

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 31.12.2018

Stato patrimoniale attivo	31.12.2018	31.12.2017
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	78.579	77.906
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) Avviamento	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	641.614	329.447
7) Altre	35.554.341	34.728.585
<i>Totale I. Immobilizzazioni immateriali</i>	36.274.534	35.135.938
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	17.009	17.316
2) Impianti e macchinario	1.010.907	1.102.842
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.923.076	1.994.659
4) Altri beni	560.680	395.060
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
<i>Totale II. Immobilizzazioni materiali</i>	3.511.672	3.509.877
<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

ACQUEDOTTO LUCANO BILANCIO 2018

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	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)	39.817.673	38.677.282

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	384.306	428.900
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	7.133.154	8.545.874
4) Prodotti finiti e merci	0	0
5) Acconti	0	0
<i>Totale I. Rimanenze</i>	7.517.460	8.974.774

II. Crediti

1) Verso clienti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	77.362.984	74.805.364
- esigibili oltre l'esercizio successivo	3.260.239	2.892.268
Totale 1) Verso clienti	80.623.223	77.697.632
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	60.736	19.565.688
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 4) Verso imprese controllanti	60.736	19.565.688

5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	24.005.884	24.092.441
- esigibili oltre l'esercizio successivo	12.385.942	12.060.281
Totale 5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	36.391.826	36.152.722
5-bis) Per crediti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	77.913	3.616.267
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5-bis) Crediti tributari	77.913	3.616.267
5-ter) Imposte anticipate	7.385.881	6.319.422
5-quater) Verso altri		
- esigibili entro l'esercizio successivo	2.591.745	2.267.074
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5) Verso altri	2.591.745	2.267.074
Totale II. Crediti	127.131.324	145.618.805
<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
Totale III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	142.677	146.946
2) Assegni	-	.0
3) Denaro e valori in cassa	2.551	2.275
Totale IV - Disponibilità liquide	145.228	149.221
Totale attivo circolante (C)	134.794.012	154.742.800
D) Ratei e risconti	163.081	135.480
Totale attivo	174.774.766	193.555.562
Stato patrimoniale passivo	31.12.2018	31.12.2017
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

ACQUEDOTTO LUCANO BILANCIO 2018

- 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
	<hr/>	<hr/>
<i>Totale VII. Altre riserve</i>	650.863	650.863
<i>VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</i>	(1.083.527)	(1.443.011)
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>	(3.476.954)	(3.705.160)
<i>IX. Utile (Perdita) d'esercizio</i>	(1.383.081)	228.206
<i>X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</i>	0	0
Totale patrimonio netto (A)	16.281.065	17.304.662
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	4.649
2) Per imposte, anche differite	0	0
3) Strumenti derivati finanziari passivi	1.083.527	1.443.011
4) Altri	6.219.288	5.763.557
Totale fondi per rischi e oneri (B)	7.302.815	7.211.217
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	1.721.901	1.793.388
D) Debiti		
1) Obbligazioni		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 1) Obbligazioni	<hr/>	<hr/>
	0	0
2) Obbligazioni convertibili		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 2) Obbligazioni convertibili	<hr/>	<hr/>
	0	0
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 3) Debiti verso soci per finanziamenti	<hr/>	<hr/>
	0	0
4) Debiti verso banche		
- esigibili entro l'esercizio successivo	16.243.830	15.256.488
- esigibili oltre l'esercizio successivo	7.044.346	10.574.624
Totale 4) Debiti verso banche	<hr/>	<hr/>
	23.288.176	25.831.112
5) Debiti verso altri finanziatori		
- esigibili entro l'esercizio successivo	6.431.870	25.310.066
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5) Debiti verso altri finanziatori	<hr/>	<hr/>
	6.431.870	25.310.066

6) Acconti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	2.530.873	4.438.752
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<hr/>	<hr/>
Totale 6) Acconti (ricevuti)	2.530.873	4.438.752
7) Debiti verso fornitori		
- esigibili entro l'esercizio successivo	68.044.926	74.106.443
- esigibili oltre l'esercizio successivo	3.749.634	0
	<hr/>	<hr/>
Totale 7) Debiti verso fornitori	71.794.560	74.106.443
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
	<hr/>	<hr/>
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
	<hr/>	<hr/>
Totale 10) Debiti verso imprese collegate	0	0
11) Debiti verso controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.721.809	10.936.709
- esigibili oltre l'esercizio successivo	8.865.704	0
	<hr/>	<hr/>
Totale 11) Debiti verso imprese controllanti	10.587.513	10.936.709
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	17.817.607	12.935.012
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<hr/>	<hr/>
Totale 11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	17.817.607	12.935.012
12) Debiti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	3.408.046	1.147.999
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<hr/>	<hr/>
Totale 12) Debiti tributari	3.408.046	1.147.999
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.601.601	1.556.318
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	0
	<hr/>	<hr/>
Totale 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.601.601	1.556.318
14) Altri debiti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	5.315.289	4.743.255
- esigibili oltre l'esercizio successivo	5.968.337	5.439.947
	<hr/>	<hr/>
Totale 14) Altri debiti	11.283.626	10.183.202
Totale debiti (D)	148.743.872	166.445.613
E) Ratei e risconti	725.113	800.682
Totale passivo	174.774.766	193.555.562

Conto economico		31.12.2018	31.12.2017
A)	Valore della produzione		
	1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	58.389.371	61.237.018
	2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
	3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(19.354)	226.391
	4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	341.212	195.296
	5) Altri ricavi e proventi:		
	- contributi in conto esercizio	22.240.874	22.079.580
	- altri	1.810.764	1.800.466
	<i>Totale 5) Altri ricavi e proventi</i>	24.051.638	23.880.046
	Totale valore della produzione	82.762.867	85.538.751
B)	Costi della produzione		
	6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.948.446	2.394.132
	7) Per servizi	45.050.800	47.210.192
	8) Per godimento di beni di terzi	2.576.646	2.589.906
	9) Per il personale		
	a) Salari e stipendi	15.405.120	14.968.595
	b) Oneri sociali	4.555.518	4.222.853
	c) Trattamento di fine rapporto	963.056	909.537
	d) Trattamento di quiescenza e simili	153.981	145.021
	e) Altri costi	11.760	10.552
	<i>Totale 9) Costi per il personale</i>	21.089.435	20.256.558
	10) Ammortamenti e svalutazioni		
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.841.690	3.689.362
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	636.227	595.900
	c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
	d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	3.231.363	3.317.281
	<i>Totale 10) Ammortamenti e svalutazioni</i>	7.709.280	7.602.543
	11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	44.594	(2.206)
	12) Accantonamento per rischi	456.463	581.126
	13) Altri accantonamenti	0	0
	14) Oneri diversi di gestione	1.504.602	1.521.771
	Totale costi della produzione	80.380.266	82.154.022
	Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	2.382.601	3.384.729
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
	<hr/>	<hr/>
<i>Totale 15) Proventi da partecipazione</i>	0	0
<i>16) 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
	<hr/>	<hr/>
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	597.052	948.789
	<hr/>	<hr/>
Totale d) proventi diversi dai precedenti	597.052	948.789
<i>Totale 16) Altri proventi finanziari</i>	597.052	948.789
<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	4.043.421	3.332.683
	<hr/>	<hr/>
<i>Totale 17) Interessi e altri oneri finanziari</i>	4.043.421	3.332.683
<i>17-bis) Utili e Perdite su cambi</i>	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 – 17 ± 17-bis)	(3.446.369)	(2.383.894)
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)	(1.063.768)	1.000.835
<i>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		
imposte correnti	1.385.772	1.457.442
Imposte relative ad esercizi precedenti	0	210.642
imposte differite e anticipate	(1.066.459)	(895.455)
proventi (oneri) di adesione al regime del consolidato fiscale/trasparenza fiscale	0	0
<i>Totale delle Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti differite e anticipate</i>	319.313	772.629
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	(1.383.081)	228.206

Rendiconto finanziario	31.12.2018	31.12.2017
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (Perdita) dell'esercizio	(1.383.081)	228.206
Imposte sul reddito	319.313	772.629
Interessi passivi/(attivi)	3.446.369	2.383.894
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	2.382.601	3.384.729
<i>Rettifiche per elementi monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	2.803.217	3.318.869
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.477.917	4.285.262
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>7.281.134</i>	<i>7.604.131</i>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	9.663.735	10.988.860
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.457.314	(80.061)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(2.959.024)	(3.003.223)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(2.311.883)	7.009.762
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(27.601)	157.164
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(26.470)	(49.046)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	28.240.140	878.750
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>24.372.476</i>	<i>4.913.346</i>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	34.036.211	15.902.206
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati) al lordo contributo in c/interessi	(2.462.035)	(1.826.156)
Contributo in conto interessi incassato	0	3.511.667
(Imposte sul reddito pagate)	(1.115.107)	(1.652.797)
Dividendi incassati	-	-
Utilizzo dei fondi	(3.423.622)	(1.823.414)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(7.000.764)</i>	<i>(1.790.700)</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	27.035.447	14.111.506
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(638.022)	(1.043.383)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(4.980.286)	(4.250.126)
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)	(5.618.308)	(5.293.509)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(152.471)	(870.983)
Incremento (Decremento) debiti a breve verso altri finanziatori	(18.878.196)	(4.741.255)
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(2.390.465)	(3.803.860)
<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)	(21.421.132)	(9.416.098)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(3.993)	(598.101)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	-	-
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	146.946	745.548
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	2.275	1.774
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	149.221	747.322
Di cui non liberamente utilizzabili	72.833	633.075
Disponibilità liquide a fine 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 fine esercizio	145.228	149.221
Di cui non liberamente utilizzabili	148	72.833

Commento delle informazioni in calce al rendiconto finanziario

L'importo delle disponibilità liquide non liberamente utilizzabili, pari ad Euro 148 per l'anno 2018 ed Euro 72.833 per l'anno 2017, 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.

L'Amministratore Unico
Giandomenico Marchese