

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 31.12.2023

Stato patrimoniale attivo	31.12.2023	31.12.2022
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	205.985	254.325
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) Avviamento	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	2.142.595	1.720.957
7) Altre	34.227.236	34.848.479
<i>Totale I. Immobilizzazioni immateriali</i>	36.575.816	36.823.761
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	82.272	15.784
2) Impianti e macchinario	797.292	727.654
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.993.145	1.761.925
4) Altri beni	232.760	229.331
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
<i>Totale II. Immobilizzazioni materiali</i>	3.105.469	2.734.694
<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	6.348.849	547.310
- esigibili oltre l'esercizio successivo	37.488	37.488
Totale d) verso altri	6.386.337	584.798
-Totale 2) Crediti	6.386.337	584.798
3) Altri titoli	0	0
4) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0
<i>Totale III. Immobilizzazioni finanziarie</i>	6.386.337	584.798
Totale immobilizzazioni (B)	46.067.622	40.143.253

C) Attivo circolante*I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	370.526	370.526
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	24.859.116	9.089.852
4) Prodotti finiti e merci	0	0
5) Acconti	0	0
<i>Totale I. Rimanenze</i>	25.229.642	9.460.378

II. Crediti

1) Verso clienti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	100.700.062	108.029.797
- esigibili oltre l'esercizio successivo	8.892.307	1.958.430
Totale 1) Verso clienti	109.592.369	109.988.227
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	1.540.990	1.497.633
- esigibili oltre l'esercizio successivo	1.400.000	15.500.000
Totale 4) Verso imprese controllanti	2.940.990	16.997.633
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	12.404.721	9.481.040
- esigibili oltre l'esercizio successivo	10.160.425	12.085.191
Totale 5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	22.565.146	21.566.231
5-bis) Per crediti tributari		

- esigibili entro l'esercizio successivo	191.281	2.268.490
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5-bis) Crediti tributari	191.281	2.268.490
5-ter) Imposte anticipate	6.821.338	6.709.703
5-quater) Verso altri		
- esigibili entro l'esercizio successivo	937.003	3.382.607
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 5) Verso altri	937.003	3.382.607
<i>Totale II. Crediti</i>	143.048.127	160.912.891
<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	4.926.253	17.019.746
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valori in cassa	2.397	2.922
<i>Totale IV - Disponibilità liquide</i>	4.928.650	17.022.668
Totale attivo circolante (C)	173.206.419	187.395.937
D) Ratei e risconti	2.393.368	173.869
Totale attivo	221.667.409	227.713.059
Stato patrimoniale passivo	31.12.2023	31.12.2022
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>	6.016	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	13.417.874
- 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	14.068.737
	VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
	VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	(3.147.781)	(3.262.095)
	IX. Utile (Perdita) d'esercizio	88.410	120.330
	X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
	Totale patrimonio netto (A)	32.589.146	32.500.736
B) Fondi per rischi e oneri			
	1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
	2) Per imposte, anche differite	91.625	84.300
	3) Strumenti derivati finanziari passivi	0	0
	4) Altri	8.528.182	9.102.665
	Totale fondi per rischi e oneri (B)	8.619.807	9.186.965
	C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	1.255.371	1.362.637
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	7.618.736	5.749.153
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	1.416.091
	<i>Totale 4) Debiti verso banche</i>	7.618.736	7.165.244
	5) Debiti verso altri finanziatori		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	5.693.044	4.487.132
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	3.377.730
	<i>Totale 5) Debiti verso altri finanziatori</i>	5.693.044	7.864.862
	6) Acconti		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	4.466.347	3.391.978
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<i>Totale 6) Acconti (ricevuti)</i>	4.466.347	3.391.978
	7) Debiti verso fornitori		
	- esigibili entro l'esercizio successivo	77.083.896	75.198.724
	- esigibili oltre l'esercizio successivo	30.787.446	35.818.807
	<i>Totale 7) Debiti verso fornitori</i>	107.871.342	111.017.531
	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	1.746.845	2.656.630
- esigibili oltre l'esercizio successivo	3.940.306	4.925.384
Totale 11) Debiti verso imprese controllanti	5.687.151	7.582.014
11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	23.770.254	22.673.665
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 11-bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	23.770.254	22.673.665
12) Debiti tributari		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.330.248	3.328.243
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 12) Debiti tributari	1.330.248	3.328.243
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- esigibili entro l'esercizio successivo	1.411.408	1.377.578
- esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.411.408	1.377.578
14) Altri debiti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	5.980.467	5.520.426
- esigibili oltre l'esercizio successivo	14.012.809	13.971.349
Totale 14) Altri debiti	19.993.276	19.491.775
Totale debiti (D)	177.841.806	183.892.890

E) Ratei e risconti	1.361.279	769.831
Totale passivo	221.667.409	227.713.059

Conto economico	31.12.2023	31.12.2022
------------------------	-------------------	-------------------

A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	80.143.937	79.852.154
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	12.995	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	703.349	741.180
5) Altri ricavi e proventi:		
- contributi in conto esercizio	24.497.371	45.836.223
- altri	801.010	1.008.600
Totale 5) Altri ricavi e proventi	25.298.381	46.844.823
Totale valore della produzione	106.158.662	127.438.157

B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.830.664	2.837.374
7) Per servizi	67.832.152	88.078.280

8)	<i>Per godimento di beni di terzi</i>	2.377.919	2.266.911
9)	<i>Per il personale</i>		
	a) Salari e stipendi	15.070.065	14.791.487
	b) Oneri sociali	3.235.771	3.530.876
	c) Trattamento di fine rapporto	930.277	1.061.958
	d) Trattamento di quiescenza e simili	178.031	176.862
	e) Altri costi	20.280	30.340
	<i>Totale 9) Costi per il personale</i>	19.434.424	19.591.523
10)	<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.415.329	4.353.357
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	570.559	572.092
	c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
	d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	4.541.475	8.559.101
	<i>Totale 10) Ammortamenti e svalutazioni</i>	9.527.363	13.484.550
11)	<i>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i>	0	(26.501)
12)	<i>Accantonamento per rischi</i>	667.783	362.169
13)	<i>Altri accantonamenti</i>	0	0
14)	<i>Oneri diversi di gestione</i>	2.435.381	1.736.752
	Totale costi della produzione	105.105.686	128.331.058
	Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	1.052.976	(892.901)
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	846.852	5.116.519
	<i>Totale d) proventi diversi dai precedenti</i>	846.852	5.116.519
	<i>Totale 16) Altri proventi finanziari</i>	846.852	5.116.519
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	1.756.077	2.716.850
<i>Totale 17) Interessi e altri oneri finanziari</i>	1.756.077	2.716.850
<i>17-bis) Utili e Perdite su cambi</i>	0	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 – 17 ± 17-bis)	(909.225)	2.399.669
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)	143.751	1.506.768
<i>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>		
imposte correnti	159.986	2.075
Imposte relative ad esercizi precedenti	(336)	0
imposte differite e anticipate	(104.309)	1.384.363
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>	55.341	1.386.438
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	88.410	120.330

Rendiconto finanziario	31.12.2023	31.12.2022
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (Perdita) dell'esercizio	88.410	120.330
Imposte sul reddito	55.341	1.386.438
Interessi passivi/(attivi)	909.225	(2.399.669)
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	1.052.976	(892.901)
<i>Rettifiche per elementi monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	1.813.551	1.424.127
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.985.888	4.925.449
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche 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>6.799.439</i>	<i>6.349.576</i>
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	7.852.415	5.456.675
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(15.769.264)	(2.944.659)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	395.858	(9.172.780)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(3.146.189)	39.375.113
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(2.219.499)	(16.608)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	591.449	(17.118)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	16.234.322	(16.991.795)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(3.913.323)</i>	<i>10.232.153</i>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	3.939.092	15.688.828
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(909.225)	2.613.045
(Imposte sul reddito pagate)	0	(261.020)
Dividendi incassati	0	0
Utilizzo dei fondi	(2.495.301)	(1.653.672)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(3.404.526)</i>	<i>698.353</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	534.566	16.387.181
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(941.334)	(422.123)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(4.167.384)	(2.732.249)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	(5.801.540)	(547.310)
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)	(10.910.258)	(3.701.682)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	2.733.891	(7.108.790)
Incremento (Decremento) debiti a breve verso altri finanziatori	(2.171.818)	(1.347.476)
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(2.280.399)	(2.156.361)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Altri incrementi del patrimonio netto	0	13.417.874
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.718.326)	2.805.247
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(12.094.018)	15.490.745
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		-
Disponibilità liquide a inizio 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 inizio esercizio	17.022.668	1.531.923
Di cui non liberamente utilizzabili	1.240.248	1.240.248
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.926.252	17.019.746
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	2.397	2.922
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.928.650	17.022.668
Di cui non liberamente utilizzabili	2.807.876	2.209.620

Amministratore Unico
Ing. Alfonso Metello Francesco Andretta