

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 31.12.2022

Stato patrimoniale attivo	31.12.2022	31.12.2021
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	254.325	438.206
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) Avviamento	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.720.957	1.268.044
7) Altre	34.848.479	36.738.619
<i>Totale I. Immobilizzazioni immateriali</i>	36.823.761	38.444.869
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	15.784	16.091
2) Impianti e macchinario	727.654	775.024
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.761.925	1.811.337
4) Altri beni	229.331	282.211
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
<i>Totale II. Immobilizzazioni materiali</i>	2.734.694	2.884.663
<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
- 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	547.310	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	37.488	37.488
Totale d) verso altri	584.798	37.488
-Totale 2) Crediti	584.798	37.488
3) Altri titoli	0	0
4) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0
<i>Totale III. Immobilizzazioni finanziarie</i>	584.798	37.488
Totale immobilizzazioni (B)	40.143.253	41.367.020

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	370.526	344.024
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	9.089.852	6.171.695
4) Prodotti finiti e merci	0	0
5) Acconti	0	0
<i>Totale I. Rimanenze</i>	9.460.378	6.515.719

II. Crediti

1) Verso clienti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	108.029.797	96.215.429
- esigibili oltre l'esercizio successivo	1.958.430	4.652.296
Totale 1) Verso clienti	109.988.227	100.867.725
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	1.497.633	51.703
- esigibili oltre l'esercizio successivo	15.500.000	0
Totale 4) Verso imprese controllanti	16.997.633	51.703
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	9.481.040	10.925.900
- esigibili oltre l'esercizio successivo	12.085.191	15.298.658
Totale 5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	21.566.231	26.224.558
5-bis) Per crediti tributari		

- esigibili entro l'esercizio successivo	2.268.490	743.717
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5-bis) Crediti tributari	2.268.490	743.717
5-ter) Imposte anticipate	6.709.703	8.030.642
5-quater) Verso altri		
- esigibili entro l'esercizio successivo	3.382.607	2.370.444
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5) Verso altri	3.382.607	2.370.444
<i>Totale II. Crediti</i>	160.912.891	138.288.789
<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	17.019.746	1.528.612
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valori in cassa	2.922	3.311
<i>Totale IV - Disponibilità liquide</i>	17.022.668	1.531.923
Totale attivo circolante (C)	187.395.937	146.336.431
D) Ratei e risconti	173.869	157.261
Totale attivo	227.713.059	187.860.712
Stato patrimoniale passivo	31.12.2022	31.12.2021
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	13.417.874	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
	<i>Totale VII. Altre riserve</i>	14.068.737	650.863
	VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	(226.835)
	VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	(3.262.095)	(1.084.668)
	IX. Utile (Perdita) d'esercizio	120.330	(2.177.427)
	X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
	Totale patrimonio netto (A)	32.500.736	18.735.697
B) Fondi per rischi e oneri			
	1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
	2) Per imposte, anche differite	84.300	30.589
	3) Strumenti derivati finanziari passivi	0	226.835
	4) Altri	9.102.665	9.264.783
	Totale fondi per rischi e oneri (B)	9.186.965	9.522.207
	C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	1.362.637	1.483.775
D) Debiti			
	1) Obbligazioni		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<i>Totale 1) Obbligazioni</i>	0	0
	2) Obbligazioni convertibili		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<i>Totale 2) Obbligazioni convertibili</i>	0	0
	3) Debiti verso soci per finanziamenti		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<i>Totale 3) Debiti verso soci per finanziamenti</i>	0	0
	4) Debiti verso banche		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	5.749.153	12.733.905
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	1.416.091	3.696.490
	<i>Totale 4) Debiti verso banche</i>	7.165.244	16.430.395
	5) Debiti verso altri finanziatori		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	4.487.132	9.212.338
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	3.377.730	0
	<i>Totale 5) Debiti verso altri finanziatori</i>	7.864.862	9.212.338
	6) Acconti		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	3.391.978	2.585.284
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<i>Totale 6) Acconti (ricevuti)</i>	3.391.978	2.585.284
	7) Debiti verso fornitori		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	75.198.724	71.518.928
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	35.818.807	469.638
	<i>Totale 7) Debiti verso fornitori</i>	111.017.531	71.988.566
	8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<i>Totale 8) Debiti rappresentati da titoli di credito</i>	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	2.656.630	2.659.468
- esigibili oltre l'esercizio successivo	4.925.384	5.910.462
Totale 11) Debiti verso imprese controllanti	7.582.014	8.569.930
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	22.673.665	21.931.064
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	471.449
Totale 11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	22.673.665	22.402.513
12) Debiti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	3.328.243	3.489.862
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 12) Debiti tributari	3.328.243	3.489.862
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.377.578	1.396.835
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.377.578	1.396.835
14) Altri debiti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	5.520.426	7.378.510
- esigibili oltre l'esercizio successivo	13.971.349	14.038.950
Totale 14) Altri debiti	19.491.775	21.417.460
Totale debiti (D)	183.892.890	157.493.183

E) Ratei e risconti **769.831** **625.850**

Totale passivo **227.713.059** **187.860.712**

Conto economico **31.12.2022** **31.12.2021**

A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	79.852.154	80.256.014
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	741.180	366.505
5) Altri ricavi e proventi:		
- contributi in conto esercizio	45.836.223	23.255.371
- altri	1.008.600	1.952.718
Totale 5) Altri ricavi e proventi	46.844.823	25.208.089
Totale valore della produzione	127.438.157	105.830.608

B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.837.374	2.329.851
7) Per servizi	88.078.280	62.667.388

8)	<i>Per godimento di beni di terzi</i>	2.266.911	2.234.669
9)	<i>Per il personale</i>		
	a) Salari e stipendi	14.791.487	14.855.102
	b) Oneri sociali	3.530.876	3.434.097
	c) Trattamento di fine rapporto	1.061.958	1.005.952
	d) Trattamento di quiescenza e simili	176.862	171.262
	e) Altri costi	30.340	31.245
	<i>Totale 9) Costi per il personale</i>	19.591.523	19.497.658
10)	<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.353.357	4.429.215
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	572.092	608.457
	c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
	d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	8.559.101	11.578.546
	<i>Totale 10) Ammortamenti e svalutazioni</i>	13.484.550	16.616.218
11)	<i>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	(26.501)	4.487
12)	<i>Accantonamento per rischi</i>	362.169	628.905
13)	<i>Altri accantonamenti</i>	0	0
14)	<i>Oneri diversi di gestione</i>	1.736.752	1.431.463
	Totale costi della produzione	128.331.058	105.410.639
	Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	(892.901)	419.969
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	5.116.519	214.905
	<i>Totale d) proventi diversi dai precedenti</i>	5.116.519	214.905
	<i>Totale 16) Altri proventi finanziari</i>	5.116.519	214.905
17)	<i>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	2.716.850	2.460.749
	<hr/>	<hr/>
<i>Totale 17) Interessi e altri oneri finanziari</i>	2.716.850	2.460.749
<i>17-bis) Utili e Perdite su cambi</i>	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 – 17 ± 17-bis)	2.399.669	(2.245.844)
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
	<hr/>	<hr/>
<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
	<hr/>	<hr/>
<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)	1.506.768	(1.825.875)
<i>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		
imposte correnti	2.075	548.851
Imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	1.384.363	(197.299)
proventi (oneri) di adesione al regime del consolidato fiscale/trasparenza fiscale	0	0
	<hr/>	<hr/>
<i>Totale delle Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti differite e anticipate</i>	1.386.438	351.552
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	120.330	(2.177.427)

Rendiconto finanziario	31.12.2022	31.12.2021
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (Perdita) dell'esercizio	120.330	(2.177.427)
Imposte sul reddito	1.386.438	351.552
Interessi passivi/(attivi)	(2.399.669)	2.245.844
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	(892.901)	419.969
<i>Rettifiche per elementi monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	1.424.127	1.704.836
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.925.449	5.037.672
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore 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>6.349.576</i>	<i>6.742.508</i>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	5.456.675	7.162.477
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(2.944.659)	674.348
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(9.172.780)	(9.223.765)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	39.375.113	6.695.657
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(16.608)	(3.388)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(17.118)	(48.779)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(16.991.795)	(926.147)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>10.232.153</i>	<i>(2.832.074)</i>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	15.688.828	4.330.403
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati) al lordo contributo in c/interessi	2.613.045	(1.267.742)
Contributo in conto interessi incassato	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	(261.020)	(1.535.548)
Dividendi incassati	0	0
Utilizzo dei fondi	(1.653.672)	(1.726.610)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>698.353</i>	<i>(4.529.900)</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	16.387.181	(199.497)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(422.123)	(284.901)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(2.732.249)	(4.581.923)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	(547.310)	(6.021)
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)	(3.701.682)	(4.872.845)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(7.108.790)	(907.646)
Incremento (Decremento) debiti a breve verso altri finanziatori	(1.347.476)	7.836.010
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(2.156.361)	(2.039.071)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Altri incrementi del patrimonio netto	13.417.874	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.805.247	4.889.293
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	15.490.745	(183.049)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		-
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.528.612	1.712.601
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	3.311	2.371
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.531.923	1.714.972
Di cui non liberamente utilizzabili	1.240.248	1.577.974
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	17.019.746	1.528.612
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	2.922	3.311
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	17.022.668	1.531.923
Di cui non liberamente utilizzabili	2.209.620	1.240.248

Amministratore Unico
Ing. Alfonso Metello Francesco Andretta