro 12 mesi	64.339		59.772	
- oltre 12 mesi	503.468		567.807	
6) Acconti		134.335		248.076
- entro 12 mesi	134.335		248.076	
- oltre 12 mesi				
7) Debiti verso fornitori		906.185		943.864
- entro 12 mesi	906.185		943.864	
- oltre 12 mesi				

STATO PATRIMONIALE

espresso in unità di Euro per troncamento

BILANCIO D'ESERCIZIO	31/12/2005		31/12/2004	
	valori intermedi	totali	valori intermedi	totali
Passivo				
8) Debiti rappresentati da titoli di credito				0
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
9) Debiti verso imprese controllate				0
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
10) Debiti verso imprese collegate				0
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
11) Debiti verso controllanti				0
- entro 12 mesi				
- oltre 12 mesi				
12) Debiti tributari		38.736		161.499
- entro 12 mesi	38.736		161.499	
- oltre 12 mesi				
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		10.861		5.998
- entro 12 mesi	10.861		5.998	
- oltre 12 mesi				
14) Altri debiti		201.253		9.716.864
- entro 12 mesi	42.253		67.062	
- oltre 12 mesi	159.000		9.649.802	
E) Ratei e risconti		0		2.031.587
- aggio sui prestiti (obbligazionari o altro)				
-vari	0		2.031.587	
Totale passivo		58.231.971		69.545.910

CONTI D'ORDINE

Conti d'ordine	31/12/2005		31/12/2004	
	valori intermedi	totali	valori intermedi	totali
1) Sistema improprio dei beni altrui presso di noi		1.754		2.371
2) Sistema improprio dei beni propri presso terzi		70.503.594		64.571.306
3) Sistema improprio dei rischi		3.004.536		1.004.536
Totale conti d'ordine		73.509.884		65.578.213

Conto Economico CEE

	31/12/2005		31/12/2004	
	valori intermedi	totali	valori intermedi	totali
conto economico				
A) Valore della produzione				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		2.446.656		2.197.254
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi:		431		8.731
a) diversi	431		8.731	
b) contributi in c/esercizio				
Totale valore della produzione		2.447.087		2.205.985
B) Costi della produzione				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		6.571		6.844
7) Per servizi		646.037		732.105
8) Per godimento di beni di terzi		4.129		7.030
9) Per il personale		168.088		81.089
a) Salari e stipendi	122.538		59.870	
b) Oneri sociali	38.602		17.823	
c) Trattamento di fine rapporto	6.948		3.396	
d) Trattamento di quiescenza e simili				
e) Altri costi			0	
10) Ammortamenti e svalutazioni		1.068.053		929.059
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.942		712	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	913.857		815.016	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	152.254		113.331	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
12) Accantonamento per rischi		77.760		5.316.530
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione		99.519		50.954
Totale costi della produzione		2.070.157		7.123.611
Differenza tra valore e costi di produzione (A - B)		376.930		-4.917.626

conto economico	31/12/2005		31/12/2004	
	valori intermedi	totali	valori intermedi	totali
C) Proventi e oneri finanziari				
15) Proventi da partecipazioni:		12.996		
a) in imprese controllate				
b) in imprese collegate	12.996			
16) Altri proventi finanziari:		105.409		32.312
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni verso:				
1) imprese controllate				
2) imprese collegate				
3) imprese controllanti				
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	31.875		30.375	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti:				
1) imprese controllate				
2) imprese collegate				
3) imprese controllanti				
4) altri	73.534		1.937	
17) Interessi e altri oneri finanziari verso		-58.206		-96.907
1) imprese controllate				
2) imprese collegate				
3) imprese controllanti				
4) altri	-58.206		-96.907	
17-bis) utile e perdite su cambi		0		0
1) utile - perdite su cambi				
Totale proventi e oneri finanziari		60.199		-64.595
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		0		0

		31/12/2005		31/12/2004	
		valori intermedi	totali	valori intermedi	totali
conto economico					
E) Proventi e oneri straordinari					
20) Proventi:			401.508		14.097
a) plusvalenze da alienazioni	0			1.450	
b) sopravvenienze /insussistenze	401.508			12.647	
21) Oneri:			-1.782		-47.655
a) minusvalenze da alienazioni	0			-47.651	
b) sopravvenienze /insussistenze	-1.777				
c) imposte relative ad anni precedenti					
d) altri (arrotondamenti per troncamenti)	-5			-4	
Totale delle partite straordinarie			399.727		-33.558
Risultato prima delle imposte					
(AB ± C ± D ± E)			836.855		-5.015.779
Imposte sul reddito dell'esercizio correnti,					
22) differite e anticipate			0		0
IRPEG					
IRAP					
23) Utile (Perdita) dell'esercizio			836.855		-5.015.779

NOTA INTEGRATIVA 2005

AMIR S.P.A.
Via Marecchiese, 195 - 47900 RIMINI
CAPITALE SOCIALE €uro 48.338.647,00 i.v.
REGISTRO DELLE IMPRESE DI RIMINI n. 02349350401
COD. FISC. E P.IVA n. 02349350401

Nota integrativa

di corredo al Bilancio di Esercizio chiuso al 31-12-2005

Signori Soci,

Il Consiglio di Amministrazione al 31/12/2005 è così composto:

PASINI	RODOLFO	Presidente
TOMASETTI	GIUSEPPE	Vice Presidente
BRIGHI	ALBERTO	Consigliere
PASOLINI	WALTER	Consigliere
FIORI	ANNA MARIA	Consigliere

Il Consiglio, nella composizione suddetta, è stato nominato dall'Assemblea Ordinaria del 30 Settembre 2004.

Il presente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile e del D.Lgs. n. 6 del 17/01/03, riforma del diritto societario, come risulta dalla presente Nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Il presente bilancio è stato redatto in forma ordinaria, pur rientrando la società nei limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile, al fine di dare una visione più ampia e completa dell'attività aziendale.

E' stato inoltre redatto in unità di euro, ai sensi del c. 5 dell'art. 2423 ed ai sensi della Circolare n. 106/E del 21/12/2001 dell'Agenzia delle Entrate, è stato utilizzato il metodo del troncamento, imputando le differenze algebriche in c/economico in E 21 (altri oneri) ed in stato patrimoniale in A 4 VII b altre riserve.

Si compone quindi dei seguenti documenti:

- 1) Stato Patrimoniale (Attivo, Passivo e, in calce a questo, i Conti d'ordine);
- 2) Conto Economico
- 3) Rendiconto finanziario
- 4) Nota Integrativa.

Per quanto riguarda il rendiconto finanziario esso è stato predisposto secondo quanto previsto dai principi contabili dei dottori commercialisti e ragionieri (n. 12) ed è stato redatto secondo lo schema cosiddetto di liquidità con metodo indiretto.

La presente Nota Integrativa costituisce, con lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico, parte integrante del bilancio, risultando con essi un tutto inscindibile. La sua funzione è quella di illustrare e, per certi versi, integrare i dati sintetico-quantitativi presentati nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico.

CRITERI DI FORMAZIONE E CONTENUTO DEL BILANCIO DI ESERCIZIO

Il Bilancio di Esercizio chiuso al 31 dicembre 2005, di cui la presente "Nota" costituisce parte integrante ai sensi dell'art.2423 comma 1 C.C., corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli articoli 2423 - 2423 ter - 2424 - 2424 bis - 2425 - 2425 bis C.C. secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art.2423 bis C.C. e criteri di valutazione conformi al disposto dell'art.2426 C.C.. Tali criteri di valutazione non si discostano da quelli osservati per la redazione del bilancio del precedente esercizio.

Non si sono verificati "casi eccezionali" che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423 comma 4 e 2423 bis comma 2 C.C..

Gli importi con cui sono state espone le singole voci di bilancio risultano comparabili con quelli delle voci omonime iscritte nel bilancio relativo all'esercizio precedente, giacchè, in ossequio al principio di comparabilità sancito dall'art. 2423 ter ed a seguito del raggruppamento di alcune voci delle immobilizzazioni, di cui si dirà ampiamente nel capitolo relativo alle immobilizzazioni materiali, i valori relativi al 2004 esposti in bilancio sono stati modificati.

Si è anche proceduto a meglio classificare la destinazione di alcuni componenti dello stato patrimoniale ed in particolare:

- Voce B II 1 " immobilizzazioni materiali - terreni e fabbricati" e B II 2 "immobilizzazioni materiali - impianti e macchinario" con relativi ammortamenti

Non è stato effettuato alcun raggruppamento o alcuna omissione nelle voci previste dagli schemi obbligatori ex-artt.2424-2425 C.C., ed anche quelle precedute da numeri arabi o lettere minuscole, benchè non movimentate negli esercizi inclusi nel presente bilancio, sono state integralmente riportate.

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso.

1) CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DEL BILANCIO, NELLE RETTIFICHE DI VALORE E NELLA CONVERSIONE DEI VALORI NON ESPRESSI ALL'ORIGINE IN MONETA AVENTE CORSO LEGALE NELLO STATO

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'art.2426 C.C.

Non esistono valori espressi all'origine in moneta estera.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte al costo di acquisto o di realizzazione, comprensivo dei relativi oneri accessori. Le spese pluriennali sono state capitalizzate solo a condizione che potessero essere "recuperate" grazie alla redditività futura dell'impresa e nei limiti di questa. Se in esercizi successivi a quello di capitalizzazione venisse meno detta condizione, si provvederebbe a svalutare l'immobilizzazione.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni singolo bene o spesa. Il costo delle immobilizzazioni in oggetto, infatti, è stato ammortizzato sulla base di un "piano" che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile del bene cui si riferisce, periodo in ogni caso non superiore a cinque anni. Il piano di ammortamento verrebbe eventualmente riadeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata. Il piano di ammortamento applicato, "a quote costanti", non si discosta da quello utilizzato per gli esercizi precedenti.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria, risulta la seguente:

DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO

- Licenze d'uso software: anni 5, aliquota 20%.

ALTRE

- sotto questa voce sono stati inclusi gli oneri accessori per la stipula del mutuo, ammortizzati per gli stessi anni della durata del mutuo (12) aliquota 8.33%.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Ai sensi dell'art. 10 L. 19.03.1983 n.72, della Legge 342 del 21/11/2000 e di successive leggi di rivalutazione, si dichiara che le immobilizzazioni societarie non hanno subito nessuna rivalutazione.

Le immobilizzazioni materiali acquisite nell'anno sono state iscritte al costo di acquisto o di produzione e comprensive dei relativi oneri accessori.

Per quanto riguarda le immobilizzazioni materiali provenienti dalla ex Rimini Valmarecchia sono stati iscritti al valore risultante dalla perizia di trasformazione del Consorzio per il risanamento della vallata del fiume Marecchia, aggiornato con le variazioni intervenute fra la data di riferimento della perizia stessa (31/12/02) ed il 31/12/2003.

Le immobilizzazioni materiali, derivanti dal conferimento da parte del Comune di Rimini dei beni della cessata Azienda Municipalizzata (A.M.I.R.), sono state iscritte ai valori di perizia aggiornati con le variazioni intervenute fra la data di riferimento di perizia (31.12.1993) e la data

dell'effettivo conferimento (02.01.1995), utilizzando gli stessi criteri adottati dal Consulente Tecnico d'Ufficio. Per i conferimenti in natura effettuati in data 28.12.2001 dai soci comuni di Bellaria, Morciano di R., Santarcangelo di R. e comuni già aderenti all'ex Consorzio Acquedotto Valle del Conca (Coriano, Gemmano, Monte Colombo, Montefiore C., Montescudo, Misano e San Clemente) l'iscrizione dei corrispondenti beni è risultata inferiore ai valori di perizia.

Va inoltre evidenziato come, con riferimento ai contributi in conto impianti di competenza degli esercizi a partire da quello chiuso al 31 dicembre 1998, il relativo ammontare sia stato imputato a deconto del costo "storico" dei beni ammortizzabili (cosiddetto *metodo reddituale*), così come espressamente consentito dal documento n.16 dei principi contabili nazionali e dal documento n.20 dei principi contabili internazionali (IAS). Per effetto di questa modalità di rilevazione, le quote di ammortamento sono calcolate sul costo del bene al netto del contributo, senza che quest'ultimo trovi esplicita evidenza nel conto economico.

Nel 2005 è stato modificato il criterio di raggruppamento delle immobilizzazioni adottato nel precedente esercizio che ha comportato anche un diverso calcolo degli ammortamenti. Tale metodo, adottato al fine di armonizzare i criteri di valutazione applicati sugli impianti provenienti da Rimini Val Marecchia Spa a quelli provenienti dalla ex Amir spa, ha comportato lo spostamento di alcuni componenti gli impianti e più in dettaglio:

1. le opere idrauliche fisse, le condotte di mandata (escluso piping del depuratore) e le opere d'arte fisse (ponte sul Marecchia) sono confluite nella voce fabbricati (condotte) e verranno ammortizzate ad una unica aliquota pari al **2,50%** e saranno ricomprese tutte nella voce "terreni - fabbricati";
2. le diverse categorie relative all'impianto di depurazione (quali piping - serbatoi - fabbricati - impianti di sollevamento - quadri elettrici e trasformatori - filtrazione - apparecchi di misura e controllo e trasmissione dati, sistemi telefonici relativi al depuratore - coperture ispessitori - gasometri - impianti di cogenerazione - produzione e filtrazione gas ed impianti di pesatura) sono confluite in un'unica voce "**impianti destinati al trattamento delle acque**", verranno ammortizzate ad una unica aliquota pari al **7,50%** e saranno ricomprese tutte nella voce "Impianti e macchinario";
3. serbatoi - fabbricati - impianti di sollevamento - quadri elettrici e trasformatori - filtrazione - apparecchi di misura e controllo e trasmissione dati, relativi ai sollevamenti sono confluiti in un'unica voce "**impianti sollevamento Fognari**" e verranno ammortizzate ad una unica aliquota pari al **6,70%** e saranno ricomprese tutte nella voce "Impianti e macchinario"

L'applicazione di tali aliquote ha comportato un aumento dell'ammortamento di poco più di 61.000 euro rispetto l'importo che si sarebbe ottenuto precedentemente a detti spostamenti..

Il costo delle immobilizzazioni così accorpate viene ammortizzato sulla base di un piano di natura tecnico-economica che si ritiene comunque assicuri una corretta ripartizione dello stesso negli esercizi di durata della vita economica utile dei beni cui si riferisce.

Il piano di ammortamento verrà eventualmente riadeguato qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata. In particolare, oltre alle considerazioni sulla durata fisica dei beni, si è tenuto e si terrà conto anche di tutti gli altri fattori che influiscono sulla durata di utilizzo "economico" quali, per esempio, l'obsolescenza tecnica, l'intensità d'uso, la politica delle manutenzioni, gli eventuali termini contrattuali alla durata dell'utilizzo ecc. Inoltre, l'immobilizzazione che, alla data della chiusura dell'esercizio, risultasse durevolmente di valore inferiore a quello risultante dall'applicazione del criterio sopra esposto, verrà iscritta a tale minor valore. Le cause che, eventualmente, comportassero il ricorso a tali svalutazioni, dovranno tuttavia avere, in ogni caso, carattere di straordinarietà e di gravità, al di là dei fatti che richiedono invece normali adattamenti del piano di ammortamento.

Non si evidenzia, per l'esercizio in esame, la necessità di operare svalutazioni ex-art.2426, comma 1, n.3 C.C. eccedenti l'ammortamento prestabilito.

Si precisa che tutti gli immobili materiali, sia fabbricati che reti od impianti, sono oggetto di affitto d'azienda ma con diversa gestione a seconda che provengano dal contratto 28 febbraio 2000 integrato con atto del 28 settembre 2002 (ex Rimini Valmarecchia) o da quello del 20 maggio 2003 (Amir).

Più precisamente va ricordato che:

1. spettano alla società affittuaria (Hera SpA) le spese di manutenzione, la determinazione e la deducibilità delle quote di ammortamento dei beni affittati con contratto del maggio 2003.
2. spettano alla società, in deroga all'art. 2561, c. 2 del C.C., le spese di manutenzione, la determinazione e la deducibilità delle quote di ammortamento relative ai beni affittati con contratto del 28/09/02;

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento effettuato dalla società, distinta per singola categoria, risulta la seguente:

TERRENI E FABBRICATI

- Terreni e aree edificabili/edificate: non ammortizzati;
- Fabbricati a uso civile: anni 28 e mesi 6, aliquota 3,50%;
- Condotte idrauliche : anni 40, aliquota 2,50%;

IMPIANTI E MACCHINARIO

- Impianti di sollevamento fognari e dep.ne: anni 14 e mesi 11, aliquota 6.70%;
- Impianti destinati al trattamento delle acque: anni 13 mesi 4 , aliquota 7,50%;

ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI

- Attrezzatura varia di produzione e di laboratorio: tutto ammortizzato;

ALTRI BENI

- Automezzi aziendali: anni 4, aliquota 25%;
- Mobili e dotazioni d'ufficio: anni 8 e mesi 4, aliquota 12%;
- Macchine elettroniche d'ufficio - sistemi E.D.P.: anni 5, aliquota 20%;

IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI

Non assoggettati ad ammortamento o svalutazione.

Per i beni acquisiti nel corso dell'anno, sono state applicate le medesime aliquote sopra riportate, ridotte alla metà, a seguito di minore utilizzo avvenuto nell'esercizio; il Consiglio di Amministrazione ritiene che tale metodo forfetario di calcolo degli ammortamenti rappresenti una ragionevole approssimazione degli ammortamenti effettivi in funzione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le partecipazioni sociali risultano iscritte a "costo storico",

Le altre immobilizzazioni finanziarie, iscritte a costo storico e relativi oneri accessori ai sensi del disposto dell'articolo 2426, comma 1, del Codice civile, sono costituite da:

- Titoli EFIBANCA
- Azioni proprie

e valutate sulla base del costo d'acquisto e relativi oneri accessori, non rendendosi necessaria alcuna svalutazione per perdite durevoli di valore.

A norma dell'articolo 2427 n. 5 del codice civile, la società dichiara di non possedere partecipazioni, né direttamente né per tramite di società fiduciarie o per interposta persona, in imprese controllate o collegate

CREDITI

I crediti risultano iscritti secondo il valore di presunto realizzo al termine dell'esercizio. Il processo valutativo è stato posto in essere in considerazione di ogni singola posizione creditoria, provvedendo, tuttavia, a eseguire le rettifiche in modo cumulativo, raggruppandole per singola voce di bilancio, a mezzo fondi rettificativi delle poste attive riepilogativi delle singole svalutazioni dei crediti ivi collocati. La svalutazione dei crediti tiene quindi conto di tutte le singole situazioni già manifestatesi, o desumibili da elementi certi e precisi, che possono dar luogo a perdite. A titolo esemplificativo, vengono considerate, anche se conosciute dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del presente bilancio, le insolvenze e le transazioni sui crediti in contenzioso.

I fondi rettificativi delle poste attive sono stati quindi allocati con i seguenti importi e con riferimento alle seguenti voci di bilancio:

- per Euro 433.039 a rettifica della voce "*CIII) Crediti Vs/Clienti*" per perdite presunte su crediti commerciali,
- per Euro 61.588 a rettifica della voce "*CII5) Crediti Vs/Altri*" per perdite presunte (100%) su crediti per contributi provinciali

Il fondo totale di € 494.627 risulta così ripartito:

* Euro 25.066 per "*Fondo Svalutazione Crediti fiscalmente ammesso ex-art.106 TUIR*";

* Euro 469.561 per "*Fondo Svalutazione Crediti tassato*".

CAMBI VALUTARI

Non esistono crediti e debiti in moneta estera,

FONDI PER RISCHI E ONERI

I “*Fondi per rischi e oneri*” accolgono, nel rispetto dei principi della competenza economica e della prudenza, gli accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, il cui ammontare o la cui data di sopravvenienza sono tuttavia indeterminati. Nella valutazione dei rischi e degli oneri il cui effettivo concretizzarsi è subordinato al verificarsi di eventi futuri, si sono tenute in considerazione anche le informazioni divenute disponibili dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del presente bilancio.

Per quanto concerne gli “*Altri fondi per rischi e oneri*” di cui alla voce “B3)” del passivo:

- è stato eseguito un accantonamento per “*rischi cause pendenti*” pari a Euro 77.760, con conseguente addebito a conto economico (fiscalmente non deducibile nell'esercizio) alla voce “*B13) Altri accantonamenti*”;
- sono stati mantenuti il “*Fondo rischi imposte future*” già stanziato lo scorso esercizio per € 5.316.530 e non ancora utilizzato, in attesa della definizione normativa ed il “*Fondo rischi ambientale*” anch'esso non utilizzato;
- è stato invece annullato il fondo per rischi vari, relativi alle vertenze sulle ritenute applicate agli interessi attivi in periodo di moratoria, in quanto non più ammissibile, con conseguente rilevazione di sopravvenienza attiva (non tassabile fiscalmente in quanto non dedotta precedentemente).

Per quanto concerne gli obblighi ed informative richieste dall'articolo 2427 n. 14 del codice civile e subordinatamente dal principio contabile n. 25 (il trattamento contabile delle imposte sul reddito) elaborato dalla commissione congiunta dei dottori commercialisti e dei ragionieri, la società ha ritenuto di non procedere ad accantonamenti per imposte differite o alla rilevazione di crediti per imposte anticipate in quanto non esistono variazioni fiscali in diminuzione o in aumento di carattere temporaneo di importo tale da giustificare l'iscrizione di imposte differite.

Per quanto riguarda la rilevazione di crediti per imposte anticipate derivanti dal riporto nel futuro di perdite fiscali, la società ha verificato la non iscrivibilità in bilancio in quanto, come previsto dai Principi Contabili, prive dei requisiti richiesti dalla legge.

La norma stabilisce infatti che si possa effettuare detta iscrizione se:

- si ha ragionevole certezza di ottenere nel futuro imponibili fiscali;
- le perdite derivano da circostanza ben precise e che non si ripeteranno nel futuro.

Considerato che le sopra accennate condizioni non sono presenti in Amir, allo stato attuale, non sono state stanziate imposte differite attive nel bilancio 2005 .

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

L'accantonamento per trattamento di fine rapporto rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge ed al contratto di lavoro vigente.

DEBITI

I debiti risultano iscritti al loro valore nominale, corrispondente al presumibile valore di estinzione.

RATEI E RISCONTI

I ratei e risconti sono iscritti sulla base del principio di competenza temporale dei costi e dei ricavi comuni a due o più esercizi.

LOCAZIONE FINANZIARIA

Riguarda un leasing di modesta entità che è stato rappresentato e valutato secondo il metodo patrimoniale, privilegiando quindi la forma giuridica alla sostanza, con l'iscrizione dei canoni tra i costi per godimento di beni di terzi ed il valore del bene tra i conti d'ordine. La proprietà del bene sarà quindi rilevata solo al momento dell'eventuale riscatto.

Nel caso di applicazione del metodo finanziario il bilancio non avrebbe subito sostanziali modifiche, vista l'esiguità del leasing.

La società precisa che le valutazioni di cui sopra sono state determinate nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività dell'impresa; si è inoltre tenuto conto della funzione economica dell'attivo e del passivo considerato, con lo scopo di privilegiare nel presente bilancio la rappresentazione della sostanza sulla forma.

RICAVI E PROVENTI

I ricavi delle vendite di beni sono stati iscritti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni, considerate le clausole contrattuali di fornitura.

I proventi per le prestazioni di servizi sono stati invece iscritti solo al momento della conclusione degli stessi ovvero della loro definitiva maturazione tenuto conto delle pattuizioni contrattuali, con l'emissione della fattura o con l'apposita "*comunicazione*" inviata al cliente.

I proventi di natura finanziaria e quelli riferibili a canoni periodici sono stati, infine, iscritti in base alla competenza economico-temporale.

Si dà atto che le valutazioni di cui sopra sono state determinate nella prospettiva della continuazione dell'attività d'impresa e che nel corso dell'esercizio non sono stati erogati crediti, né sono state prestate garanzie a favore dei membri del Consiglio di Amministrazione o del Collegio Sindacale, come pure non ne esistono al termine dello stesso.

GARANZIE-IMPEGNI-BENI DI TERZI E RISCHI

Al 31/12/2005 sono presenti in azienda beni di terzi acquisiti in Leasing e vi sono beni propri presso terzi concessi in affitto d'azienda o in comodato gratuito.

Vi sono inoltre garanzie ipotecarie prestate su nostri beni e delegazioni di pagamento per mutui.

DATI SULL'OCCUPAZIONE

L'organico aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

ORGANICO	AL 31/12/2004	AL 31/12/05	VARIAZIONI
QUADRI	1	2	+ 1
IMPIEGATI	2	2	---

2) I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Vengono riportati i prospetti redatti in forma tabellare rappresentanti, per ogni singola voce di bilancio iscritta, le informazioni richieste dal n.2 dell'art.2427 C.C.

“BI) Immobilizzazioni immateriali”

PROSPETTO DELLE VARIAZIONI ALLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI INTERVENUTE NELL'ESERCIZIO

VOCE	VALORE BENI AL 31/12/04	MOVIMENTAZIONE DELL'ESERCIZIO					SITUAZIONE FINALE AL 31/12/2005
		incrementi	riclassifiche	dismissioni	contributi ricevuti	rivalut./svalut	
Costi di ricerca sviluppo e di pubblicità	11.620		-				11.620
Diritti e brevetti industriali e utilizzo opere di ingegno	59.610	2.244	-				61.854
altre (oneri accessori mutuo)	-	9.612	-				9.612
Totali	71.230	11.856	-	-	-	-	83.086

PROSPETTO DELLE VARIAZIONI DEI FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI INTERVENUTE NELL'ESERCIZIO

VOCE	fondo amm.to al 31/12/04	MOVIMENTAZIONE DELL'ESERCIZIO			F. AMM.TO AL 31/12/2005
		riclassifiche	dismissioni	amm.to 2005	
Costi di ricerca sviluppo e di pubblicità	11.620		-		11.620
Diritti e brevetti industriali e utilizzo opere di ingegno	57.849	1.142	-		58.991
altre (oneri accessori mutuo)	-	800	-		800
totali	69.469	1.942	-	-	71.411

“BII) Immobilizzazioni materiali”

**PROSPETTO DELLE VARIAZIONI ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
 INTERVENUTE NELL'ESERCIZIO**

VOCE	VALORE BENI AL 31/12/04	MOVIMENTAZIONE DELL'ESERCIZIO							SITUAZIONE FINALE AL 31/12/2005
		incrementi	riclassifiche	dismissioni	contributi ricevuti	Conferimenti	altri movimenti	rivalut./svalut	
Terreni e fabbricati	18.672.658	8.853	19.653.639	0	-15.524		-4.772.235		33.547.390
impianti e macchinario	46.415.182	401.286	-19.653.639			-4.905	-4.718.567		22.439.357
attrezzature industriali e commerciali	1.507								1.507
altri beni	138.192	0		0					138.192
Immobilizz. in corso e acconti	1.227.794	1.559.335	-401.385		-985.672		-211		1.399.861
TOTALI	66.455.334	1.969.474	-401.385	0	-1.001.196	-4.905	-9.491.013	0	57.526.307

**PROSPETTO DELLE VARIAZIONI DEI FONDI AMMORTAMENTO
 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI INTERVENUTE NELL'ESERCIZIO**

VOCE	fondo amm.to al 31/12/04	MOVIMENTAZIONE DELL'ESERCIZIO				F. AMM.TO AL 31/12/2005
		Riclassifiche	dismissioni	diminuzione x conferimenti	amm.to 2005	
Terreni e fabbricati	2.687.786	1.760.558		0	292.658	4.741.002
impianti e macchinario	6.203.805	-1.760.558		-629	615.278	5.057.896
attrezzature industriali e commerciali	1.507				0	1.507
altri beni	113.309				5.922	119.231
immobilizzazioni in corso e acconti	0					0
TOTALI	9.006.407	0	0	-629	913.857	9.919.636

Tra le altre movimentazioni delle immobilizzazioni si segnala l'annullamento delle stesse per la cifra di € 9.490.802 a seguito della decisione del CdA, meglio specificata alla pag. 22, di riclassificare debiti per pari importo concernenti gli incrementi effettuati dal gestore nel 2003 e 2004, tra i conti d'ordine.

“BIII Immobilizzazioni finanziarie”,

**PROSPETTO DELLE VARIAZIONI ALLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE
 INTERVENUTE NELL'ESERCIZIO**

VOCE	VALORE AL 31/12/04					SITUAZIONE FINALE AL 31/12/2005
		incrementi	riclassifiche	dismissioni	rivalut./svalut	
Partecipazioni in altre imprese	3.822.928	4.236				3.827.164
crediti	0					0
altri titoli	1.000.000					1.000.000
Azioni proprie	835.268					835.268
TOTALI	5.658.196	4.236	0	0	0	5.662.432

Gli spostamenti da una voce all'altra dello schema di bilancio, rispetto allo scorso esercizio, risultano esplicitati, per quanto riguarda gli importi, nei suddetti prospetti in forma tabellare e, per quanto riguarda i motivi, nelle considerazioni riportate in premessa alla presente Nota.

3) VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE E, IN PARTICOLARE PER I FONDI E PER IL TFR, LE UTILIZZAZIONI E GLI ACCANTONAMENTI

Le variazioni “a saldo” di tutte le voci iscritte nei prospetti contabili di bilancio risultano facilmente ricavabili dal confronto dei due esercizi e di fatto esplicitate nello stesso schema di bilancio.

Le variazioni significative, per rilevanza d'importo e per tipologia dei fatti amministrativi che le stesse sottendono, sono invece le seguenti:

* Il saldo del “**Fondo per rischi ed oneri . altri**” (voce “B3”) del passivo) risulta così formatosi:

- Saldo al 01-01-2004	Euro	5.795.848;
- Distribuzione operata nel 2005	Euro	333.187;
- Accantonamento 2005	<u>Euro</u>	<u>77.760;</u>
- Saldo al 31-12-2005	Euro	5.540.421;

In dettaglio il fondo al 31/12/2005 è così composto:

<i>Fondo rischi ambientali</i>	Euro	140.925
Non movimentato nell'anno		
<i>Fondo rischi per imposte future - moratoria</i>	Euro	5.316.530
Non movimentato nell'anno e si è in attesa della definizione della normativa statale in merito		
<i>Fondo rischi spese personale</i>	Euro	5.206
Non movimentato nell'anno		
<i>Fondo rischi vari</i>	Euro	0

Il fondo rischi vari, che a fine 2004 presentava un saldo di € 333.187, era correlato alla copertura del credito per le ritenute su interessi attivi in periodo di "moratoria" derivanti da RVM SpA ed AMIA SpA per il quale era stato proposto ricorso.

A seguito della decadenza della moratoria (DECISIONE CEE) ed in considerazione che, per Amia, sono state presentate le dichiarazioni dei redditi per quel periodo con conseguente ripristino del diritto alla detrazione delle ritenute e quindi al mantenimento del credito relativo, con conseguente stralcio del fondo precedentemente istituito.

Per RVM non essendoci l'obbligo della presentazione delle dichiarazioni, è stato totalmente annullato il fondo e coerentemente anche il relativo credito.

<i>Fondo rischi per controversie legali</i>	Euro	77.760
---	------	--------

Il fondo, istituito quest'anno, è riferito alle controversie per le cause "ex RVM-Di Furia" e "ex RVM-Pari".

Il debito per il "**Trattamento Fine Rapporto**" (Voce "C" del passivo) risulta così formatosi:

- Saldo al 01-01-2004	Euro	3.396;
- Utilizzi per distribuzione avvenuti nel 2004	Euro	0;
- Accantonamento 2005	Euro	<u>6.937;</u>
- Saldo al 31-12-2005	Euro	10.333.

Detto fondo corrisponde, in ottemperanza alle vigenti normative, a quello delle indennità da liquidare ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data del bilancio.

4) CREDITI E DEBITI

L'ammontare dei crediti è passato dai 6.392.240 € del 2004 ad € 4.257.651 del 2005

L'ammontare dei debiti è passato dai 13.124.288 € del 2004 ad € 3.258.264 del 2005

"La forte diminuzione, sia dei crediti che dei debiti, è principalmente dovuta alla decisione, presa dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 2 marzo 2006, di meglio rappresentare in bilancio le previsioni contrattuali relative al contratto di affitto d'azienda stipulato con il gestore, anche a seguito dell'entrata in vigore dal 1 gennaio 2005 della nuova convenzione per l'affidamento del Servizio Idrico Integrato, e conseguentemente di non rilevare in bilancio i presunti debiti che matureranno, al termine della scadenza contrattuale, un conguaglio tra il valore finale del ramo d'azienda (comprensivo degli incrementi realizzati dal gestore al netto degli ammortamenti) ed il valore iniziale nei confronti del gestore per nuove opere e, quindi, di non rilevare neppure i relativi contributi, ma di appostarli nei soli conti d'ordine.

A seguito di tale decisione sono stati riclassificati debiti per € 9.490.802, e immobilizzazioni per pari importo, come precedentemente commentato, relativi ad incrementi effettuati nel 2003 e 2004, che saranno posti solo nei conti d'ordine, e crediti per € 2.031.587 relativi ai contributi su impianti, che non saranno invece rilevati neppure nei conti d'ordine, in quanto suscettibili ogni anno di notevoli modifiche.

I crediti di durata residua superiore a cinque anni risultano essere riferiti solo al deposito presso la Banca d'Italia delle indennità di servitù ed occupazione, non accettate dagli aventi diritto, ed ammontano a c.a. €150.000

Per quanto riguarda i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, si precisa che, a fronte del finanziamento di un milione di euro ed a favore della Banca Unicredit banca, è stata rilasciata ipoteca di primo grado sui seguenti fabbricati di proprietà, siti in via Dario Campana - Rimini

- fabbricato ad uso uffici Fg.73 part. 216 sub 5

- fabbricato ad uso uffici Fg.73 part. 1993
- I crediti e debiti risultano ripartiti, tutti nel territorio italiano

5) **COMPOSIZIONE DELLE VOCI "RATEI E RISCOINTI" ATTIVI E PASSIVI E "COSTI FUTURI"**

I ratei e i risconti sono iscritti in bilancio a valore nominale. I risconti sono proventi od oneri contabilizzati entro la chiusura dell'esercizio, ma parzialmente di competenza di esercizi successivi. Condizione necessaria per la loro iscrizione in bilancio è che si tratti di quote di proventi o di oneri comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in funzione del tempo. La rilevazione contabile, effettuata nel rispetto del principio della competenza economico-temporale espresso dall'articolo 2423 *bis* n.3 C.C., determina quindi una ripartizione dei proventi e degli oneri comuni a due o più esercizi sugli esercizi medesimi.

Sono stati inseriti in tale voce anche costi anticipati.

La composizione delle voci "*Ratei e risconti attivi*" risulta la seguente:

- Ratei attivi su interessi maturati su titoli Efibanca	Euro	8.250
- Risconti attivi su buoni pasto	Euro	1.968
- Risconti attivi su leasing	Euro	72
- Costi anticipati assicurazioni varie	Euro	6.903

6) **VOCI DI PATRIMONIO NETTO**

Il patrimonio netto è così rappresentato:

Descrizione	31/12/2004	incrementi	decrementi	31/12/2005
Capitale sociale	48.338.647	0	0	48.338.647
IV) F. riserva legale	296.790	0	296.790	0
V) riserva per azioni proprie in portafoglio	835.268			835.268
VII b) altre riserve distintamente indicate - altro	1.927.402	0	1.927.234	168
VII c) altre riserve distintamente indicate F. sovrapprezzo da Concambio	2.267.235	0	2.267.235	0
VII c) altre riserve distintamente indicate - disavanzo da fusione	-58.772	0	0	-58.772
Utile (perdita) Portato a nuovo		-524.519		-524.519
Utile (perdita) nell'esercizio	-5.015.779	5.852.634		836.855
Totale patrimonio	48.590.791	5.328.115	4.491.259	49.427.647

A norma dell'articolo 2427 del codice civile n. 17, viene qui di seguito riportata la composizione del capitale sociale:

SOCI	NUMERO DI AZIONI INTERE	PERCENTUALE DI PARTECIPAZIONE	ripartizione del titolo cointestato di n. 23 azioni
RIMINI	36.290.153	75,07482%	1,6061%
SANTARCANGELO	3.970.819	8,21458%	0,8619%
BELLARIA IGEEA-MARINA	2.080.147	4,30328%	2,3543%
VERUCCHIO	1.781.109	3,68465%	1,0991%
CORIANO	1.018.955	2,10795%	3,4556%
MORCIANO DI ROMAGNA	446.580	0,92386%	2,1645%
A.A.S.S.P. R.S.M.	427.332	0,88404%	1,3913%
POGGIO BERNI	343.682	0,71099%	3,5252%
SAN CLEMENTE	264.853	0,54791%	2,1645%
RICCIONE	262.050	0,54211%	3,6017%
SAN LEO	257.866	0,53346%	1,3339%
MONTESCUDO	157.258	0,32533%	4,3290%
MONTE COLOMBO	156.884	0,32455%	4,3290%
MONTEFIORE CONCA	117.238	0,24253%	1,7278%
CATTOLICA	110.749	0,22911%	1,2468%
MISANO ADRIATICO	77.637	0,16061%	4,1065%
GEMMANO	77.119	0,15954%	1,7278%
TORRIANA	43.325	0,08963%	0,2034%
SAN GIOVANNI IN MARIGNANO	41.357	0,08556%	1,5259%
UNIONE DELLA VALCONCA	828	0,00171%	3,8734%
CARPEGNA	412	0,00085%	4,3290%
MONTEGRIDOLFO	412	0,00085%	4,3290%
MONDAINO	412	0,00085%	4,3290%
MONTEGRIMANO	412	0,00085%	4,3290%
NOVAFELTRIA	412	0,00085%	4,3290%
SALUDECIO	412	0,00085%	4,3290%
SASSOFELTRO	395	0,00082%	3,9112%
MAIOLO	394	0,00082%	0,0000%
MERCATINO CONCA	394	0,00082%	0,0000%
MONTECERIGNONE	394	0,00082%	0,0000%
GABICCE MARE	22	0,00005%	3,4556%
AMIR	818.612	1,69349%	20,0316%
TITOLO COINTESTATO	23	0,00005%	0,0000%
	48.338.647	100,00000%	100,00%

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427 n. 7 bis , dal Principio Contabile n. 28 emanato dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, nonché con le indicazioni del Documento Oic n. 1 si forniscono le seguenti informazioni complementari:

Natura/destinazione	importo	possibilità utilizzo	quota disponibile	riepilogo utilizzazioni effettuate es. precedenti	
				copertura perdite	altre ragioni *
riserva legale		B			
riserva per azioni proprie in portafoglio	835.268	-			
altre	168	A-B-C	168		835.268
sovrapprezzo da concambio	0	A-B		13.064.641	
disavanzo da fusione	- 58.772				
perdita portata a nuovo	-524.519	-		4.491.260	
UTILE	836.855	A-B-C	836.855		
TOTALE	1.089.000	A-B-C	837.023		

Quota non distribuibile 877.121
Residuo distribuibile 211.879

leggenda = A - aumento capitale
 * acquisto azioni proprie

B= copertura perdite

C= distribuzione soci

7) AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE, DISTINTAMENTE PER OGNI VOCE

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

8) IMPEGNI E CONTI D'ORDINE

I Conti d'ordine componententi nello Stato patrimoniale, rilevano :

Beni propri presso terzi

- impianti ceduti in affitto ad Hera per la gestione del servizio idrico integrato, (€ 70.503.595) compreso le manutenzioni incrementative e le nuove opere eseguite nel 2003-2004 e 2005 direttamente dal soggetto gestore (€ 15.499.781);
- beni concessi in comodato gratuito ad Hera (€ 2.621.482) ed agli scaut (€ 147.860);

Beni di terzi presso azienda

- centralino telefonico, acquistato in leasing (€ 1.754). Come detto in premessa la locazione finanziaria è stata rilevata con il metodo patrimoniale e l'imputazione all'attivo patrimoniale avverrà all'eventuale riscatto del bene.

Rischi

- delegazioni rilasciate a garanzia del mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti (€ 1.004.000)
- ipoteca su immobili a garanzia del mutuo (€ 2.000.000)

La società, secondo quanto richiesto dall'articolo 2427 del codice civile, n. 9, attesta che non esistono impegni che non risultano iscritti nello stato patrimoniale.

9) RIPARTIZIONE DEI RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI SECONDO CATEGORIE DI ATTIVITA' E SECONDO AREE GEOGRAFICHE

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono relative all'unica categoria di attività della società ed in una unica area geografica.

La voce comprende:

1. Affitto d'azienda derivante dai seguenti contratti:

Contratto 28/2/2000 e atto 28/9/2002 affitto azienda	€ 895.646
Contratto 20/05/2003 - affitto azienda	€ 1.424.754
Contratto locazione 13/4/2004 terreno	<u>€ 1.914</u>
	€ 2.322.314

2. Ricavo derivante dall'applicazione della convenzione stipulata nel 89 dalla ex Rimini Valmarecchia con la Repubblica di S. Marino per € 124.341

Gli altri ricavi comprendono dei semplici rimborsi.

10) COSTI DI PRODUZIONE

Nei seguenti prospetti vengono riportati i dettagli delle principali voci che hanno concorso alla determinazione dei costi di produzione.

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci (voce B6)

- Carburanti e lubrificanti	Euro	612
- Cancelleria e stampati	Euro	3.056
- libri giornali	Euro	1.833
- altri acquisti	<u>Euro</u>	<u>1.070</u>
	Totale	6.571

Costi per servizi (voce B7)

- Manutenzioni e riparazioni su beni propri	Euro	415.131
- Manutenzioni macchine uff. e software	Euro	4.114
- Spese telefoniche	Euro	5.415
- Assicurazioni	Euro	7.158
- Spese di rappresentanza	Euro	297
- Trasferte e viaggi	Euro	1.175
- Compensi amministratori	Euro	72.199
- Compensi collegio sindacale e revisori	Euro	47.254
- Costi di consulenza - legali e notarili	Euro	74.766
- spese per servizi al personale	Euro	6.227
- Altri acquisti di servizi	<u>Euro</u>	<u>12.301</u>
Totale	Euro	646.037

Oneri diversi di gestione (voce B14)

- Imposte, tasse e CC.GG.	Euro	23.390
- Perdite su crediti	Euro	19.200
- sopravvenienze ordinarie	Euro	54.890
-Quote associative	Euro	1.500
- Altre spese	<u>Euro</u>	<u>540</u>
Totale	Euro	99.520

11) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI DIVERSI DAI DIVIDENDI

Non risultano iscritti in bilancio proventi da partecipazioni di cui all'art.2425 n.15) C.C. diversi dai dividendi.

12) SUDDIVISIONE DEGLI INTERESSI E DEGLI ALTRI ONERI FINANZIARI RELATIVI A PRESTITI OBBLIGAZIONARI, A DEBITI VERSO BANCHE E ALTRI SOGGETTI FINANZIATORI

La suddivisione degli interessi e degli altri oneri finanziari indicati nella voce "C17" dello schema di Conto Economico di cui all'art.2425 C.C., con riferimento alle fonti di finanziamento a fronte delle quali sono stati sostenuti, risulta la seguente:

a) per debiti verso banche - voce "D 4)" del passivo:

- su aperture di credito in c/c	Euro	13.192;
- per mutui	Euro	33.046;

b) per debiti verso altri finanziatori- voce "D5)" del passivo

- per mutuo con la Cassa Depositi e Prestiti	Euro	45.968.
--	------	---------

E' stato direttamente detratto dagli interessi sui mutui il contributo 2005 a soccorso di Euro 34.000 concesso con delibera dell'ATO.

La composizione della voce "C16) Altri proventi finanziari" del conto economico viene di seguito esplicitata, pur non essendo un'informazione obbligatoriamente richiesta dalle norme vigenti:

- Interessi attivi su titoli	Euro	31.875;
- Interessi attivi su C/C e depositi bancari	Euro	5.534;
- Altri proventi (contributi 2003-2004 a soccorso mutui)	Euro	68.000.

13) COMPOSIZIONE DELLE VOCI "PROVENTI STRAORDINARI" E "ONERI STRAORDINARI" DEL CONTO ECONOMICO

La composizione della voce "proventi straordinari" risulta la seguente:

"E20) Proventi straordinari":

- Sopravvenienze attive non computabili alla voce "A 5)"	Euro	401.508;
--	------	----------

- riconducibili a maggiori crediti verso clienti , alla correzione di errori commessi nei bilanci di esercizi precedenti , ma in modo prevalente alla soppressione del fondo rischi relativo alle ritenute su interessi attivi già in precedenza dettagliato.

La composizione della voce "oneri straordinari" risulta la seguente:

“E 21) Oneri straordinari”:

- | | | |
|--|------|--------|
| - Sopravvenienze passive non computabili alla voce "B14)" | Euro | 1.782; |
| • riferibili a oneri per canoni demaniali di anni passati | | |
| • minusvalenza a seguito del conferimento a Romagna Acque del pozzo 21 | | |

14) AMMONTARE DEI COMPENSI SPETTANTI AGLI AMMINISTRATORI E AI SINDACI

L'ammontare dei compensi spettanti agli amministratori, escluso contribuiti INPS a carico Società, e ai sindaci, cumulativamente per ciascuna categoria, risulta il seguente:

- | | | |
|--|------|---------|
| - per n° 5 membri del Consiglio di Amministrazione | Euro | 66.000; |
| - per n° 3 membri del Collegio Sindacale | Euro | 24.734. |

16) NUMERO E VALORE NOMINALE DI CIASCUNA CATEGORIA DI AZIONI DELLA SOCIETA' E NUMERO E VALORE NOMINALE DELLE NUOVE AZIONI SOTTOSCRITTE NELL'ESERCIZIO

Il capitale sociale ammonta ad euro 48.338.647.

Il capitale è suddiviso complessivamente in 48.338.647 azioni ordinarie del valore nominale di euro 1 ciascuna. Non esistono altre categorie di azioni. Nel corso dell'esercizio 2005 non sono state emesse nuove azioni.

Le variazioni significative intervenute nel corso dell'esercizio 2005 nella composizione del patrimonio netto sono rilevabili dall'apposito prospetto in precedenza illustrato..

17) FINANZIAMENTI SOCI - PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE - FINANZIAMENTI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE

Non esistono debiti verso Soci, ne patrimoni o finanziamenti destinati ad uno specifico affare

18) SOCIETA' CHE ESERCITA LA DIREZIONE E IL COORDINAMENTO

Ai sensi dell'art. 2497 bis del codice civile, si forniscono qui di seguito i dati essenziali dell'ultimo bilancio del Comune di Rimini che esercita la direzione ed il coordinamento nei confronti della nostra società:

Si riportano pertanto alcuni dati del bilancio 2004 del Comune di Rimini riconciliati considerato che i comuni redigono il proprio bilancio in forma finanziaria. La riconciliazione è stata fornita dal Comune stesso. :

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

A) Credito v/ soci per versamenti ancora dovuti	0
B) Immobilizzazioni	566.555.295,85
C) Attivo circolante	233.962.459,99
D) Ratei e Risconti	<u>0,00</u>
TOTALE ATTIVO	800.517.755,84

PASSIVO

A) Patrimonio Netto	516.232.203,27
B) conferimenti	99.977.305,20
C) Debiti	184.308.247,37
D) Ratei e Risconti	<u>0,00</u>
TOTALE PASSIVO	800.517.755,84

CONTI D'ORDINE

Impegni opere da realizzare	193.335.993,98
Beni di terzi	42.833.287,75

CONTO ECONOMICO

A) Proventi della gestione	115.777.708,57
B) Costi della gestione	107.175.998,01
RISULTATO DELLA GESTIONE	<u>8.601.710,56</u>
C) Proventi ed oneri da aziende partecipate	- 3.717.597,53
D) Proventi ed oneri finanziari	- 3.061.909,20
E) Proventi ed oneri straordinari	- 795.975,83
RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO	1.026.228,00

SOTTOSCRIZIONE

La presente Nota Integrativa costituisce parte inscindibile del Bilancio di Esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture della società.

Rimini, Lì 23 marzo 2006

⊗ Il Consiglio di Amministrazione

(Il Presidente)

Pasini Rodolfo

“firmato”

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno duemilasei il giorno ventisei del mese di aprile alle ore 11,00 presso la sala riunioni sita in Rimini, Via Marecchiese n. 195, si è riunita l'assemblea ordinaria dei soci della società per discutere e deliberare sul seguente

Ordine del Giorno

- 1) Presentazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2005 (Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa), della Relazione sulla Gestione predisposta dal Consiglio d'Amministrazione e della Relazione del Collegio Sindacale: deliberazioni relative.

Assume la presidenza, ai sensi dell'art.12 dello statuto sociale, il dott. Rodolfo Pasini, Presidente del Consiglio di Amministrazione, il quale dà atto di quanto segue:

- la seduta è stata convocata a mezzo raccomandata prot. n. 000277 del 30/03/2006;
- per il Consiglio di Amministrazione è presente il Presidente dott. Rodolfo Pasini.
- per il Collegio Sindacale sono presenti il Presidente dott. Cingolani Pierfrancesco ed il membro effettivo dott. Rossi Giorgio;
- è presente il Dirigente di Amir S.p.A. Ing. Francesco Ermeti;
- sono presenti n. 2 soci (Comune di Rimini e Comune di Santarcangelo di Romagna) in proprio o per delega, ritirate queste ultime dal Presidente e tenute agli atti, portatori di

numero 40.260.972 azioni ordinarie del valore nominale unitario di 1,00 euro, pari a 40.260.972,00 euro, rappresentanti l'83,2894% dell'intero capitale sociale, come risulta dall'allegato foglio di presenza (che viene conservato agli atti della società) dove viene indicata l'identità dei partecipanti ed il capitale rappresentato da ciascuno di essi;

- ai fini del computo del capitale sociale presente in assemblea alle numero 40.260.972 azioni ordinarie suddette vengono sommate le azioni proprie della società Amir S.p.A. (ai sensi dell'art. 2357-ter del Codice Civile), portatrice di n. 38.680.629 azioni proprie del valore nominale unitario di 1,00 euro, pari a 818.612,00 euro, rappresentanti l'1,69350% dell'intero capitale sociale;
- pertanto la riunione risulta validamente convocata e costituita per discutere e deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

Viene chiamato a fungere da segretario la Geom. Paola Delucca, che accetta.

Il Presidente rinnova il ringraziamento ai soci per la partecipazione all'odierna assemblea e passa a trattare il primo argomento posto all'ordine del giorno:

1) Presentazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2005 (Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa), della Relazione sulla Gestione predisposta dal Consiglio

**d'Amministrazione e della Relazione del Collegio
Sindacale: deliberazioni relative.**

Il Presidente chiede ed ottiene dall'assemblea autorizzazione a dare per letti i documenti relativi al bilancio d'esercizio 2005, documenti peraltro già trasmessi a tutti i Soci.

Il Presidente, a questo punto, dà lettura della Relazione sulla Gestione, predisposta ed approvata dal Consiglio di Amministrazione soffermandosi sui principali e più rilevanti aspetti dell'attività svolta dalla società nel corso dell'esercizio.

Il Presidente evidenzia che nel corso dell'anno la nostra Azienda ha completato il progetto "Società delle Fonti" perfezionando in data 15/11/2005 l'atto di conferimento del 2004 con il passaggio a Romagna Acque – Società delle Fonti S.p.A. degli impianti di cui il Comune di Rimini non aveva ancora formalizzato gli atti necessari al passaggio di proprietà.

Con proprie quote di finanziamento Amir ha effettuato interventi al depuratore di Bellaria e al depuratore di Santa Giustina e sono stati realizzati e consegnati al gestore investimenti per un importo complessivo di € 1.015.000. Sono in corso di realizzazione investimenti per circa € 1.300.000, tra i quali il più significativo è il primo stralcio del raddoppio della linea acque dell'impianto di Santa Giustina finanziato dallo Stato per € 1.291.142,24 e con fondi di Amir per € 774.685,34, terminato nei primi mesi del 2006.

Nel maggio del 2005 è stato sottoscritto con Romagna Acque – Società delle Fonti S.p.A. l'accordo esecutivo dell'accordo di

programma (sottoscritto nel dicembre del 2004) per la realizzazione del potenziamento del depuratore di Santa Giustina e della condotta di collettamento dei reflui del Comune di Bellaria Igea Marina e della zona Nord di Rimini all'impianto di depurazione di Santa Giustina. Per quanto riguarda la condotta di adduzione l'accordo di programma prevede un impegno finanziario di Amir per 5 milioni di Euro corrispondenti alla metà dell'intero costo preventivato dell'opera. La progettazione preliminare conclusasi in dicembre 2005 ha evidenziato un sensibile aumento dei costi preventivati sia per l'opera di adduzione dei liquami sia per lo stesso depuratore. È necessario pertanto sottoscrivere un nuovo atto integrativo che stabilisca le modalità di finanziamento dei maggiori costi.

Il Presidente prosegue evidenziando che il bilancio è stato significativamente influenzato dai seguenti fatti:

- È stato modificato il criterio di aggregazione delle immobilizzazioni adottato nel precedente esercizio al fine di armonizzare i criteri di valutazione applicati sugli impianti provenienti dalla Rimini Valmarecchia e dall'Amir afferenti nel complesso al sistema idrico integrato. Questa procedura ha portato ad un aumento del fondo ammortamento di circa 60.000 Euro rispetto all'importo che si sarebbe ottenuto col metodo adottato negli anni precedenti;
- È stata modificata la modalità di iscrizione degli investimenti realizzati dal gestore che da quest'anno verranno registrati nei conti d'ordine e non più all'attivo dello stato patrimoniale;
- È stato indicato anche per questo anno fra i ricavi d'esercizio il

credito verso la Repubblica di San Marino derivante dalla convenzione del 1989 a copertura dei costi generali e di ammortamento riferiti agli impianti messi a loro disposizione, per un ammontare relativo al 2005 di € 124.341,96. Tale importo è stato riscosso dal gestore, che sostiene di averne diritto per cui si è prudenzialmente accantonato una eguale somma nel fondo svalutazione crediti. Nel corso del 2005, dopo aver inutilmente intrapreso ogni tentativo per risolvere la questione in via bonaria coinvolgendo sia San Marino che Hera, abbiamo demandato il recupero del credito al nostro consulente legale.

Si evidenzia che, nonostante la Società disponga di risorse che possono essere disponibili per nuovi investimenti nel settore ambientale, la situazione di cassa del 2005 ha evidenziato criticità che sono state attentamente controllate e gestite ricorrendo anche all'indebitamento bancario a breve e medio termine. Anche per il 2006 sarà importante continuare le azioni di recupero crediti già avviate negli esercizi precedenti soprattutto nei confronti dello Stato per investimenti ed anche nei confronti dei Comuni per investimenti e gestione del servizio condotto dall'allora ex Consorzio di Risanamento della Vallata del Fiume Marecchia. Già dal 2004 sono stati riattivate le procedure di recupero e nel corso del 2005 si sono avuti i primi risultati positivi.

Il bilancio consuntivo 2005 evidenzia differenze sensibili in aumento rispetto al bilancio preventivo per effetto di sopravvenienze attive e si chiude con un risultato economico positivo di circa € 836.000.

Si ricorda infine che la nostra Società ha effettuato nel bilancio 2004 un accantonamento di € 5.316.528,44 per il probabile rischio di dovere versare allo Stato le imposte non pagate da Amir e Amia negli anni di moratoria. A tal proposito nel corso del 2005 il Legislatore italiano ha emanato l'art. 27 della L. 62/05 per il recupero delle imposte versate dalla Società negli anni di moratoria. In base a tale normativa abbiamo presentato alla Direzione Regionale dell'Agenzia delle Entrate di Bologna le dichiarazioni dei redditi relative agli anni di vigenza della moratoria tributaria. L'Agenzia delle Entrate avrebbe dovuto notificare i relativi avvisi di accertamento e liquidazione delle imposte entro il 12/01/06. Tuttavia la normativa è stata ulteriormente modificata e i relativi termini posticipati con norma inserita nella finanziaria 2006. Attualmente si rimane in attesa dell'emanazione del regolamento ministeriale portante le linee guida per la valutazione dei casi di non applicazione delle norme di recupero.

Il Presidente cede quindi la parola al Presidente del Collegio Sindacale per l'illustrazione della relazione predisposta dall'organo di controllo.

Il Dott. Cingolani dà lettura della relazione al bilancio 2005 attestando il parere favorevole del Collegio Sindacale all'approvazione del documento contabile.

Anche la società di revisione "Deloitte & Touche S.p.A." ha espresso con propria relazione, redatta ai sensi dell'art. 2409-ter del Codice Civile., parere favorevole relativamente alla conformità del

bilancio alle norme che ne disciplinano e criteri di redazione. Il Presidente propone pertanto all'Assemblea l'approvazione del bilancio d'esercizio 2005 come illustrato e riportato in atti alla società e destinare l'utile pari a € 836.855,33 come segue:

- per € 41.842,77 pari al 5% a "Riserva legale";
- per € 524.518,51 al ripiano della perdita residua dell'anno precedente;
- per € 270.494,05 a "Utili da riportare a nuovo" in attesa di future distribuzioni.

L'Assemblea dei Soci all'unanimità degli aventi diritto al voto e per alzata di mano delibera di approvare il bilancio chiuso al 31/12/2005 così come predisposto ed illustrato dal Presidente.

Non essendovi altri argomenti all'ordine del giorno dell'assemblea ordinaria, la seduta odierna viene dichiarata chiusa alle ore 12.00.

IL SEGRETARIO

IL PRESIDENTE

Geom. Paola Delucca

Ing. Rodolfo Pasini

"firmato"

"firmato"

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società

ALLEGATI ALLA
RELAZIONE DI GESTIONE
31/12/2005

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società

BILANCIO DI VERIFICA

PATRIMONIALE

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/2005
 CONTI DI PATRIMONIALE

cod. cee	i. Codice i. Conto	i. Descrizione i. Conto	SALDO iniziale	MOVIMENTI Date	MOVIMENTI Avere	SALDO Finale
	1300101000001	Terreno S. Giustina	1.649.288,62	-	-	1.649.288,62
	1300101000002	Terreno Grotta Rossa	2.143,30	-	-	2.143,30
	1300101000003	Terreno Budriolo	891,02	-	-	891,02
	1300101000004	Terreno in Verucchio s.d. Dogana	42.352,60	-	-	42.352,60
	1300101000005	Terreno in Verucchio S.d. Pietrazzoca	11.643,78	-	-	11.643,78
	1300101000006	Terreno di Raibano Coriano		497.448,19		497.448,19
	1300101000007	Terreno in Torriana/Sogliano x Discarica		928.706,22		928.706,22
	1300101000008	Terreno in San Leo		54.227,97		54.227,97
	1300101000009	Terreno in Rimini - Italia in Miniatura		36.151,98		36.151,98
	1300101000100	Opere civili Sollevamento S. Giustina	3.465.974,33	0,01	3.465.974,34	0,00
	1300101000200	Opere civili Sollevamento SA	257.496,71	-	257.496,71	0,00
	1300101000300	Opere civili Sollevamento SB	148.561,95	-	148.561,95	0,00
	1300101000400	Opere civili Sollevamento Grotta Rossa	11.702,36	-	11.702,36	0,00
	1300101000500	Opere civili Sollevamento Cerasolo	19.469,25	-	19.469,25	0,00
	1300101000600	Opere civili Misuratore di Cerasolo	2.572,28	0,01	2.572,29	0,00
	1300101000700	Opere civili imp.to Prefattam. Budriolo	8.563,66	-	8.563,66	0,00
	1300101000800	Opere civili Sollevamento Dogana	42.101,26	-	42.101,26	0,00
	1300101000900	Opere civili Sollevamento Pietrazzoca	61.662,02	-	61.662,02	0,00
Bil 1)	1300101	ITERRENI	5.724.423,14	1.516.534,38	4.018.103,84	3.222.853,68
	1300102000001	Terreno di Raibano Coriano	497.448,19	-	497.448,19	0,00
	1300102000002	Terreno in Torriana/Sogliano x Discarica	928.706,22	-	928.706,22	0,00
	1300102000003	Terreno in San Leo	54.227,97	-	54.227,97	0,00
	1300102000004	Terreno in Rimini - Italia in Miniatura	36.151,98	-	36.151,98	0,00
	1300102000141	Fabbricati ind.li e vari		206.372,26		206.372,26
Bil 1)	1300102	FABBRICATI INDUSTRIALI	1.516.534,36	206.372,26	1.516.534,36	206.372,26
	1300103000010	Area e palazzine di Via D. Campana	2.621.482,06	-	-	2.621.482,06
	1300103000130	Casette SCAUT Via Nataloni	147.860,41	-	-	147.860,41
	1300103000141	Fabbricati ind.li e vari	206.372,26	-	206.372,26	0,00
Bil 1)	1300103	FABBRICATI CIVILI	2.975.714,73	-	206.372,26	2.769.342,47
	13001040000010	Condutture impianto S. Giustina	720.645,51	-	720.645,51	0,00
	13001040000020	Condotta da Sollevamento Dogana	48.942,43	-	-	48.942,43
	13001040000030	Condotta da Sollevamento Pietrazzoca	24.252,94	-	-	24.252,94
	13001040000040	Condotta di mandata SA DN 1200	1.127.035,13	-	-	1.127.035,13
	13001040000050	Condotta di mandata SB DN 250	80.090,72	-	-	80.090,72
	13001040000060	Collettore Guaidiccio	73.405,06	-	-	73.405,06
	13001040000070	Condotta da Sollevamento Cerasolo	218.622,13	-	-	218.622,13
	13001040000080	Condotta da Sollevamento Grotta Rossa	182.420,96	-	-	182.420,96
	13001040000090	Condotta da Sollevamento Rovereta	1.685,52	-	-	1.685,52
	1300104000100	Collettore DX Marecchia	1.791.373,57	510,72	-	1.791.884,29
	1300104000110	Collettore SX Marecchia	1.571.742,88	4.510,04	10,00	1.576.242,92
	1300104000120	Condotta di Scarico	622.130,88	-	-	622.130,88
	1300104000130	Collettore ALUSA	377.659,33	-	2.030,00	375.629,33
	1300104000150	Collettore Marano	1.615.978,43	3.831,99	13.484,35	1.606.326,07
	1300104000200	Ponte sul fiume Marecchia da SB a Imp.to		100.576,47		100.576,47
Bil 1)	1300104	ICONDOTTE E COLLETTORI provenienza RVM	8.455.985,51	109.429,22	736.169,86	7.829.244,87

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/2005
 CONTI DI PATRIMONIALE

cod. cee	I Codice I Conto	I Descrizione I Conto	SALDO iniziale	MOVIMENTI		MOVIMENTI Avere	SALDO Finale
				Debiti	Crediti		
<u>B.II.2)</u>	1300105000001	I Rete idrica	20.578.709,33	-	2.982.059,31	17.596.650,02	
	1300105000010	I Rete fognaria	3.713.102,39	-	1.790.175,67	1.922.926,72	
	1300111000001	I CONDOTTE E COLLETTORI provenienza AMIR	24.291.811,72	-	4.772.234,98	19.519.576,74	
	1300111000010	Impianto depurazione S. Giustina	3.053.373,60	-	3.053.373,60	0,00	
	1300111000100	Impianto sollevamento SA	229.452,96	0,01	229.452,97	0,00	
	1300111000200	Impianto di sollevamento SB	73.230,00	0,01	73.230,01	0,00	
	1300111000300	Impianto sollevamento Grotta Rossa	20.389,52	-	20.389,52	0,00	
	1300111000400	Impianto sollevamento Carasolo	32.633,17	0,01	32.633,18	0,00	
	1300111000500	Impianto MISURA Guadalciclo	1.342,66	-	1.342,66	0,00	
	1300111000600	Impianto pretrattamento Budriolo	11.571,68	-	11.571,68	0,00	
	1300111000700	Impianto di sollevamento Roverella	2.759,51	-	2.759,51	0,00	
	1300111000800	Impianto di sollevamento Dogana	36.135,12	-	36.135,12	0,00	
	1300111000900	Impianto di sollevamento Pietrazzocca	21.034,66	0,02	21.034,68	0,00	
	1300111001000	Impuratore di Montalaccio	2.594,31	-	2.594,31	0,00	
<u>B.II.2)</u>	1300111005000	Impianti destinati al trattamento acque	9.395.105,23	-	9.395.105,23	9.296.618,01	
	1300111010000	sollevamenti fognari Ammortizzati	882.696,65	-	882.696,65	847.137,01	
	1300111015000	sollevamenti fognari NON Ammortizzati	239.307,91	-	239.307,91	239.307,91	
	1300111017000	Allacci Fognari	1.204.590,27	-	1.204.590,27	515.430,09	
	1300113000001	IMPIANTI E MACCHINARI fognari	3.484.517,19	-	11.721.700,11	10.898.493,02	
	1300113000010	Imp. Sollevamento - POZZI -	520.995,44	-	520.995,44	0,00	
	1300113000010	Imp.ti sollevamento - SERBATOI	1.710.785,13	-	1.710.785,13	0,00	
	1300113000020	Imp.ti Sollev. CENTRALI DI SPINTA	560.770,57	-	560.770,57	0,00	
	1300113000050	Imp.ti sollev. FOGNARI	239.307,91	-	239.307,91	0,00	
	1300113000100	Impianti destinati al trattamento Acque	1.753.826,28	-	1.753.826,28	0,00	
	1300113000200	Allacci idrici	11.425.464,59	-	3.590.365,39	7.835.099,20	
1300113000250	Allacci Fognari	1.204.590,27	-	1.204.590,27	0,00		
1300113000300	Contatori	1.223.114,07	-	296.736,67	926.377,40		
1300113015000	sollevamenti idrici NON ammortizzati	2.792.551,14	-	13.163,02	2.779.388,12		
<u>B.II.2)</u>	300.113,00	IMPIANTI E MACCHINARI idrici	18.638.854,26	-	9.890.540,68	11.540.864,72	
	1300131000010	Imobili e arredi ufficio e vari	29.604,85	-	29.604,85	29.604,85	
	1300131000040	Macchine elettriche ed elettroniche	98.302,73	-	98.302,73	98.302,73	
	1300131000050	Materiale tecnico vario	1.507,07	-	1.507,07	1.507,07	
	1300131000100	Auti di rappresentanza	9.200,00	-	9.200,00	9.200,00	
	1300131000110	Mezzi speciali	1.084,99	-	1.084,99	1.084,99	
	1300150000035	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI provenienza RVM	139.699,64	-	-	139.699,64	
	1300150000038	IOO in corso Imp.to S.G. - Dentiro/Fognat.	801.336,31	169.198,88	144.576,79	825.958,40	
	1300150000065	IOO in corso Raddoppio imp.to S. Giustina	25.172,25	1.467.251,21	918.520,29	573.903,17	
	1300150000090	IOO in corso Collett. P. Benin/Torriana	0,00	99,81	99,81	0,00	
<u>B.II.5)</u>	1300150000090	IOO in corso imp.to dep.ne Bellaria	401.285,51	-	401.285,51	0,00	
	1300150000090	IOPERE IN CORSO	1.227.794,07	1.636.549,90	1.464.482,40	1.399.861,57	
	1300199000001	studi - ricerche - pubblicità	11.620,28	-	-	11.620,28	
	1300199000010	Software ed opere di ingegno	59.610,06	2.244,50	-	61.854,56	
<u>B.I.3)</u>	1300199000020	Oneri accessori su finanziamenti	71.230,34	9.612,00	-	9.612,00	
	1300199000020	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	71.230,34	11.856,50	-	83.086,84	
<u>B.I.3)</u>	13001	IMMOBILIZZAZIONI	66.526.564,96	17.994.993,51	26.912.162,66	57.609.395,81	

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/2005 CONTI DI PATRIMONIALE

cod. cee	I Codice Conto	I Descrizione Conto	SALDO iniziale	MOVIMENTI Date	MOVIMENTI Avere	SALDO Finale
	1300301000001	I Partecipazioni azionarie San Leo 2000	516,46	-	-	516,46
B.III.4)	1300301000002	I Partecipazioni azionarie Soc. delle fonti	3.822.412,40	4.235,36	-	3.826.647,76
	1300301000001	IPARTICIPAZIONI	3.822.928,86	4.235,36	-	3.827.164,22
B.III.3)	1300303000001	ITITOLI EFIBANCA - UNICREDIT	1.000.000,00	-	-	1.000.000,00
	1300304000001	IIMMOB.FINANZIARIE - ALTRI TITOLI	1.000.000,00	-	-	1.000.000,00
B.III.4)	1300304000001	IAZIONI PROPRIE	835.268,20	-	-	835.268,20
	1300304000001	IIMMOB. FINANZIARIE - AZIONI PROPRIE	835.268,20	-	-	835.268,20
	13003	IIMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	5.658.197,06	4.235,36	0,00	5.662.432,42
	1300401000007	IAZ AUTON. DI STATO PER I SERVIZI PUBBLICI	159.707,29	141.243,95	-	300.951,24
	1300401000008	ICOMUNE DI CORIANO - GESTIONE	85.019,87	-	85.019,87	0,00
	1300401000080	IDRODINAMICA SPURGO VELOX S.N.C.	7.747,02	-	7.747,02	0,00
	1300401000139	IHERA SPA (AL NETTO DI NOTE DI ACCREDITO)	1.458.308,93	1.791.792,99	3.146.024,11	104.077,81
	1300401005204	ROMAGNA ACQUE SOC. DELLE FONTI	35.600,00	12.996,00	48.596,00	0,00
	1300401100008	ICOMUNE DI CORIANO - INVESTIMENTI	48.265,50	-	-	48.265,50
GII.1)	1300401	ICLIENTI DIVERSI ED UTENZE	1.794.648,61	1.946.032,94	3.279.639,98	461.041,57
C.II.5)	1300402000006	ICOMUNE DI SAN LEO (GESTIONE)	154.714,17	-	-	154.714,17
	1300402	ICLIENTI CLIENTI PUBBL. DI RIFERIMENTO(GEST)	154.714,17	-	-	154.714,17
C.II.1)	1300403000002	IFATT DA EMETTERE AD UTENTI- CLIENTI ECC.	113.331,00	1.047.083,11	113.331,00	1.047.083,11
C.II.5)	1300403000003	ICONTRIBUTI DA RICHIEDERE	101.682,33	68.191,14	53.143,66	117.729,81
	1300403	ICLIENTI CIFATTURE DA EMETTERE	215.013,33	1.116.274,25	166.474,66	1.164.812,92
C.II.4)	1300404100001	ICOMUNE DI RIMINI - (INVESTIMENTI)	163.709,46	3.740,84	117.479,47	49.970,83
C.II.5)	1300404100002	ICOMUNE DI S.ARCANGELO (INVESTIMENTO)	49.824,69	598,28	25.779,90	24.643,07
C.II.5)	1300404100003	ICOMUNE DI VERUCCHIO (INVESTIMENTI)	400,96	406,03	-	806,99
C.II.5)	1300404100004	ICOMUNE DI POGGIO BERNI (INVESTIMENTI)	77,30	78,27	-	155,57
C.II.5)	1300404100005	ICOMUNE DI TORRIANA (INVESTIMENTI)	210,56	9,78	8,29	212,05
C.II.5)	1300404100006	ICOMUNE DI SAN LEO (INVESTIMENTI)	13.957,23	58,70	3.130,00	10.885,93
	1300404100007	IAZIENDA AUTONOMA DI STATO SETTVIZI PUBBL.	0,00	-	-	0,00
	1300404	ICLIENTI CLIENTI PUBBL. DI RIFERIMENTO(iva)	228.180,20	4.891,90	146.397,66	86.674,44
	1300405000001	IANTICIPI A.....	0,00	-	-	0,00
C.II.5)	1300405	ICREDITORI C/anticipi	0,00	-	-	0,00
	1300406000001	ICAUZIONE A GARANZIA PRESSO TERZI	10.607,84	434,00	-	11.041,84
	1300406000002	INOTE ACCREDITO FORNITORI DA RICEVERE	194,57	581,81	194,57	581,81
	1300406000202	ICREDITI V/HERA PER PARTITE PENDENTI	0,00	40.902,57	40.902,57	0,00
	1300406000210	ICREDITI V/HERA PER CONTRIBUTI C/IMPIANTI	2.031.587,00	-	2.031.587,00	0,00
	1300406000300	IBANCA D'ITALIA (depos di ind.esprop. ecc	144.550,76	18.713,85	-	163.264,61
C.II.5)	1300406	IALTRI CREDITI	2.186.940,17	60.632,23	2.072.684,14	174.888,26
	1300407000001	IERARIO C/IVA.	-116.660,84	510.934,47	311.682,49	82.591,14
	1300407000002	IIVA A CREDITO	0,00	387.171,76	-	387.171,76
	1300407000003	ICREDITI I.R.E.S.	5,67	68.283,04	51.417,91	16.870,80
	1300407000004	IERARIO C/RIT. SUBITE ANTECEDENTI 1998	333.186,67	152.981,44	161.253,01	324.915,10
	1300407000005	ICREDITI D'IMPOSTA SU T.F.R.	0,00	-	-	0,00
	1300407000007	IERARIO C/RITENUTE SUBITE	507,84	1.494,21	507,84	1.494,21
	1300407000008	IACCONTI I.R.E.S.	30.373,20	-	30.373,20	0,00
	1300407000009	IACCONTI IRAP	15.576,66	-	15.576,66	0,00

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/2005
 CONTI DI PATRIMONIALE

cod. cbe	I Codice Conto	I Descrizione Conto	SALDO iniziale	MOVIMENTI Date	MOVIMENTI Avere	SALDO Finale
	1300407000010	ICREDITI IRAP	22.900,52	31.310,66	38.477,18	15.794,00
	1300407000011	IMPOSTA SOSTITUTIVA SUL TFR 11%	0,00	11,03	11,03	0,00
	1300407000015	IMPOSTE DIFFERITE	0,00	-	-	0,00
C.II.5)	1300407	ICREDITI IMPOSTE E TASSE	285.889,72	1.152.186,61	998.471,08	441.605,25
	1300408000013	IPROVINCIA DI FORLI'	61.588,39	-	-	61.588,39
	1300408000014	REGIONE EMILIA ROMAGNA	46.848,49	-	-	46.848,49
	1300408000016	ISTATO ITALIANO PROVVEDITORATO OO.PP.	1.639.223,74	1.301.733,97	841.355,22	2.099.602,49
	1300408000090	IREGIONE MARCHE	6.424,04	-	-	6.424,04
	1300408005206	S.I.S. SPA	0,00	848,00	848,00	848,00
	1300408100009	IAZIENDA AUTONOMA DI STATO DI PRODUZIONE	0,00	22.349,55	9.201,85	13.147,70
C.II.5)	1300408	ICREDITI VERSO ENTI PUBBLICI DIVERSI	1.754.084,66	1.324.931,52	850.557,07	2.228.459,11
	1300409000001	IMUTUI DA INCASSARE	0,00	-	-	0,00
	1300409	IMUTUI AZIENDALI	0,00	-	-	0,00
	1300410005203	ICOMUNE DI SOGLIANO AL RUBICONE	0,00	-	-	0,00
C.II.5)	1300410	ICREDITI PER CESSIONE BENI PATRIMONIALI	0,00	-	-	0,00
	1300411000001	ICLIENTI C/ INTERESSI DI MORA	0,00	-	-	0,00
C.II.5)	1300411	ICREDITI PER INTERESSI DI MORA	0,00	-	-	0,00
	1300412002502	BANCA VALCONCA	0,00	-	-	0,00
C.II.5)	1300412	ICREDITI VERSO BANCHE	0,00	-	-	0,00
	1300501100001	ICREDITI	6.619.470,86	5.604.949,45	7.512.224,59	4.712.195,72
	1300501100001	C/C 3489488 UNICREDIT - BANCA	-325.767,10	4.129.053,97	3.119.657,92	683.628,95
	1300501100002	IC/C 15336 BANCA POPO. VALCONCA	29.551,15	142,26	23.092,03	6.601,38
	1300501100003	IC/C 1254952 BANCA POP. EMILIA ROMAGNA	-310.012,49	400.178,50	64.602,16	25.563,85
C.IV.1)	1300501	IDEPPOSITI BANCARI	-606.228,44	4.529.374,73	3.207.352,11	715.794,18
C.IV.1)	1300502000001	ITESORERIA C/C 2939481 UNICREDIT	366,75	1,07	367,82	0,00
C.IV.1)	1300502000002	ICASSA	211,47	33.750,40	33.431,96	529,91
C.IV.2)	1300502000003	ICASSA VALORI ASSIMILATI (marche ecc.)	282,35	9,05	269,40	22,00
C.IV.2)	1300502000004	IASSEGNI in Cassa	0,00	7.940,65	7.940,65	0,00
C.IV.3)	1300502000005	IFRANCOBOLLI	52,21	235,70	199,65	88,26
C.IV.3)	1300502	ITESORERIA - CASSA E VALORI ASSIMILATI	912,78	41.936,87	42.209,48	640,17
D	13005	IDISPONIBILITA' LIQUIDE	-605.315,66	4.571.311,60	3.249.561,59	716.434,35
	1300601000001	IRATEI ATTIVI PER CREDITI D'ESERCIZIO	7.875,00	8.250,00	7.875,00	8.250,00
	1300601000002	IRATEI ATTIVI PER CREDITI PATRIMONIALI	0,00	-	-	0,00
C.IV.3)	1300601	IRATEI ATTIVI	7.875,00	8.250,00	7.875,00	8.250,00
	1300602000001	IRISCONTI ATTIVI PER COSTI D'ESERCIZIO	209,49	2.040,23	209,49	2.040,23
	1300602000002	IRISCONTI ATTIVI PER COSTI PATRIMONIALI	0,00	-	-	0,00
C.IV.3)	1300602	IRISCONTI ATTIVI	209,49	2.040,23	209,49	2.040,23
	1300603000001	ICOSTI RELEVANTI AD ANNI FUTURI	6.239,98	6.903,13	6.239,98	6.903,13
C.IV.3)	1300603	ICOSTI ANTICIPATI	6.239,98	6.903,13	6.239,98	6.903,13
	13006	IRATEI RISCONTI ATTIVI E COSTI ANTICIPATI	14.324,47	17.193,36	14.324,47	17.193,36
	130	IATTIVITA'	78.213.241,69	28.192.693,28	37.688.273,31	68.717.651,66
	1421001005205	HERA SPA - NOTE ACCREDITO DA EMETTERE	-1.516,23	1.516,23	-	0,00

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/2005
 CONTI DI PATRIMONIALE

cod. ces	I. Codice Conto	I. Descrizione Conto	SALDO iniziale	MOVIMENTI Dare	MOVIMENTI Avere	SALDO Finale
		passivo				
<u>C.II.1</u>	1350101000001	IF SVALUTAZIONE CREDITI CLIENTI	280.785,00	-	152.254,91	433.039,91
<u>C.II.5</u>	1350101000002	IF SVALUTAZIONE CREDITI DIVERSI	61.588,00	-	-	61.588,00
<u>C.II.5</u>	1350101000003		0,00	-	-	0,00
	1350101	IFONDO SVALUTAZIONE CREDITI	342.373,00	0,00	152.254,91	494.627,91
	13501	IFONDO SVALUTAZIONE CREDITI DIVERSI	342.373,00	0,00	152.254,91	494.627,91
	135	IFONDO SVALUTAZIONE CREDITI	342.373,00	0,00	152.254,91	494.627,91
	1370101000002	IFONDO RISCHI AMBIENTALI	140.925,59	-	-	140.925,59
	1370101000010	FONDO IMPOSTE FUTURE - MORATORIA	5.316.530,44	-	-	5.316.530,44
	1370101000010	IFONDO RISCHI vari	333.186,67	333.186,67	-	0,00
	1370101000015	F.RISCHI PER CONTROVERSE LEGALI			77.760,00	77.760,00
	1370101	IFONDO RISCHI DIVERSI	5.790.642,70	333.186,67	77.760,00	5.535.216,03
<u>B.3</u>	13701	IFONDO RISCHI DIVERSI	5.790.642,70	333.186,67	77.760,00	5.535.216,03
	1370201000001	IFONDO PER IRES	0,00	-	-	0,00
	1370201000002	IFONDO PER IRAP	0,00	-	-	0,00
	1370201	IFONDO IMPOSTE	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>B.2</u>	13702	IFONDO PER IMPOSTE	0,00	0,00	0,00	0,00
	137	IFONDO RISCHI ED ONERI	5.790.642,70	333.186,67	77.760,00	5.535.216,03
<u>B.II.4</u>	1400101000001	IF AMM.TO Mobili ed arredi d' ufficio	27.936,92	-	41,83	27.978,75
<u>B.II.4</u>	1400101000002	IF AMM.TO macch elettriche ed electronic.	83.137,91	-	3.580,07	86.717,98
<u>B.II.4</u>	1400101000003	IF AMM.TO autovetture	2.234,99	-	2.300,00	4.534,99
	1400101	IFONDO AMMORTAMENTO	113.309,82	0,00	5.921,90	119.231,72
	1400102000001	IF AMM.TO attrezzatura tecnica e varia	1.507,07	-	-	1.507,07
<u>B.II.3</u>	1400102	IF AMM.TO ATTREZZATURA IND.LE E COMM.LE	1.507,07	0,00	0,00	1.507,07
<u>B.I.3</u>	1400103000001	IF AMM.TO software e opere di ingegno	57.849,75	-	1.142,11	58.991,86
<u>B.I.2</u>	1400103000002	F.AMM.TO studi e ricerche	11.620,28	-	-	11.620,28
<u>B.I.2</u>	1400103000003	F.AMM.TO Oneri accessori su finanziamenti		-	800,68	800,68
	1400103	AMM.TO BENI IMMATERIALI	69.470,03	0,00	1.942,79	71.412,82
	1400104000001	F.amm.to fabbricati RVM	691.595,81	691.595,81	-	0,00
<u>B.II.1</u>	1400104000002	F.amm.to Condotte RVM	1.073.744,04	1.073.744,04	-	0,00
<u>B.II.1</u>	1400104000003	F.amm.to fabbricati civili e ind.li	922.447,02	-	96.926,99	1.019.374,01
<u>B.II.2</u>	1400104000004	F.amm.to condotte fognarie AMIR	82.891,47	82.891,47	-	0,00
<u>B.II.2</u>	1400104000005	F.amm.to rete idrica AMIR	2.515.472,23	-	-	2.515.472,23
<u>B.II.2</u>	1400104000010	F.amm.to condotte fognarie			1.206.155,80	1.206.155,80
	1400104	IF.DO amm.to terreni e Fabbricati	5.286.150,57	1.848.231,32	1.303.062,79	4.741.002,04

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/2005
 CONTI DI PATRIMONIALE

cod. cee	I Codice I Conto	I Descrizione I Conto	SALDO iniziale	MOVIMENTI Date	MOVIMENTI Avere	SALDO Finale
	1400105000001	F.amm.to sottostaz. trasformazione RVM	38.858,70	38.858,70	-	0,00
	1400105000002	F.amm.to reti di distribuzione BT RVM	277.909,10	277.909,10	-	0,00
	1400105000010	F.amm.to impianti sollevamenti RVM	261.248,00	261.248,00	-	0,00
	1400105000015	F.amm.to impianti filtrazione RVM	464.254,08	464.254,08	-	0,00
	1400105000020	F.amm.to impianti cogenerazione RVM	253.922,31	253.922,31	-	0,00
	1400105000025	F.amm.to impianti di pesatura RVM	2.526,46	2.526,46	-	0,00
	1400105000030	F.amm.to imp.produtzfiltraz. Gas RVM	122.260,87	122.260,87	-	0,00
	1400105000100	F.amm.to appar.misura e controllo RVM	107.571,48	107.571,48	-	0,00
	1400105000105	F.amm.to apparecc.transmis. dati RVM	114.116,34	114.116,34	-	0,00
	1400105000110	F.amm.to sistemi telefonici RVM	5.226,26	5.226,26	-	0,00
	1400105001000	F.amm.to pozzi AMIR	36.749,59	36.749,59	-	0,00
	1400105001100	F.amm.to serbatoi AMIR	426.308,79	426.308,79	-	0,00
	1400105001500	F.amm.to centrali di spinta AMIR	162.800,91	162.800,91	-	0,00
	1400105002000	F.amm.to sollevamenti fognari AMIR	6.878,87	6.878,87	-	0,00
	1400105003100	IF.amm.to imp.ti trattamento acque	72.462,29	72.462,29	-	0,00
	1400105011000	IF. amm.to imp.ti soli to fognari			312.782,86	312.782,86
	14001050115000	IF. amm.to imp.ti soli to idrici			625.859,29	625.230,26
	1400105020000	IF. amm.to imp.ti trattamento acque - depuratori			2.867.535,67	2.867.535,67
B II 2)	1400105	IF.amm.to IMPIANTI E MACCHINARIO	2.353.094,05	2.353.723,08	3.806.177,82	3.805.548,79
	1400106000001	IF.do amm.to allecci idrici - fognari	952.576,67		20.075,42	972.652,09
	1400106000002	IF.do amm.to allacci fognari	20.075,42	20.075,42	-	0,00
B II 2)	1400106	IFONDO AMM.TO ALLACCI AD UTENTI	972.652,09	20.075,42	20.075,42	972.652,09
	1400107000001	IF.do amm.to contatori	279.695,36		-	279.695,36
B II 2)	1400107	IFONDO AMM.TO CONTATORI D'ACQUA	279.695,36	0,00	0,00	279.695,36
	14001	IFONDI AMMORTAMENTO	9.075.878,99	4.222.029,82	5.137.200,72	9.991.049,89
	14005	IDEBITI	0,00	0,00	0,00	0,00
	140	IPASSIVITA'	9.075.878,99	4.222.029,82	5.137.200,72	9.991.049,89
	1410101000001	IF. ACCANTONAMENTO T.F.R.	3.396,15		6.937,36	10.333,51
	1410101	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO (T.F.R.)	3.396,15	0,00	6.937,36	10.333,51
C	14101	IFONDO LIQUIDAZIONE DEL PERSONALE	3.396,15	0,00	6.937,36	10.333,51
	1410201000002	IF.DO ACCANT.SP. SOCIALI (CRAL)	5.205,89		-	5.205,89
	1410201	ACCANTONAMENTI DIVERSI PER IL PERSONALE	5.205,89	0,00	0,00	5.205,89
B 3)	14102	FONDI PER ACCANTONAMENTI AL PERSONALE	5.205,89	-	-	5.205,89
	141	IPASSIVITA' per il personale	8.602,04	0,00	6.937,36	15.539,40
	1420101000002	ITELECOM ITALIA S.P.A.	40,28	5.243,19	5.202,91	0,00
	1420101000062	CLIMA SERVICE	0,00	145,00	145,00	0,00
	1420101000148	LA MORDENTE S.N.C.	6.653,53	16.466,88	9.813,35	0,00
	1420101000157	LIBRERIA DEL PROFESSIONISTA	0,00	72,90	72,90	0,00
	1420101000172	ITELECOM ITALIA MOBILE S.P.A.	6,12	1.283,85	1.277,73	0,00
	1420101000179	INRG ITALIA S.P.A.	0,00	228,00	228,00	0,00

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/2005
 CONTI DI PATRIMONIALE

cod. cee	I. Conto	I. Descrizione	SALDO iniziale	MOVIMENTI		MOVIMENTI Avere	SALDO Finale
				Date			
	1420101000182	INNOVA TECNOLOGIO DI ANGELINI ROBERTO &	186,38	863,52		704,40	27,26
	1420101000240	ISAIR- SOC. ARTIGIANA INCISORI R.	0,00	74,40		74,40	0,00
	1420101000318	IRIMINI UFFICIO S.R.L.	60,46	2.193,37		2.132,89	0,00
	1420101000357	IUNICREDIT BANCA SPA	0,00	408.724,37		408.724,37	0,00
	1420101000491	IPRIME CLEANING SOC. COOP. A R.L.	226,20	2.949,96		2.972,23	248,47
	1420101000535	ISCHEDA CARBURANTE	0,00	552,00		512,00	60,00
	1420101000613	ILASERSOFT S.R.L.	0,00	624,00		624,00	0,00
	1420101000655	IPROVINCIA DI RIMINI	0,00	4.152,00		4.152,00	0,00
	1420101000662	ISTUDIO BOLDRINI	0,00	43.754,51		43.754,51	0,00
	1420101000712	IIBMI ITALIA SPA	0,00	173,38		173,38	0,00
	1420101000717	ISARA ASSICURAZIONI SPA - AG. RIMINI	0,00	549,50		549,50	0,00
	1420101000721	IITRAM RIMINI	0,00	51,64		51,64	0,00
	1420101000755	IWOLTERS KLUWER ITALIA SRL (IPSOA)	0,00	175,00		175,00	0,00
	1420101000844	ITALMONTAGGI S.R.L.	305,28	305,28			0,00
	1420101000852	ISTUDIO COMMERCIALE ASS.TO CECCARELLI	0,00	852,95		852,95	0,00
	1420101000896	ISTUDIO ASS. LOMBARDI-SPAZZOLI-PAGLIONICO	0,00	3.953,99		3.953,99	0,00
	1420101000897	IASSOCIAZIONE CONGENIA	0,00	1.200,00		1.200,00	0,00
	1420101001022	IIBERNARDINI AVV. LEONARDO	0,00	3.077,50		3.077,50	0,00
	1420101001040	IINOEMA SRL	15,00				15,00
	1420101001047	IITELECOM ITALIA MEDIA - TIN.IT	0,00	79,90		79,90	0,00
	1420101001055	IITECNE SRL	2.776,48				2.776,48
	1420101001057	IAPRA PROGETTI SRL	0,00	3.929,10		4.006,36	77,26
	1420101001061	IMONDOFFICE SRL	0,00	1.132,81		1.132,81	0,00
	1420101001078	IADRIATICA ACQUE SRL	97,76	669,80		572,04	0,00
	1420101001090	IHERA S.P.A.	0,00	983.261,11		1.092.950,24	109.689,13
	1420101001091	IHERA RIMINI SRL	15.521,05	31.544,91		16.023,86	0,00
	1420101001104	ITABACCHERIA DELL'ORO	0,00	178,50		178,50	0,00
	1420101001107	I'AUTOSTRADE PER L'ITALIA	-3,60	75,99		700,51	620,92
	1420101002473	ITABACCHERIA N. 11 BERTONI	0,00	204,33		204,33	0,00
	1420101002475	IDAY RISTOSERVICE SRL	0,00	4.992,00		4.992,00	0,00
	1420101002486	I TIPOGRAFIA BIZZOCCHI	0,00			2.062,80	2.062,80
	1420101002492	ICASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA	0,00	105.740,72		105.740,72	0,00
	1420101002497	IAG TOMIDEI SNC-NRG ITALIA GESTETNER	0,00	324,00		324,00	0,00
	1420101002498	MORRI SERVIZI GRAFICI	61,98	378,05		402,83	86,76
	1420101002503	CARTOLERIA TECNICA	0,00			6,75	6,75
	1420101002507	G. & C. SNC GIORNALI & CORNICI	0,00	675,80		736,25	60,45
	1420101002508	EDICOLA QUADRIFILIO	83,45	509,65		504,40	78,20
	1420101002509	PINETAITALIA.COM SRL	0,00	154,80		154,80	0,00
	1420101002510	COMPUTER VAR SPA	0,00	1.362,42		1.362,42	0,00
	1420101002511	COMUNE DI RIMINI - SERV. ECONOMATO	0,00	9.901,42		9.901,42	0,00
	1420101002512	EUROSERVIZI SRL	0,00	720,00		720,00	0,00
	1420101002513	MAGGIOLI SPA	0,00	1.932,00		1.932,00	0,00
	1420101002514	ANTINCENDIO RIMINESE	154,60			154,60	0,00
	1420101002516	LEGATTORIA ROMAGNOLA	156,00			156,00	0,00
	1420101004084	SIC SOC. ITSLTECNICA CESENA	844,70			844,70	0,00
	1420101004085	ELIO COPY SERVICE	240,71			240,71	0,00
	1420101004086	COOP. ADRIATICA	205,20			205,20	-205,20
	1420101004087	PASTICCERIA BELLA EPOQUE	99,00			99,00	0,00

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/2005
 CONTI DI PATRIMONIALE

cod. cee	I Codice Conto	I Descrizione Conto	SALDO iniziale	MOVIMENTI		MOVIMENTI Avete	SALDO Finale
				Date	Avete		
	1420101400062	I.I.S.A.R. S.R.L.	3.859,24			166.716,10	3.859,24
	1420101400065	I.PROTECNO SRL	0,00			176,11	823,37
	1420101400071	I.PETRILLI GEOM. SALVATORE	0,00			6.732,00	0,00
	1420101400077	I.METALTECNO SNC	0,00			1.087,75	267,38
	1420101400080	I.TELELEASING SPA	354,60			3.272,33	0,00
	1420101400083	I.COTES TELECOMUNICAZIONI S.A.	3.272,33			1.191.921,13	347.987,41
	1420101400084	I.SIDERYDRASULIC SYSTEM	0,00			2.202,72	0,00
	1420101400085	I.IT FLYGHT	0,00			0,00	0,00
D.7	1420101	IFORNITORI PER ACQUISTI	33.516,56			3.455.531,52	468.541,68
	1420102000308	I.STUDIO NOTARILE ENRICO FRANCIOSI	0,00			1.151,25	0,00
	1420102000409	I.MALATESTA FRANCO FRANCO	-50,41			65.837,30	0,00
	1420102001042	I.STUDIO COMMERCIALE ASSOCIATO FAINI	0,00			13.338,82	0,00
	1420102001075	I.BARTOLI ING. LUIGI.	0,00			1.878,23	0,00
	1420102001087	I.ALBERTINI FILIPPO.	0,00			783,12	0,00
	1420102001105	I.DELOITTE & TOUCHE	0,00			30.096,00	-2.400,00
	1420102100017	I.STUDIO TECNICO CILIO & ALBANI	0,00			6.344,16	0,00
	1420102200015	I.GUSTAMACCHIA DOMENICO	0,00			4.783,62	0,00
	1420102200016	I.STUDIO ARCH. MONTANARI STEFANO	0,00			734,40	0,00
	1420102200017	I.MONTEBELLI DEBORA	0,00			720,00	0,00
	1420102200018	I.MARTINELLO ING. GIANMARIO	0,00			30.600,00	0,00
D.7	1420102	ILAVORATORI AUTONOMI	-50,41			158.616,49	-2.400,00
	1420103000024	I.ASSICURAZIONE UNIPOL	0,00			6.903,13	0,00
	1420103000025	I.ASSITALIA AGENZIA RIMINI	0,00			1.500,00	0,00
D.14	1420103	I.ENTI ASSICURATIVI ED ASSOCIATIVI	0,00			8.403,13	0,00
	1420105000073	I.COMUNE DI SAN LEO	11.090,87			-	11.090,87
D.14	1420105	IDEBITIVERSO SOC	11.090,87			0,00	11.090,87
	1420108800002	I.COMUNE DI RIMINI	193,31			-	193,31
	1420108800009	I.IMMOBILIARE ARIETE C/O STUDIO COMMLLE	1.902,39			-	1.902,39
	1420108800012	I.BANDINI LINA BRAIBANTI BRUNO-ELIABETTA-	316,97			-	316,97
	1420108800013	I.NICOLETTI ALBA - ODO - ORAZIO EX NICOLET	1.617,94			-	1.617,94
	1420108800014	I.BRIGNANI CARLO AUGUSTO EX BRIGNANI ANGEL	1.334,27			-	1.334,27
	1420108800016	I.MELUZZI FEDERICO-SILVANO-BELLAVISTA BIAN	1.274,21			-	1.274,21
	1420108800017	I.FONTI NAZZARENO NAZZARENO	753,84			-	753,84
	1420108800018	I.ISTITUTO DIOCESANO SOSTENTAMENTO CLERO	5.136,00			5.136,00	0,00
	1420108800019	I.DAMIANI MARIO MARIO	248,30			-	248,30
	1420108800022	I.DE PAOLI MARIO	311,82			-	311,82
	1420108800023	I.SNC F.LLI VANNONI BELARDINELLI GORINI	17,34			-	17,34
	1420108800024	I.SEMBRINI CESARI ROMANO - SORCI GIUSTINO	692,15			-	692,15
	1420108800025	I.TARANA SENOFONTE	106,28			-	106,28
	1420108800026	I.MONTANARI MARIO URBANI URBANO E GIORGIO	501,08			-	501,08
	1420108800027	I.CARLI EMMA MARIA.	1.374,93			-	1.374,93
	1420108800030	I.TADEI VITTORIO.	2.236,80			-	2.236,80
	1420108800035	I.CE.COM.SRL-ROSSI EGIDIO-VIGILANTE M.R.	586,91			-	586,91

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/2005 CONTI DI PATRIMONIALE

cod. cee	I Conto	Descrizione I Conto	MOVIMENTI		MOVIMENTI Avere	SALDO Finale
			SALDO iniziale	Dare		
1420108800040		IZANGHERI LUCIANO .	181,43	-	-	181,43
1420108800054		IZAVOLI IVALDO E STEFANIA	4,12	-	-	4,12
1420108800055		IZAVOLI A MARIA-ETTORE-GIOVANNI-REDETO W	196,79	-	-	196,79
1420108800074		ICHARIANI MAURIZIO TONINI TONINO	1.668,68	-	-	1.668,68
1420108800075		ITONINI TONINO	1.416,44	-	-	1.416,44
1420108800079		IUGULINI FLAVIO-LUCIANO-PAOLO-TINA-ZELIND	369,33	-	-	369,33
1420108800082		IPARI ANTONIO	14.617,99	-	-	14.617,99
1420108800094		IMAZZOTTI FAUSTINO	175,34	-	-	175,34
1420108800095		IGRANDI TOGNACCI BERNARDINA	1.405,05	-	-	1.405,05
1420108800098		ITAMBURINI MARIO	0,00	-	-	0,00
1420108800101		ICLEMENTI GABRIELLA-BERSANI ESTERINA	0,00	-	-	0,00
1420108800102		ICLEMENTI GIOVANNI BERSANI ESTERINA	0,00	-	-	0,00
1420108800103		IZAMAGNA LAZZARO	185,98	-	-	185,98
1420108800110		ISCAVOLINI A M-FRISONI ENZO	12,96	-	-	12,96
1420108800111		IZACCARIA ALESSANDRO EX ZOLI VITTORIO	118,22	-	-	118,22
1420108800112		ITECNO FOND SNC EX VECCHIO FRANCESCO	7,18	-	-	7,18
1420108800113		ICASADEI GIUSEPPE MAZZOTTI MARIA ORA ERED	4,13	-	-	4,13
1420108800114		IMAZZONI MARIA PATRIZIA - OMBRETTA EX FRI	0,36	-	-	0,36
1420108800115		IMENGHINI SANTINA CARLI CARLO E STEFANO .	141,97	-	-	141,97
1420108800117		IFENINI MARIA PAOLA	214,48	-	-	214,48
1420108800118		IDAMIANI MANDUCHI SILVANA .	17,53	-	-	17,53
1420108800119		ICARLINI MARIA + EREDI SUCCI ARMANDO P.LU	67,19	-	-	67,19
1420108800120		ICASSA RURALE ARTIGIANA VALMARECCHIA	1,81	-	-	1,81
1420108800121		INANNI MANUELA	21,23	-	-	21,23
1420108800122		IPARTECIPAZIONI GENERALI SPA EX ANGUISSOL	44,88	-	-	44,88
1420108800123		IMARTININI P.GIORGIO-CRISTIAN EX MARTININ	3,15	-	-	3,15
1420108800124		IGORRIERI PIO E GIANNINI ALFONSINA	0,00	-	-	0,00
1420108800138		IEREDI MONDAINI ALFREDO	101.751,65	-	-	101.751,65
1420108800149		ISAPI/NI CLARA	1.620,16	-	-	1.620,16
1420108800158		IPARROCCHIA S.ANDREA APOSTOLO	972,63	-	-	972,63
1420108800181		IEREDI BOLOGNA LUIGI	66,15	-	-	66,15
1420108800185		IGESTIONI IMMOBILIARI SA	0,00	-	-	0,00
1420108800201		IMAZZOTTI CARLO	7.737,91	-	-	7.737,91
1420108800216		ISCAVOLINI A.MARIA .	4,80	-	-	4,80
1420108800217		ITAMBURINI MARIO - SAPIGNI LODIA	0,00	-	-	0,00
1420108800223		IMENGLI ALFIO - VALENTINI A.-VALENTINI E.	211,07	-	-	211,07
1420108800224		IFABBRÌ AUGUSTOMENICUCCI MARIA	94,21	-	-	94,21
1420108800225		IGAMBUTI PAOLA -- GAMBUTI PIERDOMENICO MA	5.897,30	-	-	5.897,30
1420108800226		GIORGETTI A.TERZA-ELSA-EUROSA- GIOVANNA	246,02	-	-	246,02
1420108800227		IROSSI EGIDIO - VIGILANTE RITA ROSALIA .	0,00	-	-	0,00
1420108800228		INNOCENTI GIORGIO -ROSSELLO.....	23,79	23,79	-	0,00
1420108800229		IRICCI RICCARDO-TIZIANA-GRAZIOSI G	14,27	14,27	-	0,00
1420108800230		SPADAZZI ROSA MATTEONI NEA-VITALIANO-	183,98	-	-	183,98
1420108800231		ICECCARELLI MASSIMO - MALTONI LAURA .	1.142,31	-	-	1.142,31
1420108800232		ILEARDINI SEERGIO -- GIOVANNINI MARIA	72,41	72,41	-	0,00
1420108800233		SILANO IMMACOLATA - CASADEI SERGIO .	503,00	-	-	503,00
1420108800234		CASADEI SERGIO .	2.101,04	-	-	2.101,04
1420108800235		CASADEI GRAZIELLA - PARI MAURIZIO .	113,80	113,80	-	0,00

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/2005 CONTI DI PATRIMONIALE

cod. ces	I Conto	I Descrizione I Conto	SALDO iniziale	MOVIMENTI		MOVIMENTI Avere	SALDO Finale
				Data			
	1420108800236	ROSA PIRAMO - CASADEI PASQUINA.	113,80		113,80		0,00
	1420108800237	VANNI FEDERICO - DARIO	1.032,02		1.032,02		0,00
	1420108800238	FERRETTI ANNALISA - PRUCCOLI GIULIO	14.048,81		14.048,81		0,00
	1420108800239	PELLEGRINI GIOVANNI - FEDUZZI PALMA	1.340,46				1.340,46
	1420108800240	TERRE RIMINESI VITICOLTORI IN PIAN	3.625,66				3.625,66
	1420108800241	CONS. AGRARIO INTERPROV. LE DI FC-RN	1.322,10				0,00
	1420108800242	BIANCHI GIOVANNI.	1.288,90			1.586,52	1.288,90
	1420108800243	RENZINI MARIA - BIANCHI GIOVANNI.	955,81				955,81
	1420108800244	TONINI ALFIO - MURACCINI SANTINA	701,15				701,15
	1420108800245	TONINI AGOSTINO - POLVERELLI ANNA.	3.815,11				0,00
	1420108800246	BOLOGNA FRANCESCO-ROSANNA-VINCENZO E	389,86				0,00
	1420108800247	MAZZOTTI CARLO	76,25				76,25
	1420108800248	BELLINI ELENA - GIUNTINI MARCO	1.402,28				0,00
	1420108800249	CUCCHIARINI BRUNO - OLIVIERI LUCIA.	1.433,80				0,00
	1420108800250	OLIVIERI LUCIA	393,90				0,00
	1420108800251	VACCHETTI CLAUDIA	961,12				0,00
	1420108800252	GIANNINI CINO - MAZZOTTI CARLO.	2.528,84				2.528,84
	1420108800253	RABOTTI CORRADO - CANTARELLI CURTISS	94,54				94,54
	1420108800254	BARTOLI STEFANO	764,17				764,17
	1420108800255	ORRU FRANCESCO	3.407,74				3.407,74
	1420108800256	AZIENDA U.S.L. DI RIMINI				496,78	496,78
	1420108800257	CECCARINI GABRIELLA - LORIS.....				15,84	15,84
	1420108800258	BIANCHI A.MARIA - TORSANI MARINO				598,22	598,22
	1420108800259	TORSANI MARINO				140,13	140,13
	1420108800260	DRUDI EDOARDO				9,90	9,90
	1420108800261	BUDELLINI PEPINO				402,50	402,50
	1420108800262	BARONI BRUNO - GASPARE			617,76		0,00
	1420108800263	FEDERAZIONE ITALIANA PESCA SPORTIVA				110,88	110,88
	1420108800264	GEBO DI ALESSANDRO SAVAZZI			1.577,66		0,00
	1420108800265	E.L.M.I. SRL				257,40	257,40
	1420108800266	GARDINI AC.HILLE - STEFANO - TONELLI				83,16	83,16
<u>D.14</u>	1420108	DEBITI PER IND.ESPROPRIO - ASSERVIMENTO	201.933,60		34.055,01	5.896,75	173.775,34
	1420110200000	IFORNITORI C/RITENUTE PER INFORTUNIO	1.287,41		1.287,41	7.034,76	7.034,76
	1420110200001	IFORNITORI C/RITENUTE A GARANZIA	4.233,93		4.233,93		0,00
<u>D.7</u>	1420110	DEBITI PER RITENUTE SU LAVORI	5.521,34		5.521,34	7.034,76	7.034,76
	142011200002	IFATTURE DA RICEVERE	904.877,31		898.266,17	426.398,03	433.009,17
<u>D.7</u>	1420111	IFATTURE DA RICEVERE	904.877,31		898.266,17	426.398,03	433.009,17
	14201	DEBITI VIFORNITORI	1.156.889,27		4.125.368,84	4.059.531,39	1.091.051,82
	1420201000001	REG. EMILIA ROMAGNA clienti cipi	0,00				0,00
	1420201000002	ISTATO ITALIANO	150.628,11		113.741,09		36.887,02
<u>D.6</u>	1420201	IENTI PUBBLICI C/ANTICIPI	150.628,11		113.741,09	0,00	36.887,02
	14202	DEBITI VERSO ENTI PUBBLICI	150.628,11		113.741,09	0,00	36.887,02

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/2005
 CONTI DI PATRIMONIALE

cod. cee	! Codice ! Conto	! Descrizione ! Conto	SALDO iniziale	MOVIMENTI Date	MOVIMENTI Avere	SALDO Finale
<u>D.6</u>	1420301000142	HERA SPA C/ANTICIPI	97.448,19	-	-	97.448,19
	1420301	ANTICIPI DA CLIENTI	97.448,19	0,00	0,00	97.448,19
	14203	CLIENTI C/ANTICIPI	97.448,19	0,00	0,00	97.448,19
	14205010002502	POPOLARE VALCONCA	0,00	57,60	57,60	0,00
	1420501	FINANZIAMENTI BANCHE	0,00	57,60	57,60	0,00
	1420502000001	MUTUO UNICREDIT N. 227231 - 1997/2006	268.172,26	132.007,04	-	136.165,22
1420502000002	MUTUO UNICREDIT N. 42631 - 1997/2006	516.456,98	258.228,44	-	258.228,54	
1420502000003	MUTUO UNICREDIT N. 1189586 - anno 2005			1.000.000,00	1.000.000,00	
1420502	MUTUI	784.629,24	390.235,48	1.000.000,00	1.394.393,76	
<u>D.4</u>	14205	DEBITI VERSO BANCHE	784.629,24	390.293,08	1.000.057,60	1.394.393,76
	1420601000001	MUTUO C.DO PP. N. 4223373 - 1993/2012	627.579,93	59.772,34	-	567.807,59
	1420601	DEBITI V/ CASSA DEPOSITI E PRESTITI	627.579,93	59.772,34	0,00	567.807,59
<u>D.5</u>	14206	DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI	627.579,93	59.772,34	0,00	567.807,59
	1420701500001	I.N.P.S.	4.568,96	53.704,89	58.403,61	9.267,68
	1420701500003	I.C.G.I.L.	0,00			0,00
	1420701500004	I.N.P.D.A.P. - DIR.CENTR.ENTRATE CONTRIB.	1.186,55			1.186,55
	1420701500009	I.N.A.I.L.	117,72	321,69	485,94	281,97
	142070155555	DEBITI V/ENTI PREVIDENZIALI PER FERIE NON GODUTE	125,37			125,37
	1420701	ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	5.998,60	54.026,58	58.889,55	10.861,57
<u>D.13</u>	14207	DEBITI VENTI PREVIDENZ. E ASSISTENZIALI	5.998,60	54.026,58	58.889,55	10.861,57
	1420801500008	AGENZIA ENTRATE	2.379,87	216.729,39	220.166,43	5.816,91
	1420801	DEBITI VIAGENZIA ENTRATE - F24 -	2.379,87	216.729,39	220.166,43	5.816,91
	1420802500027	REGIONE EMILIA ROMAGNA- IMPOSTE E TASSE	0,00	640,28	640,28	0,00
	1420802500033	COMUNE DI RIMINI - IMPOSTE E TASSE	0,00	2,90	2,90	0,00
	1420802500034	COMUNE DI S.ARCANGELO - IMPOSTE E TASSE	0,97			0,97
	1420802	DEBITI VERSO REGIONI E COMUNI X TRIBUTI	0,97	643,18	643,18	0,97
	1420803000001	IVA A DEBITO	0,00	311.985,47	311.985,47	0,00
	1420803000002	IVA VEND. ESIGIBILITÀ FUTURA	34.947,75	8.143,50		26.804,25
	1420803000003	ERARIO C/RITENUTE - LAVORATORI AUTONOMI-	7.509,66	35.239,32	33.843,57	6.113,91
	1420803	DEBITI VERSO ERARIO	42.457,41	355.368,29	345.829,04	32.918,16
<u>D.12</u>	14208	DEBITI TRIBUTARI	44.838,25	572.740,86	566.638,65	38.736,04
	1420901900005	PASINI RODOLFO	2.425,16	25.697,58	25.395,05	2.122,63
	1420901900006	TOMASETTI GIUSEPPE	827,17	8.848,02	8.752,35	731,50
	14209019000057	BRIGHI ALBERTO	365,75	4.376,18	4.376,18	365,75
	14209019000058	PASOLINI WALTER	372,17	4.449,98	4.450,02	372,21
	1420901900009	FIORI ANNA MARIA	372,17	4.452,88	4.452,92	372,21
	1420901	DEBITI VERSO AMMINISTRATORI	4.362,42	47.824,64	47.426,52	3.954,30
	1420902100016	ROSSI GIORGIO	0,00	9.861,40	9.861,40	0,00

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/2005
 CONTI DI PATRIMONIALE

cod. cee	I Codice Conto	I Descrizione Conto	SALDO iniziale	MOVIMENTI		MOVIMENTI Avere	SALDO Finale
				Date			
	1420902100018	MONICA ZANZANI	0,00	9.474,70		9.474,70	0,00
	1420902100019	CINGOLANI FRANCESCO	0,00	13.423,77		13.423,77	0,00
	1420903	DEBITI VERSO COLLEGIO SINDACALE	0,00	32.759,87		32.759,87	0,00
	1420903900001	IDIO TALLEVI CATA	0,00	25.839,22		27.267,64	1.428,42
	1420903900002	IDELUCCA PAOLA	1.137,94	16.368,09		16.439,66	1.209,50
	1420903900003	IMAGNANI DANTE	955,13	15.279,77		15.274,23	949,59
	1420903900004	ERMETI FRANCESCO	2.141,42	24.276,29		23.704,54	1.569,67
	1420903999998	DEBITI VI PERSONALE PER PREMIO RISULTATO	2.730,00	2.713,88		4.886,16	4.902,28
	1420903999998	DEBITI VI PERSONALE PER FERIE	411,26			1.952,26	2.363,52
	1420903	DEBITI VERSO PERSONALE	7.375,75	84.477,25		89.524,48	12.422,98
D 14	14209	DEBITI AMM.RI - COLLEGIO - PERSONALE	11.738,17	165.061,76		169.710,87	16.387,28
	1421002000001	PARTITE PENDENTI CON HERA	0,00				0,00
	1421002000002	PARTITE PENDENTI DIVERSE	0,00				0,00
	1421002	DEBITI PARTITE PENDENTI	0,00	0,00		0,00	0,00
	1421003	HERA SPA - CONGUAGLIO PATRIMONIO	9.490.802,05	9.490.802,05		9.490.802,05	0,00
D 14	14210	DEBITI VI GESTORE PER NUOVE OPERE	9.490.802,05	9.490.802,05		9.490.802,05	0,00
	1421101000001	ISOMME DI TERZI IN DEPOSITO (sp.contratti)	1.300,23	1.300,23		1.300,23	0,00
	1421101	DEBITI vari	1.300,23			0,00	-0,00
D 14	14211	DEBITI diversi	1.300,23	1.300,23		1.300,23	0,00
	142	IPASSIVITA'	12.371.852,04	14.973.106,83		5.854.828,06	3.253.573,27
	1430101000001	IRATEI PASSIVI PER COSTI D'ESERCIZIO	0,00				0,00
	1430101000002	IRATEI PASSIVI PER COSTI PATRIMONIALI	0,00				0,00
	1430101	IRATEI PASSIVI	0,00	0,00		0,00	0,00
	1430102000001	IRISCONTI PASSIVI PER RICAVI D'ESERCIZIO	0,00				0,00
	1430102000002	IRISCONTI PASSIVI	2.031.587,00	2.031.587,00		2.031.587,00	0,00
	1430102000003	IRISCONTI PASSIVI contr. cf imp - gestione HERA	2.031.587,00	2.031.587,00		2.031.587,00	0,00
	1430102	IRISCONTI PASSIVI	2.031.587,00	2.031.587,00		2.031.587,00	0,00
E	14301	IRATEI E RISCONTI PASSIVI	2.031.587,00	2.031.587,00		2.031.587,00	0,00
	143	IPASSIVITA'	2.031.587,00	2.031.587,00		2.031.587,00	0,00
	1	ITOTALE PASSIVITA'	29.620.935,77	21.559.910,32		11.228.981,05	19.290.006,50
	1100101000001	ICAPITALE SOCIALE AL 31/12/2003	0,00				0,00
A 1	1100101	ICAPITALE SOCIALE	48.338.647,00	0,00		0,00	48.338.647,00
	11001	ICAPITALE NETTO	48.338.647,00	0,00		0,00	48.338.647,00
	1100401000001	IRISERVA LEGALE	296.790,00	296.790,00		296.790,00	0,00
	1100401	IRISERVA LEGALE	296.790,00	296.790,00		296.790,00	0,00
A IV	11004	IRISERVA LEGALE	296.790,00	296.790,00		296.790,00	0,00
	1100501000001	IRISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLI	835.268,20				835.268,20

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/2005
 CONTI DI PATRIMONIALE

cod. cee	! Codice ! Conto	! Descrizione ! Conto	SALDO iniziale	MOVIMENTI Date	MOVIMENTI Avere	SALDO Finale
A V	1100501	RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLI	835.268,20	0,00	0,00	835.268,20
	11005	IRISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLI	835.268,20	0,00	0,00	835.268,20
	1100702000010	IRISERVA STRAORDINARIA	1.917.218,17			0,00
	1100702000015	IRISERVA PER ARROTONDOMANTO	215,37			165,00
	1100702000020	IRISERVA PER CONFERIMENTO	9.967,12			0,00
A VII B	1100702	IRISERVE STRAORDINARIE	1.927.400,66	1.927.235,66	0,00	165,00
	1100703000010	IFONDO SOVRAPPREZZO DA CONCAMBIO	2.267.235,00			0,00
A VII C	1100703	IRISERVA PER SOVRAPPREZZO DA CONCAMBIO	2.267.235,00	2.267.235,00	0,00	0,00
	1100704000001	IDISAVANZO DA FUSIONE	-58.772,00			-58.772,00
A VII D	1100704	IRISERVA DA FUSIONE	-58.772,00	0,00	0,00	-58.772,00
A VII E	11007	ALTRE RISERVE DISTINTAMENTE INDICATE	4.135.863,66	4.194.470,66	0,00	-58.607,00
A VIII	10.08.01.000001	IUTILE (PERDITA) PORTATA NUOVO	0,00	524.518,51		-524.518,51
A IX	10.08.01.000020	IUTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-5.015.779,17		5.852.634,64	836.855,47
	10.08.01	IUTILE (perdita)	-5.015.779,17	524.518,51	5.852.634,64	312.336,96
10.08	10.08	IUTILE	-5.015.779,17	524.518,51	5.852.634,64	312.336,96
10.00	10.00	IPATRIMONIO NETTO	48.590.789,69	5.015.779,17	5.852.634,64	49.427.645,16
		TOTALE CONTI DI NETTO	48.590.789,69	5.015.779,17	5.852.634,64	49.427.645,16
		TOTALE PASSIVITA				-68.717.651,66
		totale attivo				68.717.651,66
						-0,00

BILANCIO DI VERIFICA
ECONOMICO

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/05
 C/ECONOMICO

	CODICE CONTO		saldi iniziali	movimenti dare	movimenti avere	saldo co.ge 31/12/2005
A1	17001010000001	IAFFITTO AZIENDA CONTRATTO REP 22207			1.424.754,45	1.424.754,45
A1	17001010000002	IAFFITTO AZIENDA CONTRATTO REP 63307 -RVM			895.646,00	895.646,00
A1	17001010000003	IAFFITTO TERRENO CONTRATTO REP.			1.914,00	1.914,00
A1	17001020000007	ICONVENZIONE - R.S.M			2.322.314,45	2.322.314,45
A1	17001020000008	ICONVENZIONE - COMUNE DI CORIANO			124.341,96	124.341,96
A1	17001020000010	ISERVIZIO DEPURAZIONE IMP TO S. GIUSTINA			124.341,96	124.341,96
A1	17001030000001	ISERVIZI C/ TERZI - COMUNE DI RIMINI			-	-
A1	17001030000002	ISEEVIZI PER CONTO DEL COMUNE DI CORIANO			-	-
A1	17001030000003	ISERVIZI PER CONTO DEL COMUNE DI SAN LEO			-	-
A1	17001030000004	IRICAVI DA SERVIZI PER C/TERZI			-	-
A1	17001030000005	IRICAVI DA VENDITA E PRESTAZIONI			-	-
A1	17001030000006	IDIVIDENDI DA PARTECIP. IN SOC. CONTROLLATE			2.446.656,41	2.446.656,41
A1	17001030000007	IDIVIDENDI DA PARTECIP. IN SOC. COLLEGATE			12.996,00	12.996,00
A1	17001030000008	IRIVALUTAZIONE CREDITO D'IMPOSTA T.F.R.			12.996,00	12.996,00
A1	17001030000009	IDA CREDITI SCRITTI IN IMMOBILIZZAZIONI			0,00	0,00
C17	17003030000001	PROVENTI PER SOCCORSO INTERESSI MUTUO			34.000,00	34.000,00
C16	17003030000002	PROVENTI PER SOCCORSO INTERESSI MUTUO			68.000,00	68.000,00
A5	17003030000003	PROVENTI DA TERZI			102.000,00	102.000,00
A5	17004010000001	IPROVENTI FINANZIARI			114.996,00	114.996,00
A5	17004020000001	IAFFITTI VARI			0,00	0,00
A5	17004020000002	IPROVENTI PER AFFITTI VARI			0,00	0,00
A5	17005010000001	IPROVENTI DA INVESTIMENTI IMMOBILIARI			-	-
A5	17005010000002	ICONTRIBUTI DIVERSI DA PRIVATI			-	-
A5	17005010000003	ALIENAZIONE MATERIALI			-	-
A5	17005010000004	IPROVENTI PER RITARDAI PAG./PENALI			-	-
A5	17005010000005	IALTRI PROVENTI D'ESERCIZIO			-	-
A5	17005010000006	ISCENTO SU BENI E SERVIZI			-	-
A5	17005010000007	IPROVENTI PER DIFFERENZA CAMBI			-	-
A5	17005010000008	IRIMBORSO PER SERVIZI STRAORDINARI			-	-
A5	17005010000009	IRIMBORSO RETRIBUZIONI NON DOVUTE			-	-
A5	17005010000010	IABUONI E ARROTONDAMENTI ATTIVI			2,08	2,08
A5	17005010000011	ICORRISPETT. INDENNITA'ESPROPRIO E SERVITU			4,28	4,28
A5	17005010000012	IRARROTONDAMENTI ATTIVI DI IMPOSTA			-	-
A5	17005010000013	IAFFITTI VARI			6,36	6,36
A5	17005020000001	REGIONE EMILIA ROMAGNA			-	-
A5	17005020000002	REGIONE MARCHE			-	-
A5	17005020000003	PROVINCIA DI FORLI'			-	-
A5	17005020000004	PROVINCIA DI RIMINI			-	-
A5	17005020000005	PRONICIA DI PESARO / URBINO			-	-

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/05
 C/ECONOMICO

	CODICE CONTO		saldi iniziali	movimenti dare	movimenti avere	saldo co.ge 31/12/2005
A5	17005020000006	COMUNE DI RIMINI				
A5	17005020000007	S.ARCANGELO				
A5	17005020000008	VERUCCHIO				
A5	17005020000009	POGGIO BERNI				
A5	17005020000010	TORRIANA				
A5	17005020000011	COMUNE DI SAN LEO		930.770,38	930.770,38	
A5	17005020000012	STATO ITALIANO				
A5	17005020000013	COMUNE DI CORIANO		13.147,70	13.147,70	
A5	17005020000014	REPUBBLICA DI SAN MARINO				
A5	17005020000050	CONTRIBUTI DA RICHIEDERE				
A5	17005020000100	CONTRIBUTI VARI INCASSATI DA HERA				
A5	1700502	CONTRIBUTI PER ACQ. BENI AMMORTIZZABILI				
A5	17005	PROVENTI E RICAVI DIVERSI				6,36
A5	17006010000001	IRIMB.PER INDENNITA' INFORTUNI E MALATTIA				
A5	17006010000002	IRIMB.PER DANNI A BENI DELLA PRODUZIONE				
A5	17006010000003	IRIMBORSO SPESE VARIE			424,24	424,24
A5	17006010000004					
A5	1700601	IRIMBORSI DIVERSI			424,24	424,24
A1	17006020000001	INUOVE OPERE PER COMUNE DI RIMINI				
A1	17006020000002	INUOVE OPERE PER COMUNE DI CORIANO				
A1	17006020000010	ISTATO PER CASA CIRCONDARIALE				
A1	1700602	IRIMB.PER NUOVE OPERE ESEGUITE C/TERZI			0,00	0,00
A1	17006	IRIMBORSI VARI			424,24	424,24
		IPER SMOBILIZZO IMMOBILI				
		IPER SMOBILIZZO IMPIANTI E MACCHINARI				
		IPER SMOBILIZZO MEZZI AUTOPARCO				
		IPER SMOBILIZZO MOBIL				
		IPER SMOBILIZZO ATTREZZATURE D'UFFICIO				
		ISMOBIL.MACCHINE ELETTRICHE/ELETRONICHE				
		IRICAVI PER SMOBILIZZI			0,00	0,00
	1700701	IRICAVI DA ATTIVITA' SMOBILIZZATE			0,00	0,00
	17007	ISTORNO AMMORTAMENTI DI IMMOBILI				
	17008010000001	ISTORNO AMM.TO IMPIANTI E MACCHIANRI				
	17008010000002	ISTORNO AMM.TI DI MEZZI AUTOPARCO				
	17008010000003	ISTORNO AMM.TI DI IMMOBILI				
	17008010000004	ISTORNO AMM.TI DI ATTREZZATURE D'UFFICIO				
	17008010000005	ISTORNO AMM.TI MACCH.ELETR.-ELETTRONICHE				
	17008010000006	ISTORNO AMM.TI DI ATTIVITA' SMOBILIZZATE			0,00	0,00
	1700801	ISTORNO AMM.TI DI ATTIVITA' SMOBILIZZATE			2.183,17	2.183,17
E20 B	17009010000001	ISOPRAVVENIENZE ATTIVE DIVERSE				
E20 B	17009010000002	IRIMB.ASS.VI X DANNI BENI STRUM.FURTI....			4.372,29	4.372,29
E20 B	17009010000003	ISOPRAVVENIENZE ATTIVE SU RICAVI VENDITA			330,00	330,00
E20 B	17009010000004	ISOPRAVVENIENZE ATTIVE per cause vinte			225.069,66	225.069,66
E20 B	17009010000005	ISOPRAVVENIENZE ATTIVE imposte non tassabili			152.981,44	152.981,44
E20 B	17009010000010	ISOPRAVVENIENZE ATTIVE rescrittione rif.su.int. attivi			384.936,56	384.936,56
E20 B	1700901	ISOPRAVVENIENZE ATTIVE			15.619,79	15.619,79
E20 B	17009030000001	INSUSSISTENZE PASSIVE				

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/05
 C/ECONOMICO

	CODICE CONTO		saldi iniziali	movimenti dare	movimenti avere	saldo co.ge 31/12/2005
B8	1600201000001	COSTO GODIMENTO BENI DI TERZI - CANONI LEASING		865,49	269,23	596,26
B8	1600201					
B6	1600211000001	IACQ. ATTREZZ. SOTTO E. 516		865,49	269,23	596,26
B6	1600211000002	IACQ. MOBILI E ATTREZZ. DUFFICIO sotit € 516				
B6	1600211000003	IACQ. SOFTWARE SOTTO E. 516				
B6	1600211	IACQ. IMMOBIL. NON INDUSTR. SOTTO € 516			0,00	
	16002	ISPESE PER ACQUISTI		865,49	269,23	596,26
B7	1600305000001	IMANUTENZIONI VARIE SU IMPIANTI DI PROPRIETA'		415.010,00		415.010,00
B7	1600305000002	IMANUTENZIONE IMPIANTI DI TERZI		120,83		120,83
B7	1600305000003	IMANUTENZIONE - RIPRISTINI STRADALI				
B7	1600305	IMANUTENZIONE IMPIANTI (SERV. A TERZI)		415.130,83	0,00	415.130,83
B7	1600310000001	INUOVE OPERE PER CONTO IMP. TO DI RIMINI				
B7	1600310000002	IMANUTENZ. STRAORD. PER CONTO IMP. RIMINI				
B7	1600310000003	INUOVE OPERE PER C/ COMUNE DI CORIANO				
B7	1600310000004	IMANUT. STRAORD. c/COMUNE di CORIANO				
B7	1600310000005	INUOVE OPERE PER C/COMUNE DI SAN LEO				
B7	1600310000006	IMANUT. STRAORD. PER C/COMUNE DI SAN LEO				
B7	1600310000007	INUOVE OPERE PER CONTO C. SANTARCANGELO				
B7	1600310000008	IMANUT. STRAOR. PER C/COMUNE DI S. ARCANGELO				
B7	1600310000010	IFITODEPURAZIONE				
B7	1600310000011	ICASA CIRCONDARIALE				
B7	1600310000015	ILAVORI VARI C/TERZI				
B7	1600310	INUOVE OPERE E MANUT. STRAORD. C/TERZI			0,00	
B7	16003	ILAVORI-MANUTENZIONI- RIPARAZIONI IND.LI		415.130,83	0,00	415.130,83
B7	1600401000004	IASSICURAZIONE IMPIANTI		1.205,55	837,15	368,40
B7	1600401000006	ICONSULENZE TECNICHE		25.500,00		25.500,00
B7	1600401000014	INOLEGGI STRUMENTI E VARI -IMP. TO RIMINI				
B7	1600401000021	IMP.S. SU Co. Co. Co.		6.199,92		6.199,92
B7	1600401000050	INAIL SU COMPENSI Co. Co. Co.				
B7	1600401	ISERVIZI INDUSTRIALI		32.905,47	837,15	32.068,32
B7	1600402000001	ISPESE PER CONCORSI PER IL PERSONALE				
B7	1600402000002	ISPESE PER ADDESTRAMENTO PERSONALE		3.210,00		3.210,00
B7	1600402000003	ISPESE PER CONTROLLO SANITARIO				
B7	1600402000004	IRIMB. ONERI STIPENDIALI E TENUTA STIPENDI		1.306,08		1.306,08
B7	1600402000006	IRIMBORSO SPESE VIAGGIAL PERSONALE		862,55		862,55
B7	1600402000007	ISPESE KM. ECCEDENTI 17CF -art.62 TUIR				
B7	1600402	IPRESTI DI SERVIZIO-SERV. PER IL PERSONALE		5.378,63	0,00	5.378,63
B7	1600403000001	IPULIZIA LOCALI SEDE		2.302,87		2.302,87
B7	1600403000003	ISPESE TELEFONICHE INDETRAIBILI		633,66		633,66
B7	1600403000004	ISPESE TELEFONICHE DETRAIBILI		4.853,34	71,23	4.782,11
B7	1600403000005	ISPESE LEGALI E NOTARILI		3.638,08		3.638,08

ALL. PAG. 20

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/05
 C/ECONOMICO

	CODICE CONTO		saldi iniziali	movimenti dare	movimenti avere	saldo co.ge 31/12/2005
B7	16004030000006	IRECUPERO CREDITI A MEZZO LEGALI				
B7	16004030000007	IPUBBLICAZIONE BANDI/ESITI/GARANZIE		47.628,77	2.000,00	45.628,77
B7	16004030000008	ICONSENZENZE GESTIONALI				
B7	16004030000009	ISPESE CONTRATTUALI - ISTRUTTORIA		59.056,72	2.071,23	56.985,49
B7	1600403	IPRESTAZIONI DI SERVIZIO - SERV. GENERICI		97.340,82	2.908,38	94.432,44
B7	16004	IPRESTAZIONI DI SERVIZIO				
B9	16005010000001	IRETRIBUZIONI LORDE		117.460,43	65,74	117.394,69
B9	16005010000002	ICONTRIBUTI PREVIDENZA E ASSISTENZA		38.799,89	197,65	38.602,24
B9	16005010000003	IT.F.R. EROGATO NELL'ESERCIZIO				
B9	16005010000004	ISPESE SOCIALI E CONTRATTUALI - C.R.A.L.				
B9	16005010000005	IVISITE FISCALI				
B9	16005010000006	IT.F.R. E ANTICIPAZIONI DA LIQUIDARE				
B9	16005010000007	INDENNITA' DI PREAVVISO				
B9	16005010000008	INDENNITA' GUIDA		257,18		257,18
B9	16005010000009	ICOMPENSI PER PRODUTTIVITA'		4.886,16		4.886,16
B7	16005010000010	IBUONI PASTO VANNO NELLA VOCE B7		5.144,00	2.126,08	3.017,92
B9	16005010000011	IPREVIDENZA INTEGRATIVA				
	1600501	IPERSONALE DI RUOLO		166.547,66	2.389,47	164.158,19
B9	16005020000001	IRETRIBUZIONI LORDE				
B9	16005020000002	ICONTRIBUTI PREVIDENZA E ASSISTENZA				
B9	16005020000003	IT.F.R. EROGATO NELL'ESERCIZIO				
B9	16005020000004	ISPESE SOCIALI E CONTRATTUALI - C.R.A.L.				
B9	16005020000005	IVISITE FISCALI				
B9	16005020000006	IT.F.R. E ANTICIPAZIONI DA LIQUIDARE				
B9	16005020000007	ICOMPENSI RETRIBUTIVI VARI				
B9	1600502	IPERSONALE		166.547,66	2.389,47	164.158,19
B9	16006010000001	ISTORNO ATTIV.AMM.LI IMMOBIL				
	1600601	IMMOBILI			0,00	
	16006020000001	ISTORNO ATTIV.AMM.LI IMPIANTI/MACCHINARI				
	1600602	IMPIANTI E MACCHINARI			0,00	
	16006030000001	ISTORNO ATTIVITA' AMMORT.LI AUTOVEICOLI				
	1600603	AUTOVEICOLI			0,00	
	16006050000001	IST.ATT.AMM.LI MOBILI E ATTREZ.UFFICIO				
	1600605	IMOBILI E ATTREZZATURE D'UFFICIO			0,00	
	16006060000001	IST.ATT.AMM.LI MACCHINE ELETTR/ELETRONIC				
	1600606	IMACCHINE ELETTRICHE E ELETTRONICHE			0,00	
	16006	ISTORNO DI ATTIVITA' AMMORTIZZABILI			0,00	

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/05
 C/ECONOMICO

	CODICE CONTO		saldi iniziali	movimenti dare	movimenti avere	saldo co.ge 31/12/2005
B14	!600701000001	!I.R.P.E.G.		1.278,86		1.278,86
B14	!600701000006	!TASSE DIVERSE		113,52		113,52
B14	!600701000007	!TASSA CIRCOLAZIONE AUTO DI RAPPRESENTANZ				
B14	!600701000008	!CONDONI E TASSE INDEUCIBILI				
B14	!600701000011	!VIDIMAZIONE LIBRI SOCIALI - REGISTRI ECC		516,46		516,46
B8	!600701000012	!CANONI DEMANIALI		178,50	178,50	
B8	!600701000013	!CANONI DI CONCESSIONE		951,43	517,43	434,00
E21	!600701000017	!CANONI DEMANIALI E CONCESSIONI ANNI PASSATI		1.736,00		1.736,00
B14	!600701000019	!I.C.I.		21.481,61		21.481,61
B14	!600701000020	!I.R.A.P.				
E22	!600701000025	!IMPOSTE DIFFERITE		26.256,38	695,93	25.560,45
	!600701	!IMPOSTE E TASSE		26.256,38	695,93	25.560,45
C17	!600801000001	!INTERESSI PASSIVI SU MUTUI		79.014,41		79.014,41
C17	!600801000003	!INTERESSI PASSIVI V/BANCHE		8.238,41		8.238,41
C17	!600801000005	!INTERESSI SU DEBITI V/FORNITORI				
C17	!600801000006	!INT. RITARDATO PAGAMENTO				
C17	!600801000007	!ONERI E INTERESSI PER IMPOSTE				
	!600801	!INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		87.252,82	0,00	87.252,82
	!600809	!COSTI FINANZIARI		87.252,82	0,00	87.252,82
B6	!601001000001	!ACQ. CANCELLERIA - MATERIALI DI CONSUMO		3.056,58		3.056,58
B6	!601001000002	!ACQ. VALORI BOLLATI E MARCHE		395,96		395,96
B6	!601001000004	!ACQ. LIBRI/RIVISTE (anche su software)		322,30		322,30
B6	!601001000005	!ACQUISTO QUOTIDIANI		1.221,55		1.221,55
B6	!601001000006	!CARBURANTI PER AUTOVETT. DI RAPPRESENT.		612,00		612,00
B6	!601001000007	!ACQUISTI DIVERSI PER AUTO		51,04		51,04
B6	!601001000008	!ACQUISTI DIVERSI		912,42		912,42
	!601001	!ACQUISTI NON INDUSTRIALI		6.571,85	0,00	6.571,85
B7	!601002000001	!MANUTENZ. AUTOVETTURE DI RAPPRESENTANZA		5,00		5,00
B7	!601002000002	!MANUTEN. APPARECCHI ELETTRICI/ELETTRONICI		2.141,98	64,38	2.077,60
B7	!601002000003	!MANUTENZ. SOFTWARE		2.036,66		2.036,66
	!601002	!LAVORI-MANUTENZ.-RIPARAZIONI NON IND. LI		4.183,64	64,38	4.119,26
B14	!601003000001	!QUOTE ASSOCIATIVE		1.500,00		1.500,00
B7	!601003000002	!POSTALI E TELEGRAFICHE		2.215,91		2.215,91
B7	!601003000003	!COMPENSI SOCIETA' REVISIONE		23.040,00	500,00	22.540,00
B7	!601003000005	!ASSICURAZIONE R.C.T. AMMINISTRATORI		8.799,99	4.400,00	4.399,99
B7	!601003000006	!ASSICURAZIONE LEGALE AMM. RI E DIR. TI		3.680,00	1.840,01	1.839,99
B7	!601003000007	!ASSICURAZIONE AUTO DI RAPPRESENTANZA		549,50		549,50
B7	!601003000008	!PRESTAZ. DI STAMPA/RILEGAT/TRASCRIZ		2.453,18		2.453,18
	!601003000009	!SPESE DI PUBBLICITA' E STAMPA				

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/05
 C/ECONOMICO

	CODICE CONTO		saldi iniziali	movimenti dare	movimenti avere	saldo co.ge 31/12/2005
B7	601003000010	ISPESE PER PUBBLICAZIONE-BILANCIO ASSEMB.		66.000,00		66.000,00
B7	601003000011	INDENN. DI CARICA E/O PRESENZA MEMBRI C.A		128,66		128,66
B7	601003000012	IRIMBORSO SPESE AI MEMBRI DEL C.d.A. - A.C		24.734,15		24.734,15
B7	601003000013	COMPENSO AL COLLEGIO SINDACALE		112,00		112,00
B7	601003000014	COSTI DI OSPITALITA'		184,76		184,76
B7	601003000015	ISPESE DI RAPPRES. CONVEGNI - CONGRESSI		534,13		534,13
B14	601003000016	ISPESE VARIE		3,56		3,56
B14	601003000017	ABBUONI E ARROTONDAMENTI PASSIVI		1,54		1,54
B14	601003000018	ARROTONDAMENTI PASSIVI D'IMPOSTA		4.953,82		4.953,82
C17	601003000019	COMMISSIONI ED ONERI BANCARI		3.098,76		3.098,76
B8	601003000020	ISPESE PER AFFITTI E LOCAZIONI		3.965,77		3.965,77
B7	601003000021	IFRAZIONAMENTI-ACCATASTAMENTO-MAPPALI		115,06		115,06
B7	601003000022	IPEDAGGI AUTOSTRADALI		98,03		98,03
B7	601003000025	IRIMB. SPESE AL PERSONALE USO AUTO RAPPR.				
B7	601003000040	IRIMBORSO SPESE CDA NON DETRAIBILI		146.168,82	6.740,01	139.428,81
	601003	IPRESTAZIONI DI SERVIZIO NON IND.LI				
	601004000001	ISANZIONI AMMINISTRATIVE		8.298,00	8.298,00	
	601004000002	ISANZIONI CIVILI				
	601004000003	ISANZIONI RITARDATO PAGAMENTO				
B14	601004	IONERI INDEDUCIBILI - sanzioni		8.298,00	8.298,00	
	6010	ISPESE GENERALI		165.222,31	15.102,39	150.119,92
	601101000001	IPERDITE SU TITOLI				
	601101000002	IPERDITE SU CREDITI				
	601101000003	IPERDITE PER RIDUZIONE MAGAZZINO				
	601101000004	IPERDITE VARIE				
	601101000005	IPERDITE PER SMOBILIZZO CESPITI strument.			0,00	
	601101	IPERDITE SU CREDITI - TITOLI E VARIE			0,00	
B10	601201000001	IPERDITE SU CREDITI - TITOLI E VARIE				
B10	601201000002	IAMM.TO IMMOBILI - FABBRICATI		96.926,99		96.926,99
B10	601201000003	IAMM.TO IMPIANTI E MACCHINARI		811.008,25		811.008,25
B10	601201000004	IAMM.TO MEZZI AUTOPARCO		2.300,00		2.300,00
B10	601201000005	IAMM.TO MOBILI		41,83		41,83
B10	601201000006	IAMM.TO MACCHINE ELETTRICHE/ELETTRONICHE		3.580,07		3.580,07
B10	601201000007	IAMM.TO ATTREZZATURA VARIA				
B10	601201000008	IAMM.TO ATTREZZATURA TECNICA E D'OFFICINA				
B10	601201000009	IAMM.TO ATTREZZATURE DI LABORATORIO				
B10	601201000009	IAMMORTAMENTO RICAMBI				
B10	601201	IAMMORTAMENTO BENI MATERIALI		913.857,14	0,00	913.857,14
B10	601202000001	IAMM.TO COSTI DI IMP.TO E DI AMPLIAMENTO				
B10	601202000002	IAMM.TO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO				
B10	601202000003	IAMM.TO COSTI DI PUBBLICITA' E PROPAGANDA				
B10	601202000004	IAMMORTAMENTO SOFTWARE		1.142,11		1.142,11
B10	601202000005	IAMMORTAMENTO ONERI ACCESSORI MUTUO		800,68		800,68
B10	601202	IAMMORTAMENTI BENI IMMATERIALI		1.942,79	0,00	1.942,79

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/05
 C/ECONOMICO

	CODICE CONTO		saldi iniziali	movimenti dare	movimenti avere	saldo co.ge 31/12/2005
B10	1601203000001	ISVALUTAZIONI BENI	-	-	-	-
B10	1601203	ISVALUTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI	-	-	0,00	-
B10	16012	IMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI IMMOBILIZZAZ	-	915.799,93	0,00	915.799,93
B10D	1601301000001	IACCANT. AL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	-	152.254,91	-	152.254,91
B12	1601301000002	IACCANT. AL FONDO RISCHI E SIMILI	-	77.760,00	-	77.760,00
B9C	1601301000003	IACCANT. AL FONDO T.F.R.	-	6.948,39	-	6.948,39
B12	1601301000004	IACCANT. AL FONDO SPESE IMPREVISTE	-	-	-	-
B12	1601301000005	IACCANT. AL FONDO RISCHI AMBIENTALI	-	-	-	-
B12	1601301000006	IACCANT. AL FONDO FERIE	-	-	-	-
B12	1601301000007	ACCANT. X IMPOSTE FUTURE - MORATORIA	-	-	-	-
B12	1601301	IACCANTONAMENTI PER RISCHI E VARI	-	236.963,30	-	236.963,30
B14	16013	IACCANTONAMENTI	-	236.963,30	0,00	236.963,30
B14	1601401000001	ISOPRAV. PASSIVE ORDIN. PER ACQUISTI	-	-	-	-
B14	1601401000002	ISOPRAV. PASSIVE ORDIN. PER SERVIZI	-	53.260,14	-	53.260,14
B14	1601401000003	ISOPRAV. PASSIVE DIVERSE (eliminazione del valore della carta bollata)	-	93,74	-	93,74
B14	1601401000004	ISOPRAV. PASS. PER CONTR. PREV. LIASSISTI LI	-	-	-	-
B14	1601401000005	ISOPRAV. PASSIVE RELATIVE AL PERSONALE (premio 2004 Diciatlevi)	-	1.533,97	-	1.533,97
B14	1601401000006	IPERDITE PER FURTI AMMANCHI STRAORDINARI	-	-	-	-
B14	1601401000007	ISOPRAVVENIENZE PASSIVE tasse	-	1,89	-	1,89
B14	1601401	ISOPRAVVENIENZE PASSIVE	-	54.889,74	0,00	54.889,74
E21	1601402000001	IMINUSVALENZE SU BENI PATRIMONIALI	-	-	-	-
E21	1601402000002	IMINUSVALENZE SU TITOLI	-	-	-	-
E21	1601402000003	IMINUSVALENZE SU RICAVI DI VENDITE	-	-	-	-
E21	1601402000004	IISUSSISTENZE ATTIVE VARIE	-	-	-	-
E21	1601402000005	MINUSVALENZE DA CONFERIMENTO	-	40,66	-	40,66
E21	1601402	IINSUSSISTENZE ATTIVE	-	40,66	0,00	40,66
B14	16014	IONERI STRAORDINARI	-	54.930,40	-	54.930,40
B14	1601501000001	ISVALUT. CREDITI - PERDITE SU CREDITI	-	19.200,51	-	19.200,51
B14	1601501000002	ISVALUTAZIONE CREDITI CLIENTI	-	-	-	-
B14	1601501000003	ISVALUTAZIONE CREDITI PER INTERESSI MORA	-	-	-	-
B14	1601501	ISVALUT. CREDITI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE	-	19.200,51	0,00	19.200,51
B14	16015	ISVALUTAZIONE CREDITI	-	19.200,51	0,00	19.200,51
B14	160	ICOSTI	-	2.185.510,45	21.365,40	2.164.145,05
B14	160	utile	-	-	-	836.855,47

BILANCIO DI VERIFICA
RIEPILOGO AMMORTAMENTI

AMMORTAMENTI ANNO 2005 CIVILE

aliquote	totale beni ammortizzabili al 31/12/04	decrementi per eliminaz. incrementi HERA	decrementi 2005	totale beni ammortizzabili al 31/12/05	totale ammortamento economico esercizio	INCREMENTO ESERCIZIO	DECREMENTO ESERCIZIO	TOTALE FONDO AL 31/12/05
---	3.222.853,68	0,00	0,00	3.222.853,68	0,00	0,00	0,00	0,00
3,50%	2.769.342,47	0,00	0,00	2.769.342,47	920.384,30	96.926,99	0,00	1.017.311,29
2,50%	206.372,26	0,00	0,00	206.372,26	2.062,72	0,00	0,00	2.062,72
	TOTALE TERRENI E FABBRICATI	0,00	0,00	6.198.568,41	922.447,02	96.926,99	0,00	1.019.374,01
2,50%	32.127.728,19	-4.772.234,96	-15.524,35	27.348.821,61	3.525.896,89	-185.731,14	0,00	3.721.628,03
2,50%	520.995,44	0,00	0,00	516.090,39	36.749,59	0,00	-628,03	38.120,56
6,00%	560.770,57	0,00	0,00	560.770,57	162.800,91	0,00	0,00	162.800,91
2,00%	1.710.785,13	-8.257,97	0,00	1.702.527,16	426.308,79	0,00	0,00	426.308,79
	TITALE SOLLEVAMENTI IDRICI	-8.257,97	0,00	6.799.819,69	629.859,29	0,00	-629,03	629.230,26
5,00%	1.223.114,07	-298.736,87	0,00	926.377,40	2.252.258,57	0,00	0,00	2.252.258,57
3,30%	12.630.054,86	-4.279.525,57	0,00	8.350.529,29	279.695,38	0,00	0,00	279.695,38
6,70%	1.122.004,58	-35.559,64	0,00	1.086.444,92	312.782,86	58.001,97	0,00	370.784,83
7,50%	8.993.819,69	-98.487,22	0,00	8.895.332,47	4.443.246,17	557.275,14	0,00	5.000.523,31
	TOTALE IMPIANTI IDRICI E FOGNARI	-4.718.567,07	-4.905,05	22.439.357,74	7.913.844,25	615.277,11	-629,03	8.528.492,33
	totale generale BENI IMMOBILI	-9.490.802,05	410.138,29	55.986.747,76	12.382.188,16	907.935,24	-629,03	13.269.494,37
25,00%	10.284,99	0,00	0,00	10.284,99	2.234,99	2.300,00	0,00	4.534,99
10,00%	1.507,07	0,00	0,00	1.507,07	1.507,07	3.580,07	0,00	5.087,14
20,00%	98.302,73	0,00	0,00	98.302,73	83.137,91	0,00	0,00	83.137,91
12,00%	29.604,85	0,00	0,00	29.604,85	27.936,92	41,83	0,00	27.978,75
	totale gen.le BENI MOBILI	0,00	0,00	138.699,64	114.816,89	5.921,90	0,00	120.738,79
20,00%	59.610,06	0,00	2.244,50	61.854,56	57.849,75	1.142,11	0,00	58.997,86
8,33%	0,00	0,00	9.612,00	9.612,00	0,00	800,68	0,00	800,68
20,00%	11.620,28	0,00	0,00	11.620,28	11.620,28	0,00	0,00	11.620,28
	totale gen.le BENI IMMATERIALI	0,00	11.856,50	83.086,84	69.470,03	1.942,79	0,00	71.412,82
	TOTALE PATRIMONIO AMIR	-9.490.802,05	421.984,79	56.206.534,24	12.546.475,08	915.798,93	-629,03	13.461.945,98
	1.227.794,07	1.636.548,90	-1.484.482,40	1.399.861,57				
	OPERE IN CORSO	-9.490.802,05	2.058.544,89	1.484.811,80	57.609.395,81			

RELAZIONE SULLA GESTIONE

AMIR S.P.A.

Via Marecchiese, 195 - 47900 RIMINI

CAPITALE SOCIALE €uro 48.338.647,00 i.v.

REGISTRO DELLE IMPRESE DI RIMINI n. 02349350401

COD. FISC. E P.IVA n. 02349350401

RELAZIONE SULLA GESTIONE EX-ART.2428 C.C.

di corredo al Bilancio di Esercizio chiuso al 31-12-2005

Il bilancio dell'esercizio 2005 che l'Organo amministrativo sottopone all'approvazione dei Soci evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 836.855.

Si osservino, in proposito, i seguenti dati rilevabili dai conti economici degli ultimi esercizi:

Anno	Ricavi	Reddito operativo	Risultato ante- imposte	Risultato netto
2003	1.963.486	- 247.148	- 13.018.740	- 13.064.641
2004	2.205.985	-4.917.626	- 5.015.776	- 5.015.779
2005	2.447.087	376.929	836.751	836.855

Nell'anno 2005 la nostra Azienda ha completato il progetto "Società delle Fonti" perfezionando in data 15-11-2005 l'atto di conferimento del 03-12-04, con il passaggio a Romagna Acque degli impianti di cui il Comune di Rimini non aveva ancora formalizzato gli atti necessari al passaggio di proprietà.

Resta ancora da definire con precisione la "mission" della Società; decidere se, in altri termini, la Società patrimoniale debba limitarsi in prospettiva unicamente alla gestione del patrimonio, come pare emergere da indicazioni regionali in merito, o se debba, come in realtà sta facendo, fare anche nuovi investimenti.

Va detto che, in ogni caso, il governo degli investimenti, previsti dall'ATO e gestiti da Hera, necessita di una azione di controllo della Società proprietaria che deve essere concordata con l'Agenzia d'ambito e i Comuni che detengono il resto del patrimonio afferente il ciclo idrico. Per questo motivo abbiamo aperto con le altre Società degli Asset romagnole un tavolo di confronto per chiarire punti essenziali per la vita delle nostre Società (dagli investimenti agli ammortamenti, dai controlli agli adeguamenti dei canoni).

Nel marzo 2005 è stata sottoscritta la nuova convenzione per l'affidamento del servizio idrico integrato fra il gestore Hera e l'ATO n.9 di Rimini. Tale convenzione disciplina una materia già trattata nei precedenti contratti d'affitto d'azienda stipulati da Hera con tutte le Società degli asset, pertanto è necessario chiarire insieme ad Hera come gestire le convenzioni in essere.

Prendiamo atto, al riguardo, che nei primi mesi del 2006 Hera ha finalmente istituito, su nostra richiesta, un gruppo di lavoro formato da rappresentanti dell'area tecnica, legale ed amministrativa che avrà lo scopo di risolvere insieme agli asset i problemi legati in primis alla gestione dei contratti vigenti prima delle pianificazioni ATO.

Per quanto concerne i rapporti con Hera, si auspica che vengano risolte, con spirito di collaborazione tra le parti, questioni non secondarie relative all'applicazione dei contratti, al fine di evitare il più possibile controversie legali.

Nel 2005 l'Azienda ha continuato nell'opera di gestione patrimoniale in termini di completamento dei condoni in corso, di accatastamenti, di frazionamenti, partecipando anche all'operazione di censimento dei beni delle Aziende riminesi promossa dall'ATO al fine della realizzazione del Piano d'Ambito Provinciale conclusasi nel 2005.

Con proprie quote di finanziamento Amir ha effettuato interventi al depuratore di Bellaria e al depuratore di Santa Giustina.

Nel 2005 sono stati realizzati e consegnati al gestore investimenti, di seguito specificati, per un importo complessivo di € 1.015.000.

Sono in corso di realizzazione investimenti per circa € 1.300.000, indicati successivamente in dettaglio, di cui il più significativo è il Primo stralcio del raddoppio della linea acque dell'impianto di Santa Giustina finanziato dallo Stato per € 1.291.142,24 e con fondi Amir per € 774.685,34 che verrà terminato nei primi mesi del 2006.

Nel maggio 2005 è stato sottoscritto con Romagna Acque – Società delle Fonti l'accordo esecutivo dell'accordo di programma sottoscritto nel dicembre 2004 con gli enti locali per la realizzazione del potenziamento del depuratore di Santa Giustina e della condotta di collettamento dei reflui del Comune di Bellaria Igea Marina e della zona Nord di Rimini all'impianto di depurazione di Santa Giustina. Per quanto riguarda la condotta di adduzione l'accordo di programma prevede un impegno finanziario di Amir per 5 milioni di Euro corrispondenti alla metà dell'intero costo preventivato dell'opera. La progettazione preliminare conclusasi in dicembre 2005 ha evidenziato un sensibile aumento dei costi preventivati sia per l'opera di adduzione dei liquami sia per lo stesso depuratore.

È necessario pertanto sottoscrivere un nuovo atto integrativo che stabilisca le modalità di finanziamento dei maggiori costi.

Si entra ora nel merito del bilancio 2005 di Amir che siete chiamati ad approvare.

Il bilancio è stato significativamente influenzato dai seguenti fatti:

- È stato modificato il criterio di aggregazione delle immobilizzazioni adottato nel precedente esercizio al fine di armonizzare i criteri di valutazione applicati sugli impianti provenienti dalla Rimini Valmarecchia e dall'Amir afferenti nel complesso al sistema idrico integrato. Questa procedura ha portato ad un aumento del fondo ammortamento di circa 60.000 Euro rispetto all'importo che si sarebbe ottenuto col metodo adottato negli anni precedenti;
- È stata modificata la modalità di iscrizione degli investimenti realizzati dal gestore che da quest'anno verranno registrati nei conti d'ordine e non più all'attivo dello stato patrimoniale;
- È stato indicato anche per questo anno fra i ricavi d'esercizio il credito verso la Repubblica di San Marino derivante dalla convenzione del 1989 a copertura dei costi generali e di ammortamento riferiti agli impianti messi a loro disposizione, per un ammontare relativo al 2005 di €124.341,96. Tale importo è stato riscosso dal gestore, che sostiene di averne diritto per cui si è prudenzialmente accantonato una eguale somma nel fondo svalutazione crediti. Nel corso del 2005, dopo aver inutilmente intrapreso ogni tentativo per risolvere la questione in via bonaria coinvolgendo sia San Marino che Hera, abbiamo demandato il recupero del credito al nostro consulente legale.

Si evidenzia che, nonostante la Società disponga di risorse che possono essere disponibili per nuovi investimenti nel settore ambientale, la situazione di cassa del 2005 ha evidenziato criticità che sono state attentamente controllate e gestite ricorrendo anche all'indebitamento bancario a breve e medio termine. Anche per il 2006 sarà importante continuare le azioni di recupero crediti già avviate negli esercizi precedenti soprattutto nei confronti dello Stato per investimenti ed anche nei confronti dei Comuni per investimenti e gestione del servizio condotto dall'allora ex Consorzio di Risanamento della Vallata del Fiume Marecchia. Già dal 2004 sono stati riattivate le procedure di recupero e nel corso del 2005 si sono avuti i primi risultati positivi.

Il bilancio consuntivo 2005 evidenzia differenze sensibili in aumento rispetto al bilancio preventivo per effetto di sopravvenienze attive e si chiude con un risultato economico positivo di circa € 836.000.

Si ricorda infine che la nostra Società ha effettuato nel bilancio 2004 un accantonamento di €5.316.528,44 per il probabile rischio di dovere versare allo Stato le imposte non pagate da Amir e

Amia negli anni di moratoria. A tal proposito nel corso del 2005 il Legislatore italiano ha emanato l'art. 27 della L.62/05 per il recupero delle imposte versate dalla Società negli anni di moratoria. In base a tale normativa abbiamo presentato alla Direzione Regionale dell'Agenzia delle Entrate di Bologna le dichiarazioni dei redditi relative agli anni di vigenza della moratoria tributaria. L'Agenzia delle Entrate avrebbe dovuto notificare i relativi avvisi di accertamento e liquidazione delle imposte entro il 12/01/06. Tuttavia la normativa è stata ulteriormente modificata e i relativi termini posticipati con norma inserita nella finanziaria 2006. Attualmente si rimane in attesa dell'emanazione del regolamento ministeriale portante le linee guida per la valutazione dei casi di non applicazione delle norme di recupero.

Condizioni operative e sviluppo attività

Nel corso dell'esercizio 2005 Amir ha operato nell'ambito della gestione di terreni, fabbricati ed impianti afferenti il ciclo idrico integrato (acquedotto e depurazione) ceduti in affitto d'azienda alla Società Hera SpA e, per quanto riguarda la depurazione delle acque reflue e il collettamento, ha portato a termine opere di importanza strategica consegnate in gestione ad Hera SpA nel corso dell'anno.

Sviluppo della domanda e andamento dei mercati in cui opera la Società

Nel corso del 2005 Amir ha svolto, oltre alla gestione dei rapporti con Hera, affittuaria dei diversi rami di azienda, le seguenti attività.

- Ultimazione dei lavori di costruzione di alcune opere pubbliche, di cui si specificherà più avanti

Andamento della gestione nei settori in cui opera la Società

L'attività di progettazione, costruzione e consegna al gestore di impianti è stata caratterizzata principalmente da:

1. Potenziamento del comparto di denitrificazione dell'impianto consortile di Santa Giustina per contenere l'azoto totale in uscita entro il limite di 10mg/l – completamento opere civili proseguo del collaudo delle opere civili e proseguo opere elettromeccaniche;

L'opera è stata completata e consegnata al gestore per la messa in esercizio nel corso del 2005.

2. Conclusione di procedure di esproprio e asservimento varie (collettori SX e DX Marecchia - collettore AUSA - Collettore Ospedaletto-Rimini [PTTA E.R.])
3. Lavori relativi al primo lotto funzionale delle opere di completamento della linea acque del depuratore di Santa Giustina in Comune di Rimini – lavori appaltati ed in corso di realizzazione. Il completamento dell’opera è previsto nei primi mesi del 2006.
4. è stato completato, in collaborazione con ATO di Rimini, l’inventario di tutti i beni immobili delle Società degli asset (cosiddetto IBI), avviando e definendo tutte le procedure per la ricerca dei dati storici delle diverse proprietà
5. è stata completata la progettazione preliminare delle opere di “Potenziamento del depuratore di Santa Giustina e della condotta di collettamento dei reflui del Comune di Bellaria Igea Marina e della zona Nord di Rimini all’impianto di depurazione di Santa Giustina”

Costi

I costi della produzione 2005 ammontano a € 2.070.158 contro i 7.123.611 del 2004.

Di seguito sono riportati i costi di produzione per tipologie a confronto con il 2004.

Si evidenzia inoltre, in questa sede, anche l’incidenza, in percentuale, dei singoli costi di produzione sul totale dei costi stessi.

DESCRIZIONE	ANNO 2005		ANNO 2004	
	IMPORTO €URO	% incidenza	IMPORTO €URO	% incidenza
Costo per materie prime, sussidiarie, di consumo	6.571	0,317%	6.844	0,096%
Costo per servizi	646.037	31,207%	732.105	10,277%
Costo per godimento di beni di terzi	4.129	0,199%	7.030	0,099%
costo per il personale	168.088	8,120%	81.089	1,138%
Ammortamenti/svalutaz.	1.068.053	51,593%	929.059	13,042%
Accant.ti per rischi	77.760,00	3,756%	5.316.530,00	74,633%
variazioni alle rimanenze	-	0,000%	-	0,000%
Oneri di gestione	99.520	4,807%	50.954	0,715%
TOTALE	2.070.158	100%	7.123.611	100%

Il dettaglio delle movimentazioni delle singole voci è riportato nell'allegato alla presente relazione

Ricavi

Il valore della produzione 2005 ammonta a € 2.447.087 contro € 2.205.985 del 2004

Il ricavo principale dell'azienda è dato dagli affitti che così si distinguono:

Affitto azienda contratto del 28/02/2000	€ 895.646
Affitto azienda contratto del 20/05/2003	€ 1.424.754
Affitto terreni	<u>€ 1.914</u>
	€ 2.446.656

Anche per quest'anno è stato previsto il ricavo, derivante dalla convenzione del 1989 con la Repubblica di San Marino per gli impianti messi a loro disposizione, a copertura dei costi generali e d'ammortamento per un totale presunto di € 124.341.

Considerato che la controversia per il recupero dei crediti già in precedenza iscritti non è ancora conclusa si è prudenzialmente accantonato, al fondo svalutazione crediti, una somma di pari importo.

Gestione finanziaria

Il totale, dato dalla differenza fra proventi ed oneri finanziari, ammonta a € 60.199 di cui € 118.405 di proventi e 58.206 di oneri.

Al 31/12/2005, erano in essere i seguenti conti correnti :

1. <i>Unicredit banca</i>	
c/c 3489488	€ 683.629
2. <i>Banca Popolare Valconca</i>	
c/c 15336 €	€ 6.601
3. <i>Banca Popolare Emilia Romagna</i>	
c/c 1254952	€ 25.263

Inoltre la nostra Società detiene un deposito titoli "EFIBC" presso UniCredit Banca, del valore nominale di € 1.000.000 liberi da ogni garanzia.

Gestione Straordinaria

Il totale delle partite straordinarie, date dalla differenza fra proventi ed oneri, ammonta ad € 399.623 di cui 401.508 di proventi ed € 1.782 di oneri

Investimenti

Sono in via di completamento le procedure espropriative relative ai seguenti lavori:

- 1) Costruzione del collettore fognario in Comune di Poggio Berni e Torriana
- 2) Realizzazione del collegamento fognario della Casa Circondariale di Rimini alla rete fognaria del Comune
- 3) Lavori vari realizzati dall'ex Consorzio di Risanamento della Vallata del Fiume Marecchia e dalla stessa Amir negli anni passati.

Facendo seguito all'accordo di programma siglato in data 04/12/04 è stata completata la progettazione preliminare dei collettori di adduzione delle acque reflue dal comune di Bellaria Igea Marina e dalle frazioni di Rimini Nord (Torre Pedrera, Viserba e Viserbella) al depuratore di S. Giustina. È previsto di terminare la progettazione definitiva entro il 2006.

È in corso l'intervento di riqualificazione urbana del Castello di Cerreto in Comune di Saludecio

Attività di ricerca e sviluppo

Nell'ambito dell'Azienda non esiste un settore che si occupi specificatamente di ricerca e sviluppo.

Informazioni varie

La Società si sta adeguando alle norme del Decreto Legislativo 196/03 (legge sulla privacy). Ha nominato il responsabile della Società già nel febbraio 2004 e gli incaricati interni , ha inviato le informative a tutti i clienti, fornitori, legali ecc. con cui trattiene rapporti, ha adeguato il proprio parco informatico sia predisponendo una rete interna collegata ad un server, sia dotando ogni singolo posto di lavoro di una password personale a conoscenza del solo responsabile alla privacy e custodita in cassaforte, si è installato un firewall.

La Società ha approvato il Documento Programmatico di Sicurezza (DPS) la cui adozione è stata prorogata al 31 marzo 2006 con Decreto legge 30/12/05 n. 273 il termine del 31 dicembre 2005 è stato rinviato al 31 marzo 2006 per l'adozione delle nuove misure minime di sicurezza al trattamento dei dati personali, tra cui risulta esserci il DPS.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

- Fine lavori del Primo stralcio per il raddoppio della linea acque del depuratore di Santa Giustina

Notizie sulle azioni proprie e/o di società controllanti possedute dalla società

Ai sensi dell'articolo 2428 del codice civile vi evidenziamo che la nostra società a tutt'oggi detiene n. 818.612 azioni proprie, avente valore nominale totale pari ad € 818.612 corrispondenti al 1,69350% del capitale sociale.

Il suddetto acquisto è stato effettuato nel pieno rispetto delle disposizioni previste dal codice civile.

Ai sensi dell'art. 2497 bis del Codice Civile si informa che il Comune di Rimini, socio di maggioranza, è l'ente che esercita attività di direzione e coordinamento ed oltre ai normali rapporti di socio controllante, con l'approvazione del Piano d'Ambito inerente la gestione del Sistema Idrico Integrato da parte dell'assemblea dei soci dell'ATO n.9, di cui fa parte il Comune di Rimini, influirà sulla mission e quindi sulla futura attività della nostra Società.

La Società non ha imprese collegate o controllate.

Destinazione del risultato di esercizio

L'Organo amministrativo ritiene, Signori Soci, che l'attività svolta e i risultati conseguiti in termini economici siano tali da dimostrare che il mandato da Voi affidato è stato assolto con serietà, precisione e puntualità e, quindi, dopo aver esposto i fatti amministrativi e gestionali più rilevanti dell'esercizio appena concluso, le premesse e le positive prospettive per quello entrante, si invita :

* ad approvare il bilancio chiuso al 31-12-2005 e le relazioni che lo accompagnano;

* a destinare l'utile realizzato nel complessivo importo di Euro 836.855

- *per Euro 41.842 pari al 5%, a "Riserva Legale";*
- *per Euro 524.519 al ripiano della perdita residua dell'anno precedente*
- *per Euro 270.494, a "Utili da riportare a nuovo" in attesa di future distribuzioni*

RingraziandoVi per la fiducia accordataci, Vi invitiamo ad approvare il bilancio dell'esercizio 2005 così come presentato.

IL PRESIDENTE del C.d.A.

Dott. Ing. Rodolfo Pasini

"firmato"

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società

Deloitte

Deloitte & Touche S.p.A.
Piazza Malpighi, 4/2
40123 Bologna
Italia

Tel: +39 051 65811
Fax: +39 051 230874
www.deloitte.it

RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE AI SENSI DELL'ART. 2409-TER DEL CODICE CIVILE

**Agli Azionisti della
AMIR S.p.A.**

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Amir S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2005. La responsabilità della redazione del bilancio compete agli Amministratori della Amir S.p.A. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.

Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati a fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 14 aprile 2005.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della Amir S.p.A. al 31 dicembre 2005 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Società.

Ancona Bari Bergamo Bologna Brescia Cagliari Firenze Genova Milano Napoli Padova Parma Roma
Torino Treviso Verona

Member of
Deloitte Touche Tohmatsu

Sede Legale: Via Tortona, 25 - 20144 Milano
Capitale Sociale: sottoscritto e versato Euro 10.327.940,00 - deliberato Euro 10.850.000,00
Partita IVA/Codice Fiscale/Registro delle Imprese Milano n. 03049560166 - R.E.A. Milano n. 1720239

A titolo di richiamo di informativa riportiamo le seguenti informazioni più ampiamente descritte nella Relazione sulla gestione e nella Nota integrativa:

- La Società, in conformità al principio di comparabilità sancito dall'art. 2423 ter, del Codice Civile, ha modificato la classificazione di alcune Immobilizzazioni materiali dell'esercizio precedente, per conformarli a quelli esposti nel bilancio dell'esercizio 2005. Nella Nota Integrativa sono evidenziati gli effetti di tale riclassifica;
- La Società, al fine di una migliore rappresentazione in bilancio delle posizioni contrattuali relative al Contratto di affitto d'azienda stipulato con il Gestore, anche a seguito dell'entrata in vigore dal 1° gennaio 2005 della nuova convenzione per l'affidamento del Servizio Idrico Integrato, ha ritenuto opportuno cambiare le modalità di iscrizione degli investimenti effettuati dal gestore sulle Immobilizzazioni pertinenti il ramo d'azienda in affitto, rilevandoli, nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2005, fra i conti d'ordine in luogo della voce Immobilizzazioni materiali e della corrispondente posta di Debiti verso il gestore per nuove opere. Gli effetti di tale impostazione contabile sono riportati nella Nota Integrativa a commento delle poste di bilancio interessate.

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma primo, del codice civile, la Società Amir S.p.A. ha indicato di essere soggetta a direzione e coordinamento da parte del Comune di Rimini e, pertanto, ha inserito nella nota integrativa i dati essenziali dell'ultimo bilancio di tale Comune. Il nostro giudizio sul bilancio della Amir S.p.A. non si estende a tali dati.

DELOITTE & TOUCHE S.p.A.


Antonio Cocco
Socio

Bologna, 7 aprile 2006

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società

Prot. n° 000293



Reg. Imp. 02349350401
Rea.259282

AMIR S.P.A.

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento del Comune di Rimini

con sede in Via Marecchiese, 195 - 47900 Rimini (RN)
Capitale sociale Euro 48.338.647,00 i.v.

**Relazione del Collegio Sindacale sul bilancio al 31/12/2005
ai sensi dell'art. 2429 c.2 del Codice Civile**

Signori Azionisti,

nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2005 la nostra attività si è ispirata alle Norme di comportamento del Collegio Sindacale così come raccomandate dai Consigli nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Il nostro operato si è principalmente esplicato nell'azione di vigilanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione avendo la società conferito l'incarico del controllo contabile ai sensi dell'art. 2409-bis e seguenti del Codice Civile alla società di revisione Deloitte & Touche S.p.A. alla quale è inoltre affidata anche la certificazione volontaria del bilancio.

Il progetto di bilancio che viene sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, evidenzia un utile d'esercizio di Euro 836.855, la cui formazione, in sintesi, è data dalle seguenti risultanze:

Stato Patrimoniale

Attività	Euro	58.231.971
Passività	Euro	8.804.324
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	48.590.792
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	836.855
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	Euro	73.509.884

Il conto economico presenta i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	2.447.087
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	2.070.157
Differenza	Euro	376.930
Proventi e oneri finanziari	Euro	60.199
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	
Proventi e oneri straordinari	Euro	399.727
Risultato prima delle imposte	Euro	836.855
Imposte sul reddito	Euro	
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	836.855

Non essendo a noi demandato il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso e sulla sua generale conformità alla legge per quel che concerne la sua formazione e struttura.

Il Collegio Sindacale ritiene che l'impostazione del bilancio civilistico e della relazione sulla gestione predisposta dagli Amministratori che vengono presentati alla assemblea per l'approvazione sia conforme alle norme di legge.

Abbiamo partecipato regolarmente alle riunioni del consiglio di amministrazione nel corso delle quali abbiamo ricevuto informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale compiute dalla società e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere, sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate o in conflitto d'interessi con le delibere assunte dall'assemblea o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società tramite osservazioni dirette e raccolta di informazioni dai responsabili della funzione organizzativa.

Inoltre abbiamo vigilato e valutato l'adeguatezza del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo-contabile mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali per valutare la sua affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione e al riguardo non abbiamo alcuna osservazione da fare.

Gli Amministratori, nella loro relazione sulla gestione, indicano e illustrano in maniera adeguata le principali operazioni anche per quanto attiene alle loro caratteristiche ed effetti economici.

Si attesta che ai sensi della norma contenuta all'art. 2497 bis commi 4 e 5 del c.c. gli amministratori hanno provveduto a dare informazioni sia nella Nota Integrativa che nella Relazione sulla Gestione rispettivamente dei dati dell'ultimo bilancio approvato e dei rapporti intercorsi con il Comune di Rimini, ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento nei confronti di Amir S.p.A..

Per aumentare la portata informativa del Bilancio gli Amministratori oltre ai documenti obbligatori dati da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa aggiungono il Rendiconto Finanziario che esprime una variazione positiva di liquidità pari ad Euro 1.317.592.

Non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.

Al Collegio Sindacale non sono pervenuti esposti.

Il Collegio Sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.

Per quanto di nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio non hanno derogato alle norme di legge dell'art. 2423, comma quattro, c.c..

Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea dei soci

Amir Imprese

Amir Imprese

Inoltre, il Collegio Sindacale ha esaminato i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio presentato per accertarne la rispondenza alle prescrizioni di legge e alle condizioni economico-aziendali.

Ai sensi dell'art. 2426 del Codice civile punto 5, il Collegio sindacale dà atto che nel corso dell'esercizio non sono stati iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale costi di impianto e ampliamento; inoltre il Collegio sindacale, ai sensi dell'art. 2426 punto 6 del Codice Civile, fa presente che la società non ha iscritto alcuna posta nell'attivo dello stato patrimoniale a titolo di avviamento.

Il Collegio attesta che la società non ha proceduto ad alcuna rivalutazione dei beni dell'impresa.

Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

Si attesta infine, come già in precedenza riferito, che il bilancio è assoggettato a certificazione volontaria eseguita della società di revisione Deloitte & Touche S.p.A.

Per quanto precede esprimiamo parere favorevole all'approvazione del Bilancio di esercizio al 31/12/2005 e Vi invitiamo alla sua approvazione nella formulazione a Voi sottoposta concordando con la proposta degli amministratori in merito alla destinazione dell'utile d'esercizio.

Rimini, li 10 aprile 2006

Il Collegio Sindacale

Presidente Collegio sindacale
Sindaco effettivo
Sindaco effettivo

CINGOLANI PIERFRANCESCO
ZANZANI MONICA
ROSSI GIORGIO

U. P. Cingolani
M. Zanzani
G. Rossi

Copia corrispondente ai documenti conservati presso la società