

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 31.12.2020

Stato patrimoniale attivo	31.12.2020	31.12.2019
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	129.466	75.522
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) Avviamento	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.040.243	1.034.473
7) Altre	37.122.452	36.901.735
<i>Totale I. Immobilizzazioni immateriali</i>	38.292.161	38.011.730
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	16.397	16.703
2) Impianti e macchinario	868.370	964.063
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.952.895	1.864.093
4) Altri beni	370.557	488.985
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
<i>Totale II. Immobilizzazioni materiali</i>	3.208.219	3.333.844
<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

ACQUEDOTTO LUCANO BILANCIO 2020

	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)		41.531.847	41.377.041

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	348.511	371.319	
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0.	
3) Lavori in corso su ordinazione	6.841.556	8.186.235	
4) Prodotti finiti e merci	0	0.	
5) Acconti	0	0	
	<i>Totale I. Rimanenze</i>	7.190.067	8.557.554

II. Crediti

1) Verso clienti			
- esigibili entro l'esercizio successivo	90.336.720	83.039.004	
- esigibili oltre l'esercizio successivo	1.119.497	3.951.623	
	Totale 1) Verso clienti	91.456.217	86.990.627
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	55.634	263.497	
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	
	Totale 4) Verso imprese controllanti	55.634	263.497
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- esigibili entro l'esercizio successivo	10.012.904	22.627.773	
- esigibili oltre l'esercizio successivo	17.402.544	11.766.254	
	Totale 5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	27.415.448	34.394.027
5-bis) Per crediti tributari			

- esigibili entro l'esercizio successivo	193.879	72.942
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5-bis) Crediti tributari	193.879	72.942
5-ter) Imposte anticipate	7.812.468	8.456.583
5-quater) Verso altri		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.059.431	1.217.718
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5) Verso altri	1.059.431	1.217.718
Totale II. Crediti	127.993.077	131.395.394
<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	1.712.601	98.793
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valori in cassa	2.371	2.747
Totale IV - Disponibilità liquide	1.714.972	101.540
Totale attivo circolante (C)	136.898.116	140.054.488
D) Ratei e risconti	153.873	182.865
Totale attivo	178.583.836	181.614.394
Stato patrimoniale passivo	31.12.2020	31.12.2019
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

ACQUEDOTTO LUCANO BILANCIO 2020

-	Varie altre riserve	51	53
	<i>Totale VII. Altre riserve</i>	650.863	650.865
	<i>VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</i>	(479.972)	(765.557)
	<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>	(5.277.572)	(4.860.036)
	<i>IX. Utile (Perdita) d'esercizio</i>	4.192.904	(417.536)
	<i>X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</i>	0	0
	Totale patrimonio netto (A)	20.659.987	16.181.500

B) Fondi per rischi e oneri

1)	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2)	Per imposte, anche differite	0	0
3)	Strumenti derivati finanziari passivi	479.972	765.557
4)	Altri	8.043.368	7.589.723
	Totale fondi per rischi e oneri (B)	8.523.340	8.355.280

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato

1.530.920 1.637.968

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	13.524.261	14.503.437
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	5.852.851	7.071.973
	<i>Totale 4) Debiti verso banche</i>	19.377.112	21.575.410
5)	Debiti verso altri finanziatori		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	1.376.328	7.222.899
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<i>Totale 5) Debiti verso altri finanziatori</i>	1.376.328	7.222.899
6)	Acconti		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	2.810.610	2.221.169
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<i>Totale 6) Acconti (ricevuti)</i>	2.810.610	2.221.169
7)	Debiti verso fornitori		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	64.434.908	67.220.159
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	511.853	1.500.000
	<i>Totale 7) Debiti verso fornitori</i>	64.946.761	68.720.159
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	2.499.316	2.197.341
- esigibili oltre l'esercizio successivo	6.895.541	7.880.619
Totale 11) Debiti verso imprese controllanti	9.394.857	10.077.960
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	21.274.468	19.845.608
- esigibili oltre l'esercizio successivo	824.090	0
Totale 11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	22.098.558	19.845.608
12) Debiti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	4.243.754	6.792.113
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 12) Debiti tributari	4.243.754	6.792.113
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.155.924	1.593.380
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.155.924	1.593.380
14) Altri debiti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	7.979.641	6.680.559
- esigibili oltre l'esercizio successivo	13.771.502	9.923.676
Totale 14) Altri debiti	21.751.143	16.604.235
Totale debiti (D)	147.155.047	154.652.933
E) Ratei e risconti	714.542	786.713
Totale passivo	178.583.836	181.614.394

Conto economico	31.12.2020	31.12.2019
------------------------	-------------------	-------------------

A) Valore della produzione		
-----------------------------------	--	--

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	69.798.230	62.603.004
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	(559.153)	144.248
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	231.056	351.209
5) Altri ricavi e proventi:		
- contributi in conto esercizio	21.266.522	21.167.427
- altri	982.288	1.245.731
Totale 5) Altri ricavi e proventi	22.248.810	22.413.158

Totale valore della produzione	91.718.943	85.511.619
---------------------------------------	-------------------	-------------------

B) Costi della produzione		
----------------------------------	--	--

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.676.470	2.158.937
7) Per servizi	44.307.124	46.801.567

ACQUEDOTTO LUCANO BILANCIO 2020

8)	<i>Per godimento di beni di terzi</i>	2.399.768	2.658.831
9)	<i>Per il personale</i>		
	a) Salari e stipendi	14.592.797	15.233.580
	b) Oneri sociali	3.844.014	4.513.027
	c) Trattamento di fine rapporto	950.741	979.051
	d) Trattamento di quiescenza e simili	161.827	159.223
	e) Altri costi	31.976	33.860
	<i>Totale 9) Costi per il personale</i>	19.581.355	20.918.741
10)	<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.129.120	3.986.977
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	634.624	646.627
	c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
	d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	7.115.941	3.454.340
	<i>Totale 10) Ammortamenti e svalutazioni</i>	11.879.685	8.087.944
11)	<i>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	22.808	12.987
12)	<i>Accantonamento per rischi</i>	240.467	289.328
13)	<i>Altri accantonamenti</i>	0	0
14)	<i>Oneri diversi di gestione</i>	1.567.310	1.606.180
	Totale costi della produzione	82.674.987	82.534.515
	Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	9.043.956	2.977.104
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	336.648	425.452
	<i>Totale d) proventi diversi dai precedenti</i>	336.648	425.452
	<i>Totale 16) Altri proventi finanziari</i>	336.648	425.452
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	2.726.321	3.128.148
<i>Totale 17) Interessi e altri oneri finanziari</i>	2.726.321	3.128.148
<i>17-bis) Utili e Perdite su cambi</i>	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 – 17 ± 17-bis)	(2.389.673)	(2.702.696)
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)	6.654.283	274.408
<i>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		
imposte correnti	1.817.029	1.759.267
Imposte relative ad esercizi precedenti	235	3.379
imposte differite e anticipate	644.115	(1.070.702)
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>	2.461.379	691.944
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	4.192.904	(417.536)

Rendiconto finanziario	31.12.2020	31.12.2019
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (Perdita) dell'esercizio	4.192.904	(417.536)
Imposte sul reddito	2.461.379	691.944
Interessi passivi/(attivi)	2.389.673	2.702.696
Dividendi	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(3.125)	0
1) Utile (Perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	9.040.831	2.977.104
<i>Rettifiche per elementi monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	1.274.922	2.905.703
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.763.744	4.633.604
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	12.199	0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>6.050.865</i>	<i>7.539.307</i>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	15.091.696	10.516.411
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.367.487	(1.040.094)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(4.561.314)	(6.505.344)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(3.773.398)	(3.074.401)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	28.992	(19.784)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(63.456)	64.033
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	12.323.994	11.856.025
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>5.322.305</i>	<i>1.280.435</i>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	20.414.001	11.796.846
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati) al lordo contributo in c/interessi	(1.335.259)	(1.899.975)
Contributo in conto interessi incassato	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	(2.597.087)	(539.435)
Dividendi incassati	0	0
Utilizzo dei fondi	(1.895.730)	(2.286.415)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(5.828.076)</i>	<i>(4.725.825)</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	14.585.925	7.071.021
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(508.999)	(468.799)
Disinvestimenti	3.125	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(4.421.750)	(5.724.173)
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)	(4.927.624)	(6.192.972)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(545.874)	(682.488)
Incremento (Decremento) debiti a breve verso altri finanziatori	(5.846.571)	791.029
Accensione finanziamenti	0	3.000.000
(Rimborso finanziamenti)	(1.652.424)	(4.030.278)
<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)	(8.044.869)	(921.737)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.613.432	(43.688)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		-
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	98.793	142.677
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	2.747	2.551
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	101.540	145.228
Di cui non liberamente utilizzabili	148	148
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.712.601	98.793
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	2.371	2.747
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.714.972	101.540
Di cui non liberamente utilizzabili	1.577.974	148

Commento delle informazioni in calce al rendiconto finanziario

L'importo delle disponibilità liquide non liberamente utilizzabili, pari ad Euro 1.577.974 per l'anno 2020 e pari ad Euro 148 per l'anno 2019, 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
Dott. Giandomenico Marchese