

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 31.12.2017

Stato patrimoniale attivo	31.12.2017	31.12.2016
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	77.906	55.309
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) Avviamento	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	329.447	26.390
7) Altre	34.728.585	33.453.108
<i>Totale I. Immobilizzazioni immateriali</i>	35.135.938	33.534.807
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	17.316	17.622
2) Impianti e macchinario	1.102.842	2.026.551
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.994.659	1.568.807
4) Altri beni	395.060	301.540
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	188.241
<i>Totale II. Immobilizzazioni materiali</i>	3.509.877	4.102.761
<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		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	31.467
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
Totale III. Immobilizzazioni finanziarie	31.467	31.467
Totale immobilizzazioni (B)	38.677.282	37.669.035

C) Attivo circolante

I. Rimanenze

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	428.900	426.694
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	8.545.874	8.468.019
4) Prodotti finiti e merci	0	0
5) Acconti	0	0
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
Totale I. Rimanenze	8.974.774	8.894.713

II. Crediti

1) Verso clienti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	74.805.364	71.803.701
- esigibili oltre l'esercizio successivo	2.892.268	2.659.384
Totale 1) Verso clienti	77.697.632	74.463.085
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	19.565.688	24.174.709
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 4) Verso imprese controllanti	19.565.688	24.174.709
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	36.152.722	36.260.330
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	36.152.722	36.260.330
5-bis) Per crediti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	3.616.267	7.279.195
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0

	Totale 5-bis) Crediti tributari	3.616.267	7.279.195
5-ter) Imposte anticipate		6.319.422	5.423.967
5-quater) Verso altri			
- esigibili entro l'esercizio successivo		2.267.074	214.567
- esigibili oltre l'esercizio successivo		0	0
	Totale 5) Verso altri	2.267.074	214.567
	<i>Totale II. Crediti</i>	145.618.805	147.815.853
<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	146.946	745.548
2)	Assegni	0	.0
3)	Denaro e valori in cassa	2.275	1.774
	<i>Totale IV - Disponibilità liquide</i>	149.221	747.322
Totale attivo circolante (C)		154.742.800	157.457.888

D) Ratei e risconti	135.480	292.644
----------------------------	----------------	----------------

Totale attivo	193.555.562	195.419.567
----------------------	--------------------	--------------------

Stato patrimoniale passivo	31.12.2017	31.12.2016
-----------------------------------	-------------------	-------------------

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
- Riserva da conguaglio utili in corso	0	0
- Varie altre riserve	51	50
<i>Totale VII. Altre riserve</i>	<u>650.863</u>	<u>650.862</u>
<i>VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</i>	(1.443.011)	(1.994.710)
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>	(3.705.160)	(3.857.223)
<i>IX. Utile (Perdita) d'esercizio</i>	228.206	152.063
<i>X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</i>	0	0

Totale patrimonio netto (A)	17.304.662	16.524.756
------------------------------------	-------------------	-------------------

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	1.443.011	1.994.710
4) Altri	5.763.557	3.555.626
Totale fondi per rischi e oneri (B)	7.211.217	5.554.985

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	1.793.388	1.805.864
---	------------------	------------------

D) Debiti

1) Obbligazioni		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 1) Obbligazioni	0	0
2) Obbligazioni convertibili		
- esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
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
Totale 3) Debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) Debiti verso banche		
- esigibili entro l'esercizio successivo	15.256.488	17.551.161
- esigibili oltre l'esercizio successivo	10.574.624	12.954.794
Totale 4) Debiti verso banche	25.831.112	30.505.955
5) Debiti verso altri finanziatori		
- esigibili entro l'esercizio successivo	25.310.066	30.051.321
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5) Debiti verso altri finanziatori	25.310.066	30.051.321
6) Acconti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	4.198.117	3.850.418
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 6) Acconti (ricevuti)	4.198.117	3.850.418
7) Debiti verso fornitori		
- esigibili entro l'esercizio successivo	74.106.443	67.096.681
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 7) Debiti verso fornitori	74.106.443	67.096.681
8) Debiti rappresentati da titoli di credito		
- 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	11.177.344	10.935.602

- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 11) Debiti verso imprese controllanti 11-	11.177.344	10.935.602
bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	12.935.012	16.110.209
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	12.935.012	16.110.209
12) Debiti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.147.999	1.157.324
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 12) Debiti tributari	1.147.999	1.157.324
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.556.318	1.565.807
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.556.318	1.565.807
14) Altri debiti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	4.743.255	4.433.454
- esigibili oltre l'esercizio successivo	5.439.947	5.066.525
Totale 14) Altri debiti	10.183.202	9.499.979
Totale debiti (D)	166.445.613	170.773.296

E) Ratei e risconti	800.682	760.666
----------------------------	----------------	----------------

Totale passivo	193.555.562	195.419.567
-----------------------	--------------------	--------------------

Conto economico	31.12.2017	31.12.2016
------------------------	-------------------	-------------------

A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	61.237.018	59.312.462
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	226.391	280.191
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni 5) Altri ricavi e proventi:	195.296	227.767
- contributi in conto esercizio	22.079.580	21.981.025
- altri	1.800.466	980.613
Totale 5) Altri ricavi e proventi	23.880.046	22.961.638
Totale valore della produzione	85.538.751	82.782.058

B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci 2.394.132	1.847.490	
7) Per servizi	47.210.192	44.226.724
8) Per godimento di beni di terzi	2.589.906	2.779.218
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	14.968.595	14.587.686
b) Oneri sociali	4.222.853	4.106.210
c) Trattamento di fine rapporto	909.537	889.150
d) Trattamento di quiescenza e simili	145.021	115.997
e) Altri costi	10.552	10.444
Totale 9) Costi per il personale 10)	20.256.558	19.709.487
Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.689.362	3.492.640
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	595.900	616.269
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	.	.
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante		

e delle disponibilità liquide	3.317.281	2.815.024
<i>Totale 10) Ammortamenti e svalutazioni</i>	<u>7.602.543</u>	<u>6.923.933</u>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(2.206)	24.621
12) Accantonamento per rischi	581.126	499.194
13) Altri accantonamenti	0	.0
14) Oneri diversi di gestione	1.521.771	1.657.599
Totale costi della produzione	82.154.022	77.668.266

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	3.384.729	5.113.792
--	------------------	------------------

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	54

Totale a) crediti iscritti nelle immobilizzazioni 0 54

b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni

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	948.789	695.498

- Totale d) proventi diversi dai precedenti 948.789 695.498

Totale16) Altri proventi finanziari 948.789 695.498

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	3.332.683	3.713.090

Totale17) Interessi e altri oneri finanziari 3.332.683 3.713.090

17-bis) Utili e Perdite su cambi

.0 .0

Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 – 17 ± 17-bis) **(2.383.894)** **(3.017.592)**

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

	<i>Totale 18) Rivalutazioni</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
<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>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 – 19)		0	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		1.000.835	2.096.200
<i>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>			
imposte correnti		1.457.442	1.700.679
Imposte relative ad esercizi precedenti		210.642	(15.564)
imposte differite e anticipate proventi (oneri) di adesione al regime del consolidato fiscale/trasparenza		(895.455)	259.022
fiscale <i>Totale delle Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti differite e anticipate</i>		<u>0</u>	<u>0</u>
		772.629	1.944.137
21) Utile (Perdita) dell'esercizio		228.206	152.063

Rendiconto finanziario	31.12.2017	31.12.2016
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (Perdita) dell'esercizio	228.206	152.063
Imposte sul reddito	772.629	1.944.137
Interessi passivi/(attivi)	2.383.894	3.017.592
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	3.384.729	5.113.792
<i>Rettifiche per elementi monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	3.318.869	1.556.383
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.285.262	4.108.909
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	0	26.778
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>7.604.131</i>	<i>5.692.070</i>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	10.988.860	10.805.862
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(80.061)	4.269.860
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(3.003.223)	(3.672.361)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	7.009.762	53.448
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	157.164	42.781
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(49.046)	(57.519)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	878.750	16.782.501
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>4.913.346</i>	<i>17.418.710</i>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	15.902.206	28.224.572
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati) al lordo contributo in c/interessi	(1.826.156)	(3.072.669)
Contributo in conto interessi incassato	3.511.667	2.500.000
(Imposte sul reddito pagate)	(1.652.797)	(1.168.813)
Dividendi incassati		
Utilizzo dei fondi	(1.823.414)	(2.029.369)
Incremento disponibilità liquide da fusione per incorporazione	0	255.449
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(1.790.700)</i>	<i>(3.515.402)</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	14.111.506	24.709.170
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		

(Investimenti)	(1.043.383)	(1.444.498)
Disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(4.250.126)	(3.484.561)
Disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	(0)	(50)
Disinvestimenti	-	-
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	-	-
Disinvestimenti	-	-

Bilancio al 31.12.2017

Pagina 8
ACQUEDOTTO LUCANO S.P.A

(Acquisiz)/ Cessioni di rami d'azienda al netto delle disponib liquide

Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B) C.	(5.293.509)	(4.929.109)
Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(870.983)	(317.673)
Incremento (Decremento) debiti a breve verso altri finanziatori	(4.741.255)	(18.843.256)
Accensione finanziamenti	0	1.487.955
(Rimborso finanziamenti)	(3.803.860)	(2.740.305)
<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)	(9.416.098)	(20.413.279)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(598.101)	(633.218)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	745.548	1.379.007
Assegni		
Denaro e valori in cassa	1.774	1.533
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	747.322	1.380.540
Di cui non liberamente utilizzabili	633.075	1.264.123
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	146.946	745.548
Assegni		
Denaro e valori in cassa	2.275	1.774
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	149.221	747.322
Di cui non liberamente utilizzabili	72.833	633.075

Commento delle informazioni in calce al rendiconto finanziario

L'importo delle disponibilità liquide non liberamente utilizzabili, pari ad Euro 72.833 per l'anno 2017 ed Euro 633.075 per l'anno 2016, si riferisce ai saldi dei conti correnti vincolati relativi a somministrazioni provenienti da enti finanziatori (Ministero delle infrastrutture) per il finanziamento di infrastrutture

acquiredottistiche per le quali, alla fine dell'esercizio, non sono stati ancora realizzati i lavori o corrisposti i pagamenti maturati.

Michele Vita

L'Amministratore Unico