

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 31.12.2021

Stato patrimoniale attivo	31.12.2021	31.12.2020
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
<i>Parte richiamata</i>	0	0
<i>Parte da richiamare</i>	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
1) <i>Costi di impianto e di ampliamento</i>	0	0
2) <i>Costi di sviluppo</i>	0	0
3) <i>Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno</i>	438.206	129.466
4) <i>Concessioni, licenze, marchi e diritti simili</i>	0	0
5) <i>Avviamento</i>	0	0
6) <i>Immobilizzazioni in corso e acconti</i>	1.268.044	1.040.243
7) <i>Altre</i>	36.738.619	37.122.452
Totale I. Immobilizzazioni immateriali	38.444.869	38.292.161
II. Materiali		
1) <i>Terreni e fabbricati</i>	16.091	16.397
2) <i>Impianti e macchinario</i>	775.024	868.370
3) <i>Attrezzature industriali e commerciali</i>	1.811.337	1.952.895
4) <i>Altri beni</i>	282.211	370.557
5) <i>Immobilizzazioni in corso e acconti</i>	0	0
Totale II. Immobilizzazioni materiali	2.884.663	3.208.219
III. Finanziarie		
1) <i>Partecipazioni in:</i>		
a) <i>imprese controllate</i>	0	0
b) <i>imprese collegate</i>	0	0
c) <i>imprese controllanti</i>	0	0
d) <i>imprese sottoposte al controllo delle controllanti</i>	0	0
d-bis) <i>altre imprese</i>	0	0
Totale 1) Partecipazioni	0	0
2) <i>Crediti</i>		
a) <i>verso imprese controllate</i>		
- <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0	0
- <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
Totale a) verso imprese controllate	0	0
b) <i>verso imprese collegate</i>		
- <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0	0
- <i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
Totale b) verso imprese collegate	0	0

<i>c) verso controllanti</i>		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale c) verso controllanti	0	0
<i>d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</i>		
- 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
<i>d-bis) verso altri:</i>		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	37.488	31.467
Totale d) verso altri	37.488	31.467
-Totale 2) Crediti	37.488	31.467
3) Altri titoli	0	0
4) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0
Totale III. Immobilizzazioni finanziarie	37.488	31.467
Totale immobilizzazioni (B)	41.367.020	41.531.847
C) Attivo circolante		
<i>I. Rimanenze</i>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	344.024	348.511
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	6.171.695	6.841.556
4) Prodotti finiti e merci	0	0
5) Acconti	0	0
Totale I. Rimanenze	6.515.719	7.190.067
<i>II. Crediti</i>		
1) Verso clienti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	97.488.489	90.336.720
- esigibili oltre l'esercizio successivo	4.652.296	1.119.497
Totale 1) Verso clienti	102.140.785	91.456.217
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	51.703	55.634
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 4) Verso imprese controllanti	51.703	55.634
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	9.780.463	10.012.904
- esigibili oltre l'esercizio successivo	15.171.035	17.402.544
Totale 5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	24.951.498	27.415.448

5-bis) Per crediti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	743.717	193.879
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5-bis) Crediti tributari	743.717	193.879
5-ter) Imposte anticipate	8.030.642	7.812.468
5-quater) Verso altri		
- esigibili entro l'esercizio successivo	2.370.444	1.059.431
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5) Verso altri	2.370.444	1.059.431
Totale II. Crediti	138.288.789	127.993.077
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni		
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
Totale III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	1.528.612	1.712.601
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valori in cassa	3.311	2.371
Totale IV - Disponibilità liquide	1.531.923	1.714.972
Totale attivo circolante (C)	146.336.431	136.898.116
D) Ratei e risconti	157.261	153.873
Totale attivo	187.860.712	178.583.836
Stato patrimoniale passivo	31.12.2021	31.12.2020
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	21.573.764	21.573.764
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III. Riserva di rivalutazione	0	0
IV. Riserva legale	0	0
V. Riserve statutarie	0	0
VI. Altre riserve, distintamente indicate		
- 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
- Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
- Varie altre riserve	51	51
Totale VII. Altre riserve	650.863	650.863
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(226.835)	(479.972)
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	(1.084.668)	(5.277.572)
IX. Utile (Perdita) d'esercizio	(2.177.427)	4.192.904
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto (A)	18.735.697	20.659.987
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) Per imposte, anche differite	30.589	0
3) Strumenti derivati finanziari passivi	226.835	479.972
4) Altri	9.264.783	8.043.368
Totale fondi per rischi e oneri (B)	9.522.207	8.523.340
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	1.483.775	1.530.920
D) Debiti		
1) <i>Obbligazioni</i>		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 1) Obbligazioni	0	0
2) <i>Obbligazioni convertibili</i>		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 2) Obbligazioni convertibili	0	0
3) <i>Debiti verso soci per finanziamenti</i>		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 3) Debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) <i>Debiti verso banche</i>		
- esigibili entro l'esercizio successivo	12.733.905	13.524.261
- esigibili oltre l'esercizio successivo	3.696.490	5.852.851
Totale 4) Debiti verso banche	16.430.395	19.377.112
5) <i>Debiti verso altri finanziatori</i>		
- esigibili entro l'esercizio successivo	9.212.338	1.376.328
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5) Debiti verso altri finanziatori	9.212.338	1.376.328
6) <i>Acconti</i>		
- esigibili entro l'esercizio successivo	2.585.284	2.810.610
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 6) Acconti (ricevuti)	2.585.284	2.810.610
7) <i>Debiti verso fornitori</i>		
- esigibili entro l'esercizio successivo	71.518.928	64.434.908
- esigibili oltre l'esercizio successivo	469.638	511.853
Totale 7) Debiti verso fornitori	71.988.566	64.946.761
8) <i>Debiti rappresentati da titoli di credito</i>		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0

- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
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	2.659.468	2.499.316
- esigibili oltre l'esercizio successivo	5.910.462	6.895.541
Totale 11) Debiti verso imprese controllanti	8.569.930	9.394.857
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	21.931.064	21.274.468
- esigibili oltre l'esercizio successivo	471.449	824.090
Totale 11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	22.402.513	22.098.558
12) Debiti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	3.489.862	4.243.754
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 12) Debiti tributari	3.489.862	4.243.754
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.396.835	1.155.924
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.396.835	1.155.924
14) Altri debiti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	7.378.510	7.979.641
- esigibili oltre l'esercizio successivo	14.038.950	13.771.502
Totale 14) Altri debiti	21.417.460	21.751.143
Totale debiti (D)	157.493.183	147.155.047
E) Ratei e risconti	625.850	714.542
Totale passivo	187.860.712	178.583.836

Conto economico	31.12.2021	31.12.2020
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	80.256.014	69.798.230
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	(559.153)
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	366.505	231.056
5) Altri ricavi e proventi:		
- contributi in conto esercizio	23.255.371	21.266.522
- altri	1.952.718	982.288
Totale 5) Altri ricavi e proventi	25.208.089	22.248.810
Totale valore della produzione	105.830.608	91.718.943
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.329.851	2.676.470
7) Per servizi	62.667.388	44.307.124

8) Per godimento di beni di terzi	2.234.669	2.399.768
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	14.855.102	14.592.797
b) Oneri sociali	3.434.097	3.844.014
c) Trattamento di fine rapporto	1.005.952	950.741
d) Trattamento di quiescenza e simili	171.262	161.827
e) Altri costi	31.245	31.976
Totale 9) Costi per il personale	19.497.658	19.581.355
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.429.215	4.129.120
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	608.457	634.624
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	11.578.546	7.115.941
Totale 10) Ammortamenti e svalutazioni	16.616.218	11.879.685
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.487	22.808
12) Accantonamento per rischi	628.905	240.467
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione	1.431.463	1.567.310
Totale costi della produzione	105.410.639	82.674.987

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	419.969	9.043.956
----------------------------------------------------------	----------------	------------------

C) Proventi e oneri finanziari

15) Proventi da partecipazioni:		
- 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
Totale 15) Proventi da partecipazione	0	0
16) Altri proventi finanziari:		
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
Totale a) crediti iscritti nelle immobilizzazioni	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	214.905	336.648
Totale d) proventi diversi dai precedenti	214.905	336.648
Totale 16) Altri proventi finanziari	214.905	336.648
17) Interessi e altri oneri finanziari:		

- 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	2.460.749	2.726.321
Totale 17) Interessi e altri oneri finanziari	2.460.749	2.726.321
17-bis) Utili e Perdite su cambi	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 – 17 ± 17-bis)	(2.245.844)	(2.389.673)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) Rivalutazioni:		
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
Totale 18) Rivalutazioni	0	0
19) Svalutazioni:		
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
Totale 20) Svalutazioni	0	0
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 – 19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)	(1.825.875)	6.654.283
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	548.851	1.817.029
Imposte relative ad esercizi precedenti	0	235
imposte differite e anticipate	(197.299)	644.115
proventi (oneri) di adesione al regime del consolidato fiscale/trasparenza fiscale	0	0
Totale delle Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti differite e anticipate	351.552	2.461.379
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	(2.177.427)	4.192.904

Rendiconto finanziario	31.12.2021	31.12.2020
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
<i>Utile (Perdita) dell'esercizio</i>	(2.177.427)	4.192.904
<i>Imposte sul reddito</i>	351.552	2.461.379
<i>Interessi passivi/(attivi)</i>	2.245.844	2.389.673
<i>Dividendi</i>	0	0
<i>(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività</i>	0	(3.125)
1) Utile (Perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	419.969	9.040.831
<i>Rettifiche per elementi monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
<i>Accantonamenti ai fondi</i>	1.704.836	1.274.922
<i>Ammortamenti delle immobilizzazioni</i>	5.037.672	4.763.744
<i>Svalutazioni per perdite durevoli di valore</i>	0	0
<i>Rettifiche di valore di attività e passività di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie</i>	0	0
<i>Altre rettifiche in aumento/(diminuzione) per elementi non monetari</i>	0	12.199
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	6.742.508	6.050.865
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	7.162.477	15.091.696
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
<i>Decremento/(Incremento) delle rimanenze</i>	674.348	1.367.487
<i>Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti</i>	(10.496.825)	(4.561.314)
<i>Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori</i>	7.041.805	(3.773.398)
<i>Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi</i>	(3.388)	28.992
<i>Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi</i>	(48.779)	(63.456)
<i>Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto</i>	765	12.323.994
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	(2.832.074)	5.322.305
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	4.330.403	20.414.001
<i>Altre rettifiche</i>		
<i>Interessi incassati/(pagati) al lordo contributo in c/interessi</i>	(1.267.742)	(1.335.259)
<i>Contributo in conto interessi incassato</i>	0	0
<i>(Imposte sul reddito pagate)</i>	(1.535.548)	(2.597.087)
<i>Dividendi incassati</i>	0	0
<i>Utilizzo dei fondi</i>	(1.726.610)	(1.895.730)
<i>Totale altre rettifiche</i>	(4.529.900)	(5.828.076)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(199.497)	14.585.925
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
<i>(Investimenti)</i>	(284.901)	(508.999)
<i>Disinvestimenti</i>	0	3.125
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
<i>(Investimenti)</i>	(4.581.923)	(4.421.750)
<i>Disinvestimenti</i>	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
<i>(Investimenti)</i>	(6.021)	0
<i>Disinvestimenti</i>	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
<i>(Investimenti)</i>	0	0
<i>Disinvestimenti</i>	0	0
<i>(Acquisiz)/Cessioni di rami d'azienda al netto delle disponib liquide</i>	0	0

Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(4.872.845)	(4.927.624)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
<i>Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche</i>	(907.646)	(545.874)
<i>Incremento (Decremento) debiti a breve verso altri finanziatori</i>	7.836.010	(5.846.571)
<i>Accensione finanziamenti</i>	0	0
<i>(Rimborso finanziamenti)</i>	(2.039.071)	(1.652.424)
<i>Mezzi propri</i>		
<i>Aumento di capitale a pagamento</i>	0	0
<i>(Rimborso di capitale)</i>	0	0
<i>Cessione/(Acquisto) di azioni proprie</i>	0	0
<i>(Dividendi e acconti su dividendi pagati)</i>	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	4.889.293	(8.044.869)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(183.049)	1.613.432
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		-
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
<i>Depositi bancari e postali</i>	1.712.601	98.793
<i>Assegni</i>	0	0
<i>Denaro e valori in cassa</i>	2.371	2.747
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.714.972	101.540
<i>Di cui non liberamente utilizzabili</i>	1.577.974	148
Disponibilità liquide a fine esercizio		
<i>Depositi bancari e postali</i>	1.528.612	1.712.601
<i>Assegni</i>	0	0
<i>Denaro e valori in cassa</i>	3.311	2.371
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.531.923	1.714.972
<i>di cui non liberamente utilizzabili</i>	1.240.248	1.577.974

Commento delle informazioni in calce al rendiconto finanziario

L'importo delle disponibilità liquide non liberamente utilizzabili, pari ad **Euro 1.240 mila** per l'anno 2021 e pari ad **Euro 1.578 mila** per l'anno 2020, 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
Ing. Alfonso Metello Francesco Andretta