

ACQUEDOTTO LUCANO S.P.A

Sede in Via Pasquale Grippo - 85100 POTENZA (PZ) Capitale sociale Euro 21.573.764,00 i.v.

Bilancio d'esercizio al 31.12.2019

Stato patrimoniale attivo	31.12.2019	31.12.2018
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) Costi di sviluppo	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	75.522	78.579
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) Avviamento	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.034.473	641.614
7) Altre	36.901.735	35.554.341
<i>Totale I. Immobilizzazioni immateriali</i>	38.011.730	36.274.534
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	167.03	17.009
2) Impianti e macchinario	964.063	1.010.907
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.864.093	1.923.076
4) Altri beni	488.985	560.680
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
<i>Totale II. Immobilizzazioni materiali</i>	3.333.844	3.511.672
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate	0	0
b) imprese collegate	0	0
c) imprese controllanti	0	0
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) altre imprese	0	0
<i>Totale 1) Partecipazioni</i>	0	0
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<i>Totale a) verso imprese controllate</i>	0	0
b) verso imprese collegate		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0

ACQUEDOTTO LUCANO BILANCIO 2019

- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale b) verso imprese collegate	0	0
c) verso controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale c) verso controllanti	0	0
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale c) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d-bis) verso altri:		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	31.467	31.467
Totale d) verso altri	31.467	31.467
-Totale 2) Crediti	31.467	31.467
3) Altri titoli	0	0
4) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0
<i>Totale III. Immobilizzazioni finanziarie</i>	31.467	31.467
Totale immobilizzazioni (B)	41.377.041	39.817.673

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	371.319	384.306
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0.	0
3) Lavori in corso su ordinazione	8.186.235	7.133.154
4) Prodotti finiti e merci	0.	0
5) Acconti	0	0
<i>Totale I. Rimanenze</i>	8.557.554	7.517.460

II. Crediti

1) Verso clienti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	83.039.004	79.268.675
- esigibili oltre l'esercizio successivo	3.951.623	1.354.548
Totale 1) Verso clienti	86.990.627	80.623.223
2) Verso imprese controllate		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 2) Verso imprese controllate	0	0
3) Verso imprese collegate		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 3) Verso imprese collegate	0	0
4) Verso controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	263.497	60.736
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 4) Verso imprese controllanti	263.497	60.736
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	22.627.773	24.005.884
- esigibili oltre l'esercizio successivo	11.766.254	12.385.942
Totale 5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	34.394.027	36.391.826

5-bis) Per crediti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	72.942	77.913
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5-bis) Crediti tributari	<u>72.942</u>	<u>77.913</u>
5-ter) Imposte anticipate	8.456.583	7.385.881
5-quater) Verso altri		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.217.718	2.591.745
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5) Verso altri	<u>1.217.718</u>	<u>2.591.745</u>
<i>Totale II. Crediti</i>	131.395.394	127.131.324
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>		
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) Partecipazioni in imprese controllanti	0	0
3-bis) Partecip. in impr. sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
4) Altre partecipazioni	0	0
5) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0
6) Altri titoli	0	0
7) Attività finanz. per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
<i>Totale III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	0	0
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	98.793	142.677
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valori in cassa	2.747	2.551
<i>Totale IV - Disponibilità liquide</i>	<u>101.540</u>	<u>145.228</u>
Totale attivo circolante (C)	140.054.488	134.794.012
D) Ratei e risconti	182.865	163.081
Totale attivo	181.614.394	174.774.766
Stato patrimoniale passivo	31.12.2019	31.12.2018
A) Patrimonio netto		
<i>I. Capitale</i>	21.573.764	21.573.764
<i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>	0	0
<i>III. Riserva di rivalutazione</i>	0	0
<i>IV. Riserva legale</i>	0	0
<i>V. Riserve statutarie</i>	0	0
<i>VI. Altre riserve, distintamente indicate</i>		
- Riserva straordinaria	0	0
- Riserva da deroghe ex art 2423 codice civile	0	0
- Riserva azioni (quote) della società controllante	0	0
- Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0
- Versamenti in conto aumento di capitale	0	0
- Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
- Versamenti in conto capitale	0	0
- Versamenti a copertura perdite	0	0
- Riserva da riduzione capitale sociale	0	0
- Riserva avanzo di fusione	650.812	650.812
- Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0

ACQUEDOTTO LUCANO BILANCIO 2019

- Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
- Varie altre riserve	53	51
	<hr/>	<hr/>
<i>Totale VII. Altre riserve</i>	650.865	650.863
<i>VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</i>	(765.557)	(1.083.527)
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>	(4.860.036)	(3.476.954)
<i>IX. Utile (Perdita) d'esercizio</i>	(417.536)	(1.383.081)
<i>X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</i>	0	0
Totale patrimonio netto (A)	16.181.500	16.281.065
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) Per imposte, anche differite	0	0
3) Strumenti derivati finanziari passivi	765.557	1.083.527
4) Altri	7.589.723	6.219.288
Totale fondi per rischi e oneri (B)	8.355.280	7.302.815
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	1.637.968	1.721.901
D) Debiti		
1) Obbligazioni		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<hr/>	<hr/>
Totale 1) Obbligazioni	0	0
2) Obbligazioni convertibili		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<hr/>	<hr/>
Totale 2) Obbligazioni convertibili	0	0
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<hr/>	<hr/>
Totale 3) Debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) Debiti verso banche		
- esigibili entro l'esercizio successivo	14.503.437	16.243.830
- esigibili oltre l'esercizio successivo	7.071.973	7.044.346
	<hr/>	<hr/>
Totale 4) Debiti verso banche	21.575.410	23.288.176
5) Debiti verso altri finanziatori		
- esigibili entro l'esercizio successivo	7.222.899	6.431.870
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<hr/>	<hr/>
Totale 5) Debiti verso altri finanziatori	7.222.899	6.431.870
6) Acconti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	2.221.169	2.530.873
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<hr/>	<hr/>
Totale 6) Acconti (ricevuti)	2.221.169	2.530.873
7) Debiti verso fornitori		
- esigibili entro l'esercizio successivo	67.220.159	68.044.926
- esigibili oltre l'esercizio successivo	1.500.000	3.749.634
	<hr/>	<hr/>
Totale 7) Debiti verso fornitori	68.720.159	71.794.560
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<hr/>	<hr/>
Totale 8) Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0

9) Debiti verso imprese controllate		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 9) Debiti verso imprese controllate	0	0
10) Debiti verso imprese collegate		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 10) Debiti verso imprese collegate	0	0
11) Debiti verso controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	2.197.341	1.721.809
- esigibili oltre l'esercizio successivo	7.880.619	8.865.704
Totale 11) Debiti verso imprese controllanti	10.077.960	10.587.513
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	19.845.608	17.817.607
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	19.845.608	17.817.607
12) Debiti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	6.792.113	3.408.046
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 12) Debiti tributari	6.792.113	3.408.046
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.593.380	1.601.601
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.593.380	1.601.601
14) Altri debiti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	6.680.559	5.315.289
- esigibili oltre l'esercizio successivo	9.923.676	5.968.337
Totale 14) Altri debiti	16.604.235	11.283.626
Totale debiti (D)	154.652.933	148.743.872
E) Ratei e risconti	786.713	725.113
Totale passivo	181.614.394	174.774.766
Conto economico	31.12.2019	31.12.2018
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	62.603.004	58.389.371
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	144.248	(19.354)
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	351.209	341.212
5) Altri ricavi e proventi:		
- contributi in conto esercizio	21.167.427	22.240.874
- altri	1.245.731	1.810.764
Totale 5) Altri ricavi e proventi		24.051.638
Totale valore della produzione	85.511.619	82.762.867
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.316.067	1.948.446

ACQUEDOTTO LUCANO BILANCIO 2019

7)	Per servizi	46.801.567	45.050.800
8)	Per godimento di beni di terzi	2.501.701	2.576,646
9)	Per il personale		
	a) Salari e stipendi	15.233.580	15.405.120
	b) Oneri sociali	4.513.027	4.555.518
	c) Trattamento di fine rapporto	979.051	963.056
	d) Trattamento di quiescenza e simili	159.223	153.981
	e) Altri costi	33.860	11.760
	<i>Totale 9) Costi per il personale</i>	20.918.741	21.089.435
10)	<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.986.977	3.841.690
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	646.627	636.227
	c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
	d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.454.340	3.231.363
	<i>Totale 10) Ammortamenti e svalutazioni</i>	8.087.944	7.709.280
11)	<i>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	12.987	44.594
12)	<i>Accantonamento per rischi</i>	289.328	456.463
13)	<i>Altri accantonamenti</i>	0	0
14)	<i>Oneri diversi di gestione</i>	1.606.180	1.504.602
	Totale costi della produzione	82.534.515	80.380.266
	Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	2.977.104	2.382.601
C)	Proventi e oneri finanziari		
15)	<i>Proventi da partecipazioni:</i>		
	- da imprese controllate	0	0
	- da imprese collegate	0	0
	- da imprese controllanti	0	0
	- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
	- altri	0	0
	<i>Totale 15) Proventi da partecipazione</i>	0	0
16)	<i>Altri proventi finanziari:</i>		
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:		
	- da imprese controllate	0	0
	- da imprese collegate	0	0
	- da imprese controllanti	0	0
	- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
	- altri	0	0
	<i>Totale a) crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	0	0
	b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
	d) proventi diversi dai precedenti:		
	- da imprese controllate	0	0
	- da imprese collegate	0	0
	- da imprese controllanti	0	0
	- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
	- altri	425.452	597.052
	<i>Totale d) proventi diversi dai precedenti</i>	425.452	597.052
	<i>Totale 16) Altri proventi finanziari</i>	425.452	597.052

<i>17) Interessi e altri oneri finanziari:</i>		
- verso imprese controllate	0	.0
- verso imprese collegate	0	0
- verso imprese controllanti	0	0
- verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
- altri	3.128.148	4.043.421
	3.128.148	4.043.421
<i>Totale 17) Interessi e altri oneri finanziari</i>	3.128.148	4.043.421
<i>17-bis) Utili e Perdite su cambi</i>	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 – 17 ± 17-bis)	(2.702.696)	(3.446.369)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
<i>18) Rivalutazioni:</i>		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
	0	0
<i>Totale 18) Rivalutazioni</i>	0	0
<i>19) Svalutazioni:</i>		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	0
d) di strumenti finanziari derivati	0	0
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0	0
	0	0
<i>Totale 20) Svalutazioni</i>	0	0
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 – 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)	274.408	(1.063.768)
<i>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		
imposte correnti	1.759.267	1.385.772
Imposte relative ad esercizi precedenti	3.379	0
imposte differite e anticipate	(1.070.702)	(1.066.459)
proventi (oneri) di adesione al regime del consolidato fiscale/trasparenza fiscale	0	0
	691.944	319.313
<i>Totale delle Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti differite e anticipate</i>	691.944	319.313
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	(417.536)	(1.383.081)

Rendiconto finanziario	31.12.2019	31.12.2018
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (Perdita) dell'esercizio	(417.536)	(1.383.081)
Imposte sul reddito	691.944	319.313
Interessi passivi/(attivi)	2.702.696	3.446.369
Dividendi	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (Perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	2.977.104	2.382.601
<i>Rettifiche per elementi monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	2.905.703	2.803.217
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.633.604	4.477.917
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(diminuzione) per elementi non monetari	0	0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>7.539.307</i>	<i>7.281.134</i>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	10.516.411	9.663.735
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.040.094)	1.457.314
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(6.505.344)	(2.959.024)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(3.074.401)	(2.311.883)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(19.784)	(27.601)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	64.033	(26.470)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	11.856.025	28.240.140
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>1.280.435</i>	<i>24.372.476</i>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	11.796.846	34.036.211
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati) al lordo contributo in c/interessi	(1.899.975)	(2.462.035)
Contributo in conto interessi incassato	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	(539.435)	(1.115.107)
Dividendi incassati	0	0
Utilizzo dei fondi	(2.286.415)	(3.423.622)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(4.725.825)</i>	<i>(7.000.764)</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	7.071.021	27.035.447
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(468.799)	(638.022)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(5.724.173)	(4.980.286)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<i>(Acquisiz)/ Cessioni di rami d'azienda al netto delle disponib liquide</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(6.192.972)	(5.618.308)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(682.488)	(152.471)
Incremento (Decremento) debiti a breve verso altri finanziatori	791.029	(18.878.196)
Accensione finanziamenti	3.000.000	0
(Rimborso finanziamenti)	(4.030.278)	(2.390.465)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(921.737)	(21.421.132)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(43.688)	(3.993)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	-	-
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	142.677	146.946
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	2.551	2.275
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	145.228	149.221
Di cui non liberamente utilizzabili	148	72.833
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	98.793	142.677
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	2.747	2.551
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	101.540	145.228
Di cui non liberamente utilizzabili	148	148

Commento delle informazioni in calce al rendiconto finanziario

L'importo delle disponibilità liquide non liberamente utilizzabili, pari ad Euro 148 sia per l'anno 2019 che per l'anno 2018, si riferisce ai saldi dei conti correnti vincolati relativi a somministrazioni provenienti da enti finanziatori (Ministero delle infrastrutture) per il finanziamento di infrastrutture acquedottistiche per le quali, alla fine dell'esercizio, non sono stati ancora realizzati i lavori o corrisposti i pagamenti maturati.

Amministratore Unico
Giandomenico Marchese