Tab. 5

		CONTO ECONOMICO	Totale 2004	Totale 2003	Variazione
A		**VALORE DELLA PRODUZIONE**			
A	**1**	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.326.369	3.927.837	398.532
					0
A	**2**	Variazione di rimanenze semilavorati e finiti			0
A	**3**	Variazione dei lavori in corso su ordinazione			0
A	**4**	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			0
A	**5**	Altri ricavi e proventi	15.372.571	13.332.370	2.040.201
		TOTALE A)	**19.698.940**	**17.260.207**	**2.438.733**
B		**COSTI DELLA PRODUZIONE**			
B	**6**	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	72.261	67.472	4.789
B	**7**	Per servizi	12.422.820	11.954.018	468.802
B	**8**	Per godimento di beni di terzi	37.548	25.890	11.658
B	**9**	Per il personale:	3.037.454	3.396.401	(358.947)
		a) salari e stipendi	*2.149.953*	*2.498.443*	(348.490)
		b) oneri sociali	*551.852*	*525.794*	26.058
		c) trattamento di fine rapporto	*152.716*	*243.055*	(90.339)
		d) trattamento di quiescenza e simili			
		e) altri costi	*182.934*	*129.109*	53.825
B	**10**	Ammortamenti e svalutazioni :	2.054.865	1.571.602	483.263
		a) ammortamenti immobilizzazioni immateriali		*1.734*	(1.734)
		b) ammortamenti immobilizzazioni materiali	*1.545.148*	*1.551.338*	(6.190)
		c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni			0
		d) svalutazione crediti	*509.718*	*18.530*	491.187
B	**11**	Variazioni rimanenze di materie prime, sussidiarie,			0
		di consumo e merci			0
B	**12**	Accantonamenti per rischi			0
B	**13**	Altri accantonamenti			0
B	**14**	Oneri diversi di gestione	266.495	215.995	50.500
		TOTALE B)	**17.891.444**	**17.231.377**	**660.066**
		DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)	**1.807.496**	**28.830**	**1.778.667**

segue da pagina precedente

C		**PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**			
C	**15**	Proventi da partecipazione			0
		a) Dividendi da imprese controllate			0
		b) Dividendi da imprese collegate			0
		c) Dividendi da altre imprese			0
		d) Altri proventi da partecipazioni			0
C	**16**	Altri proventi finanziari	14.712	29.062	(14.350)
		a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			0
		- Da imprese controllate			0
		- Da imprese collegate			0
		c) Da titoli iscritti all'attivo circolante che			0
		- Da altri			0
		b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			0
		c) Da titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			0
		d) Proventi diversi dai precedenti			
		- Da imprese controllate			0
		- Da imprese collegate			0
		- Da controllanti			0
		- Da altri	*14.712*	*29.062*	(14.350)
C	**17**	Interessi ed altri oneri finanziari	(102.763)	(106.042)	3.279
		- Da imprese controllate			0
		- Da imprese collegate			0
		- Da controllanti			0
		- Da altri	*(102.763)*	*(106.042)*	3.279
		TOTALE C)	**(88.051)**	**(76.980)**	**(11.071)**
D		**RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA'**			
D	**18**	Rivalutazioni			
		a) di partecipazioni			0
		b) di immobilizzazioni finanziarie che non cost.			0
		c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non partecipazioni			0
D	**19**	Svalutazioni	(4.078.371)		(4.078.371)
		a) di partecipazioni	*(4.078.371)*		(4.078.371)
		b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			0
		c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non partecipazioni			0
		TOTALE D)	**(4.078.371)**	**0**	**(4.078.371)**

segue da pagina precedente

E		**PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**			
E	20	Proventi	472.962	3.600	469.362
		a) plusvalenze da alienazioni	*750*	*3.600*	(2.850)
		b) sopravvenienze attive	*472.212*		472.212
E	21	*Oneri*	(292.338)	(421.733)	129.395
		a) minusvalenze da alienazioni	*(12.974)*	*(1.127)*	(11.847)
		b) sopravvenienze passive	*(279.364)*	*(420.606)*	141.242
		c) imposte relative ad esercizi precedenti			0
		d) altri oneri			0
		TOTALE E)	**180.624**	**(418.133)**	**598.757**
		RISULTATO PRIME DELLE IMPOSTE	**(2.178.302)**	**(466.283)**	**(1.712.019)**
E	22	Imposte sul reddito	(254.351)	(317.011)	62.660
E	23	**UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO**	**(2.432.653)**	**(783.294)**	**(1.649.359)**

Tab. 6

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO 2004

	2004	incidenza % *	2003	incidenza % *	VAR. % incidenza 2004-2003
Ricavi di vendita	4.326.369	21,43	3.927.837	22,71	-1,28
Incremento imm.ni lavori interni	0	-	0	0,00	0,00
Contributi	15.083.151	74,72	13.062.826	75,54	-0,82
Altri ricavi	289.419	1,43	269.544	1,56	-0,12
Valore della produzione	**19.698.940**		**17.260.207**		
Consumi di materie	(72.261)	0,32	(67.472)	0,37	-0,05
Costi per servizi	(12.422.820)	54,92	(11.954.018)	66,13	-11,21
Imposte e tasse	(266.495)	1,18	(215.995)	1,19	-0,02
Costi del personale	(3.037.454)	13,43	(3.396.401)	18,79	-5,36
Altri costi amministrativi	(37.548)	0,17	(25.890)	0,14	0,02
Margine operativo lordo	**3.862.361**		**1.600.432**		
Ammortamenti	(1.545.148)	6,83	(1.553.072)	8,59	-1,76
Svalutazione crediti	(509.718)	2,25	(18.530)	0,10	2,15
Margine operativo netto	**1.807.496**		**28.830**		
Proventi finanziari	14.712	0,07	29.062	0,17	-0,10
Svalutazioni partecipazioni	(4.078.371)	18,03	0	0,00	18,03
Oneri finanziari	(102.763)	0,45	(106.042)	0,59	-0,13
Risultato gestione ordinaria	**(2.358.926)**		**(48.150)**		
Proventi straordinari	472.962	2,34	3.600	0,02	2,32
Oneri straordinari	(292.338)	1,29	(421.733)	2,33	-1,04
Reddito netto pre tax	**(2.178.302)**		**(466.283)**		
Imposte reddito	(254.351)		(317.011)		
Reddito netto	**(2.432.653)**		**(783.294)**		
Totale Ricavi	20.186.613		17.292.869		
Totale costi	(22.619.266)		(18.076.163)		

Tab 7

STATO PATRIMONIALE

		Voci dell'Attivo	Esercizio 2004	Esercizio 2003	Variazioni
A		**CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI**			
		TOTALE A)	-	-	0
B		**IMMOBILIZZAZIONI**			
I		***IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI***			
	1	Costi di impianto e ampliamento			-
	2	Costi di ricerca, sviluppo, pubblicità			-
	3	Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione opere di ingegno			-
	4	Concessioni, marchi, licenze			-
	5	Avviamento			-
	6	Immobilizzazioni in corso e acconti			-
	7	Altre	56.108	56.108	-
		TOTALE B I	**56.108**	**56.108**	**0**
B II		***IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI***			
	1	Terreni e fabbricati	46.497.523	42.385.664	4.111.858
	2	Impianti e macchinari	- 0	10.124	(10.124)
	3	Attrezzature industriali e commerciali	68.083	26.054	42.028
	4	Altri beni	761.227	576.588	184.639
	5	Immobilizzazioni in corso e acconti			
		TOTALE B II	**47.326.833**	**42.998.430**	**4.328.402**
B III		***IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE***			
	1	Partecipazioni in :			
		a) imprese controllate	*25.362.441*	*29.432.724*	(4.070.283)
		b) imprese collegate	*40.000*	*40.000*	0
		c) imprese controllanti			0
		d) altre imprese	*443.636*	*451.724*	(8.088)
		Totale 1	25.846.077	29.924.448	(4.078.371)
B III	2	Crediti verso			
		a) imprese controllate			0
		b) imprese collegate			0
		c) imprese controllanti			0
		e) verso altri	*526.925*	*691.206*	*(164.281)*
		Totale 2	526.925	691.206	(164.281)
B III	3	Altri titoli			0
B III	5	Azioni proprie			0
		TOTALE B III	**26.373.002**	**30.615.654**	**(4.242.652)**
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI B)	**73.755.942**	**73.670.191**	**85.750**

segue da pagina precedente

	Voci dell'Attivo	Esercizio 2004	Esercizio 2003	Variazioni
C	**ATTIVO CIRCOLANTE**			
C I	**RIMANENZE**			
1	Materie prime, sussidiarie e di consumo			0
2	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			0
3	Lavori in corso su ordinazione			0
4	Prodotti finiti e merci			0
5	Acconti			0
	TOTALE I	-	-	**0**
C II	CREDITI VERSO :			
1	Clienti	1.814.346	1.458.691	355.655
2	Imprese controllate			0
3	Imprese collegate			0
4	Imprese controllanti			0
4-bis	Crediti tributari	1.927.528	1.400.665	
5	Altri	15.619.117	13.228.971	2.390.147
	Totale C II	**19.360.991**	**16.088.327**	**3.272.665**
C III	**ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI**			
	TOTALE C III	-	-	**0**
C IV	**DISPONIBILITA' LIQUIDE**			
1	Depositi bancari e postali	4.880.059	8.225.660	(3.345.601)
3	Denaro e valori in cassa	-	-	0
	TOTALE C IV	**4.880.059**	**8.225.660**	**(3.345.601)**
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)	**24.241.051**	**24.313.987**	**(72.936)**
D	**RATEI E RISCONTI ATTIVI**			
a)	Disaggi su prestiti			0
c)	Altri ratei e risconti			0
	TOTALE D	-	-	**0**
	TOTALE ATTIVO	**97.996.992**	**97.984.178**	**12.814**

segue da pagina precedente

	Voci del Passivo	Esercizio 2004	Esercizio 2003	Variazione
	PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO			
A	**PATRIMONIO NETTO:**			
A I	Fondo di dotazione	38.734.267	38.734.267	0
A VII	Altre riserve			0
	- Riserva straordinaria			0
	- Contributi in conto capitale	516.457	516.457	0
A VIII	Utili (perdite) portati a nuovo	36.374.376	37.157.670	(783.294)
A IX	Utile (perdita) dell'esercizio	(2.432.653)	(783.294)	(1.649.359)
	TOTALE A)	**73.192.447**	**75.625.100**	**(2.432.653)**
B	**FONDI PER RISCHI ED ONERI**			
2	Per imposte			0
3	Altri			0
	TOTALE B)	-	-	**0**
C	**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**	**1.391.987**	**1.311.986**	80.001
D	**DEBITI**			
1	Obbligazioni			0
4	Debiti verso banche			0
5	Debiti verso altri finanziatori	232.666		232.666
6	Acconti			0
7	Debiti verso fornitori	2.301.067	2.341.401	(40.334)
8	Debiti rappresentati da titoli di credito			0
9	Debiti verso imprese controllate			0
10	Debiti verso imprese collegate			0
12	Debiti tributari	39.103	68.830	(29.728)
13	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	31.451	1.805	29.645
14	Altri debiti	416.881	800.266	(383.385)
	TOTALE D)	**3.021.167**	**3.212.303**	**(191.135)**
E	**RATEI E RISCONTI PASSIVI**			
	a) Aggi su prestiti			0
	b) Altri ratei e risconti	20.391.391	17.834.790	2.556.601
	TOTALE E)	**20.391.391**	**17.834.790**	**2.556.601**
	TOTALE PASSIVO	**97.996.992**	**97.984.178**	**12.814**

TAB. 8

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO 2004

	2004	%	2003	%			2004	%	2003	%
IMMOBILIZZAZIONI						CAPITALE NETTO				
Imm. Materiali	47.326.833	48,29	42.998.430	43,88		Fondo dotazione	38.734.267	39,53	38.734.267	39,53
Imm. Immateriali	56.108	0,06	56.108	0,06		Riserva		0,00		0,00
Imm.finanziarie	26.373.002	26,91	30.615.654	31,25		Contributi c/capitale	516.457	0,53	516.457	0,53
	73.755.942	**75,26**	**73.670.191**	**75,19**		Utile (perdite) nuovo	36.374.376	37,12	37.157.670	37,92
						Utile (perdite) esercizio	(2.432.653)	-2,48	(783.294)	-0,80
DISPONIBILITA'							**73.192.446,90**	**74,69**	**75.625.100**	**77,18**
Scorte		0,00		0,00						
Crediti v/clienti	1.814.346	1,85	1.458.691	1,49						
Altri crediti	17.546.645	17,91	14.629.636	14,93		DEBITI A LUNGO				
Cassa	4.880.059	4,98	8.225.660	8,39		Fondo TFR	1.391.987	1,42	1.311.986	1,34
Ratei e risconti		0,00		0,00						
	24.241.051	**24,74**	**24.313.987**	**24,81**			**1.391.987**	**1,42**	**1.311.986**	**1,34**
						DEBITI A BREVE				
						Debiti v/fornitori	2.301.067,11	2,35	2.341.401	2,39
						Debiti tributari	39.102,71	0,04	68.830	0,07
						Altri debiti	680.997,35	0,69	802.071	0,82
						Ratei e risconti	20.391.390,79	20,81	17.834.790	18,20
							23.412.557,96	**23,89**	**21.047.092**	**21,48**
TOTALE ATTIVO	**97.996.992**	**100,00**	**97.984.178**	**100,00**		**TOTALE PASSIVO**	**97.996.992**	**100,00**	**97.984.178**	**100,00**

Tab. 9

SPESA GLOBALE DEL PERSONALE	2003	2004
A) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI		
- stipendi ed altri assegni fissi al personale	2.155.943	1.813.283
- compensi per trattamento accessorio	342.500	336.669
- indennità e rimborsi spese per missioni	63.698	64.996
- oneri previdenziali a carico dell'ente	555.794	521.851
- corsi per il personale	15.524	43.416
TOTALE A)	**3.133.459**	**2.780.215**
B) BENEFICI SOCIALI ED ASSIST. E SPESE PER LA MENSA	60.201	69.755
TOTALE B)	**60.201**	**69.755**
TOTALE GENERALE (A + B)	**3.193.660**	**2.849.970**
Variazione percentuale su precedente esercizio	***12,27***	***-10,76***

Tab. 10

CONSISTENZA DEL PERSONALE

	dotazione organica al 31/12/2004	dotazione organica rideterminata nel 2005*	personale in servizio 2003	personale in servizio 2004
I) Direttore Generale	1	1	1	1
TOTALE I	**1**	**1**	**1**	**1**
II) Dipendenti di ruolo				
- Dirigente Tecnologo	3	2	1	1
- Dirigente amministrativo	4	4	4	4
- Primo Tecnologo	3	2	2	2
- Tecnologo	7	7	3	3
- Funzionario amministrativo	9	11	8	8
- Collaboratore T.E.R.	10	9	8	8
- Collaboratore amministrativo	10	10	8	8
- Operatore tecnico	4	4	5	5
- Operatore amministrativo	5	4	5	4
- Ausiliario tecnico	0	0	0	0
TOTALE II	**55**	**53**	**44**	**43**
III) Dipendenti a tempo determinato (su posizioni di pianta organica):				
- Dirigente			1	1
TOTALE III	**0**	**0**	**1**	**1**
TOTALE GENERALE (I+II+III)	**56**	**54**	**46**	**45**

Tab. 11

DIPENDENTI A TEMPO DETERMINATO		
	2003	**2004**
POSIZIONE		
I) Personale comandato		
TOTALE I	**0**	**0**
II) Personale a contratto fuori pianta organica		
- Dirigente amministrativo	-	-
- Dirigente Tecnologo	-	-
- Primo Tecnologo	-	-
- Tecnologo	2	3
- Collaboratore T.E.R.	-	-
- Funzionario Amministrativo	3	4
- Collaboratore Amministrativo	7	7
- Operatore amministrativo	1	
TOTALE II	**13**	**14**
TOTALE GENERALE (I+II)	**13**	**14**

Tab. 12

ANALISI PER INDICI

		2004	2003	2000	Variaz.
INDICI DI LIQUIDITA'					
a) INDICE DI DISPONIBILITA'	DISPONIBILITA' / ESIGIBILITA'	1,04	1,16	1,93	-0,12
b) INDICE DI TESORERIA PRIMARIO	LIQUIDITA' / ESIGIBILITA'	1,62	2,56	1,95	-0,95
INDICI DI STRUTTURA					
c) INDICE DI COPERTURA ATTIVITA' IMMOBILIZZATE	CAP.NETTO / IMMOBILIZZ.	0,99	1,03	1,22	-0,03
d) INDICE STRUTTURA DEBITI A BREVE TERMINE	ESIGIBILITA' / TOTALE PASSIVO	0,24	0,21	0,11	0,02
INDICI DI REDDITIVITA'					
e) R.O.S.	R.OPERATIVO LORDO / VALORE PRODUZIONE	0,20	0,09	0,18	0,10
INDICE DI GESTIONE CREDITO					
f) DURATA CREDITI V/CLIENTI	CREDITI V/CL. * 360 / RICAVI VENDITA	143	134	258	9,31
g) DURATA DEBITI V/FORNITORI	DEBITI V/FORN. *360 / COSTI DI ACQ.	66	70	71	-3,97
COMPOSIZIONE DEI COSTI					
h) INCIDENZA DEI COSTI PERSONALE	COSTI PERSONALE / TOTALE COSTI	0,13	0,19	0,20	-0,06
i) INCIDENZA DEGLI AMMORTAMENTI	AMMORTAMENTI / TOTALE COSTI	0,07	0,09	0,11	-0,02

a) Indica come gli investimenti a breve sono coperti con finanziamenti a breve termine.
b) Misura la capacità di far fronte ai propri debiti in scadenza con le proprie risorse finanziarie. L'indice ottimale ha un valore maggiore di 1.
c) Tale rapporto evidenzia il corretto finanziamento degli investimenti e testimonia l'equilibrio finanziario. Un rapporto maggiore di uno significa che il Capitale Netto finanzia interamente le immobilizzazioni, nonché una parte delle disponibilità.
d) Tale rapporto indica la redditività del fatturato. Nel caso specifico è stato posto al denominatore il Valore della Produzione perché risulta più significativo per la presenza di Contributi in c/esercizio.
e) Indica la durata media dei crediti v/clienti dell'anno 2004 e 2003, con riferimento l'anno commerciale della durata di 360 giorni.
f) Indica la durata media dei debiti v/fornitori degli anni 2004 e 2003, con riferimento l'anno commerciale della durata di 360 giorni.