

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 31.12.2016

Stato patrimoniale attivo	31.12.2016	31.12.2015
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	55.309	30.702
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) Avviamento	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	26.390	0
7) Altre	33.453.108	33.506.623
<i>Totale I. Immobilizzazioni immateriali</i>	33.534.807	33.537.325
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	17.622	17.928
2) Impianti e macchinario	2.026.551	1.273.205
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.568.807	1.784.756
4) Altri beni	301.540	181.107
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	188.241	26.778
<i>Totale II. Immobilizzazioni materiali</i>	4.102.761	3.283.774
<i>III. Finanziarie</i>		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate	0	10.000
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	10.000
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		0
- esigibili entro l'esercizio successivo	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	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	31.467	31.417
Totale d) verso altri	31.467	31.417
-Totale 2) Crediti	31.467	31.417
3) Altri titoli	0	0
4) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0
<i>Totale III. Immobilizzazioni finanziarie</i>	31.467	41.417
Totale immobilizzazioni (B)	37.669.035	36.862.516

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	426.694	451.315
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	8.468.019	12.713.258
4) Prodotti finiti e merci	0	0
5) Acconti	0	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
<i>Totale I. Rimanenze</i>	8.894.713	13.164.573

II. Crediti

1) Verso clienti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	74.463.085	70.790.724
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 1) Verso clienti	74.463.085	70.790.724
2) Verso imprese controllate		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	1.631.691
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 2) Verso imprese controllate	0	1.631.691
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	24.174.709	38.034.082
- esigibili oltre l'esercizio successivo	.	0
Totale 4) Verso imprese controllanti	24.174.709	38.034.082
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	36.260.330	37.585.023
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	36.260.330	37.585.023

5-bis) Per crediti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	7.279.195	9.838.881
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5-bis) Crediti tributari	7.279.195	9.838.881
5-ter) Imposte anticipate	5.423.967	5.682.989
5-quater) Verso altri		
- esigibili entro l'esercizio successivo	214.567	324.059
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5) Verso altri	214.567	324.059
<i>Totale II. Crediti</i>	147.815.853	163.887.449
<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	745.548	1.379.007
2) Assegni	.0	0
3) Denaro e valori in cassa	1.774	1.533
<i>Totale IV - Disponibilità liquide</i>	747.322	1.380.540
Totale attivo circolante (C)	157.457.888	178.432.562
D) Ratei e risconti	292.644	335.425
Totale attivo	195.419.567	215.630.503
Stato patrimoniale passivo	31.12.2016	31.12.2015
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	0
- Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0

- Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
- Varie altre riserve	50	51
	<u>650.862</u>	<u>51</u>
<i>Totale VII. Altre riserve</i>	650.862	51
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(1.994.710)	(2.386.856)
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	(3.857.223)	(3.930.035)
IX. Utile (Perdita) d'esercizio	152.063	72.811
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto (A)	16.524.756	15.329.735
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	4.649	4.649
2) Per imposte, anche differite	0	0
3) Strumenti derivati finanziari passivi	1.994.710	2.386.856
4) Altri	3.555.626	2.826.223
Totale fondi per rischi e oneri (B)	5.554.985	5.217.728
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	1.805.864	1.669.783
D) Debiti		
1) Obbligazioni		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Totale 1) Obbligazioni</i>	0	0
2) Obbligazioni convertibili		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<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
	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Totale 3) Debiti verso soci per finanziamenti</i>	0	0
4) Debiti verso banche		
- esigibili entro l'esercizio successivo	17.551.161	16.794.983
- esigibili oltre l'esercizio successivo	12.954.794	15.280.995
	<u>30.505.955</u>	<u>32.075.978</u>
<i>Totale 4) Debiti verso banche</i>	30.505.955	32.075.978
5) Debiti verso altri finanziatori		
- esigibili entro l'esercizio successivo	30.051.321	48.894.577
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<u>30.051.321</u>	<u>48.894.577</u>
<i>Totale 5) Debiti verso altri finanziatori</i>	30.051.321	48.894.577
6) Acconti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	3.850.418	4.024.920
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<u>3.850.418</u>	<u>4.024.920</u>
<i>Totale 6) Acconti (ricevuti)</i>	3.850.418	4.024.920
7) Debiti verso fornitori		
- esigibili entro l'esercizio successivo	67.096.681	67.043.233
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<u>67.096.681</u>	<u>67.043.233</u>
<i>Totale 7) Debiti verso fornitori</i>	67.096.681	67.043.233
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Totale 8) Debiti rappresentati da titoli di credito</i>	0	0

9) Debiti verso imprese controllate		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	3.121.713
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 9) Debiti verso imprese controllate	0	3.121.713
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	10.935.602	10.951.935
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 11) Debiti verso imprese controllanti	10.935.602	10.951.935
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	16.110.209	15.356.186
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	16.110.209	15.356.186
12) Debiti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.157.324	623.414
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 12) Debiti tributari	1.157.324	623.414
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.565.807	1.442.057
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.565.807	1.442.057
14) Altri debiti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	4.433.454	4.027.039
- esigibili oltre l'esercizio successivo	5.066.525	4.990.610
Totale 14) Altri debiti	9.499.979	9.017.649
Totale debiti (D)	170.773.296	192.551.662
E) Ratei e risconti	760.666	861.595
Totale passivo	195.419.567	215.630.503
Conto economico	31.12.2016	31.12.2015
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	59.312.462	56.758.265
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	280.191	(1.242.397)
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	227.767	0
5) Altri ricavi e proventi:		
- contributi in conto esercizio	21.981.025	21.284.519
- altri	980.613	572.420
Totale 5) Altri ricavi e proventi	22.961.638	21.856.939
Totale valore della produzione	82.782.058	77.372.807
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.847.490	2.187.754

7)	<i>Per servizi</i>	44.226.724	44.444.081
8)	<i>Per godimento di beni di terzi</i>	2.779.218	4.116.987
9)	<i>Per il personale</i>		
	a) Salari e stipendi	14.587.686	13.669.621
	b) Oneri sociali	4.106.210	3.922.195
	c) Trattamento di fine rapporto	889.150	865.627
	d) Trattamento di quiescenza e simili	115.997	115.489
	e) Altri costi	10.444	10.060
	<i>Totale 9) Costi per il personale</i>	19.709.487	18.582.992
10)	<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.492.640	3.378.506
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	616.269	599.764
	c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	.	0
	d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.815.024	1.100.000
	<i>Totale 10) Ammortamenti e svalutazioni</i>	6.923.933	5.078.270
11)	<i>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	24.621	(246.202)
12)	<i>Accantonamento per rischi</i>	499.194	316.528
13)	<i>Altri accantonamenti</i>	.0	0
14)	<i>Oneri diversi di gestione</i>	1.657.599	1.350.069
	Totale costi della produzione	77.668.266	75.830.479
	Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	5.113.792	1.542.328
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	54
	<i>Totale a) crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	0	54
	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	695.498	308.457
	<i>Totale d) proventi diversi dai precedenti</i>	695.498	308.457
	<i>Totale 16) Altri proventi finanziari</i>	695.498	308.511

<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	3.713.090	1.289.392
<i>Totale 17) Interessi e altri oneri finanziari</i>	3.713.090	1.289.392
<i>17-bis) Utili e Perdite su cambi</i>	.0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 – 17 ± 17-bis)	(3.017.592)	(980.881)
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
<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
<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)	2.096.200	561.447
<i>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		
imposte correnti	1.700.679	138.762
Imposte relative ad esercizi precedenti	(15.564)	(390)
imposte differite e anticipate	259.022	350.264
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>	1.944.137	488.636
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	152.063	72.811

Rendiconto finanziario	31.12.2016	31.12.2015
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (Perdita) dell'esercizio	152.063	72.811
Imposte sul reddito	1.944.137	488.636
Interessi passivi/(attivi)	3.017.592	980.881
Dividendi	-	-
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	-
1) Utile (Perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	5.113.792	1.542.328
<i>Rettifiche per elementi monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	1.556.383	1.532.483
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.108.909	3.978.270
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	-
Rettifiche di valore di attività e passività di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	-	-
Altre rettifiche in aumento/(diminuzione) per elementi non monetari	26.778	-
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>5.692.070</i>	<i>5.510.753</i>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	10.805.862	7.053.081
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	4.269.860	(1.707.943)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(3.672.361)	(5.627.608)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	53.448	(3.532.329)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	42.781	(32.723)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(57.519)	(71.429)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	16.782.501	(1.950.878)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>17.418.710</i>	<i>(12.922.910)</i>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	28.224.572	(5.869.829)
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(572.669)	(2.892.224)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.168.813)	(1.100.712)
Dividendi incassati	-	-
(Utilizzo dei fondi)	(2.029.369)	(2.565.606)
Incremento disponibilità liquide da fusione per incorporazione	255.449	-
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(3.515.402)</i>	<i>(6.558.542)</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	24.709.170	(12.428.371)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(1.444.498)	(429.322)
Disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(3.484.561)	(3.589.294)
Disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	(50)	-
Disinvestimenti	-	8.329
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	-	-
Disinvestimenti	-	-
(Acquisiz)/ Cessioni di rami d'azienda al netto delle disponib liquide	-	-

Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(4.929.109)	(4.010.287)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(317.673)	(11.344.392)
Accensione finanziamenti	1.487.955	30.585.472
(Rimborso finanziamenti)	(21.583.561)	(2.670.436)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	-	-
(Rimborso di capitale)	-	-
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	-	-
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(20.413.279)	16.570.644
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(633.218)	131.986
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	-	-
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.379.007	1.247.551
Assegni	-	-
Denaro e valori in cassa	1.533	1.003
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.380.540	1.248.554
Di cui non liberamente utilizzabili	1.264.123	998.218
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	745.548	1.379.007
Assegni	-	-
Denaro e valori in cassa	1.774	1.533
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	747.322	1.380.540
Di cui non liberamente utilizzabili	633.075	1.264.123
Fusione per incorporazione di società interamente controllata		
Decremento Partecipazione	10.000	
Incremento Immobilizzazioni	(23.097)	
Incremento crediti verso terzi	(113.536)	
Avanzo Fusione	650.811	
Incremento debiti verso terzi	1.194.375	
Incremento TFR	138.470	
elisione capitale circolante netto IC	(1.601.574)	
Apporto di Cassa	255.449	

Commento delle informazioni in calce al rendiconto finanziario

L'importo delle disponibilità liquide non liberamente utilizzabili, pari ad Euro 633.075 per l'anno 2016 ed Euro 1.264.123 per l'anno 2015, 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.

Inoltre, sono riportati gli importi delle attività e delle passività acquisite a seguito della fusione per incorporazione della società controllata. Tali valori sono stati esclusi dal rendiconto finanziario in quanto non hanno generato flussi finanziari ad eccezione dell'apporto delle disponibilità liquide esposte in specifica voce nell'ambito del Flusso Finanziario dell'Attività Operativa.

L'Amministratore Unico
Michele Vita