

Bilancio Consuntivo 2018

Attivo Patrimoniale



ATTIVITA'	SALDO 31/12/2018	SALDO 31/12/2017
A. CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	-	-
B. IMMOBILIZZAZIONI	60.248.335	59.015.281
I. Immobilizzazioni immateriali	220.399	173.176
4. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	220.399	173.176
II. Immobilizzazioni materiali	58.336.898	57.151.067
1. Terreni e fabbricati	1.020.620	1.088.952
2. Impianti e macchinario	43.553.060	43.381.626
3. Attrezzature industriali e commerciali	26.896	18.086
4. Altri beni	12.398.403	11.876.403
5. Immobilizzazioni in corso e acconti	1.337.919	786.001
III. Immobilizzazioni finanziarie	1.691.037	1.691.037
C. ATTIVO CIRCOLANTE	13.489.688	14.800.873
I. Rimanenze:	236.993	260.485
1. Materie prime sussidiarie e di consumo	236.993	260.485
II. Crediti	9.816.002	8.567.307
1. Verso clienti	8.393.382	6.093.683
5-bis Crediti tributari	565.104	1.655.266
5-ter Imposte anticipate	566.450	507.984
5-quater Verso altri:	291.065	310.374
III. Attività finanziarie che non costituiscono imm.ni	2.000.000	2.000.000
IV. Disponibilità liquide:	1.436.694	3.973.081
1. Depositi bancari e postali presso:	1.435.532	3.971.096
b) Banche	1.374.621	3.728.326
c) Poste	60.910	242.770
3. Denaro e valori in cassa	1.162	1.986
D. RATEI E RISCONTI	4.739.504	6.020.873
1. Ratei attivi	4.676.284	5.944.006
2. Risconti attivi	63.220	76.867
ATTIVITA' Totale	78.477.527	79.837.027

Bilancio Consuntivo 2018

Passivo Patrimoniale



PASSIVITA'	SALDO 31/12/2018	SALDO 31/12/2017
A. PATRIMONIO NETTO:	11.992.085	11.202.104
I. Capitale sociale	2.620.800	2.620.800
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	35.280	35.280
III. Riserve di rivalutazione	1.980.733	1.980.733
IV. Riserva Legale	339.586	281.591
V. Riserve statutarie:	604.953	604.953
VI. Altre riserve, distintamente indicate:	5.701.391	4.599.478
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	789.981	1.159.908
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(80.640)	(80.640)
B. FONDI PER RISCHI ED ONERI:	782.114	723.385
C. TRATTAMENTO DI FINE LAVORO SUBORDINATO	1.192.790	1.166.742
D. DEBITI:	30.499.886	32.570.703
1. Obbligazioni	7.211.656	7.581.271
4. Debiti verso banche	12.973.003	15.574.719
7. Debiti verso fornitori	6.019.216	5.324.036
7. bis. Debiti verso Soci	940.211	1.362.790
10. Debiti verso imprese collegate	37.500	37.500
12. Debiti tributari	989.563	624.299
13. Debiti v/Istituti di Previdenza e sicurezza sociale	186.839	140.356
14. Altri debiti	2.141.897	1.925.733
E. RATEI E RISCONTI	34.010.653	34.174.094
PASSIVITA' Totale	78.477.527	79.837.027

Bilancio Consuntivo 2018

Dettaglio del Patrimonio Netto

PATRIMONIO NETTO	2018	2017	2016
I. CAPITALE SOCIALE	2.620.800	2.620.800	2.620.800
II. RISERVA DA SOVRAPPREZZO DELLE AZIONI	35.280	35.280	35.280
III. RIS. RIVALUTAZIONE EX ART. 115 TUEL	1.980.733	1.980.733	1.980.733
IV. RISERVA LEGALE	339.586	281.591	225.493
V. RISERVE STATUTARIE	604.953	604.953	604.953
VI. ALTRE RISERVE	5.701.391	4.599.478	3.533.614
IX. UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	789.981	1.159.908	1.121.962
X. RISERVA NEGATIVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	(80.640)	(80.640)	(80.640)
TOTALI	11.992.085	11.202.104	10.042.196

Bilancio Consuntivo 2018

Conto Economico



CONTO ECONOMICO	SALDO 31/12/2018	SALDO 31/12/2017
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	23.857.275	23.246.524
1. Ricavi:	21.211.567	20.786.065
a) delle vendite e delle prestazioni	-	-
b) S.I.I.	23.518.716	21.849.708
c) Ricavi da regolazione tariffaria	(2.307.148)	(1.063.643)
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	723.606	532.865
5. Altri ricavi e proventi:	1.922.102	1.927.595
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	22.044.462	20.912.088
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	373.857	426.756
7. Per servizi	12.028.231	10.786.138
8. Per godimento di beni di terzi	1.332.014	1.529.415
9. Per il personale:	3.596.722	3.346.670
10 Ammortamenti e svalutazioni:	4.169.831	4.065.679
11. Variazi.ni delle riman.ze di mat. prime suss. di cons. e di merci	23.493	35.772
12. Accantonamento per rischi	29.816	12.981
14. Oneri diversi di gestione	490.499	708.677
DIFFERENZA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.812.813	2.334.436
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17)	(619.296)	(638.000)
16. Altri proventi finanziari	36.675	96.572
17. Interessi e altri oneri finanziari	655.971	734.571
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.193.517	1.696.436
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	403.536	536.528
20. Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	403.536	536.528
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	789.981	1.159.908

Bilancio Consuntivo 2018

Conto Economico Riclassificato

CONTO ECONOMICO A VALORE AGGIUNTO	Consuntivo 2018		Bdg 2018		Consuntivo 2017	
VALORE DELLA PRODUZIONE	21.068.988	100%	20.166.700	100%	20.711.280	100%
Ricavi da tariffa	21.930.440	104%	20.038.200	99%	20.345.857	98%
Conguaglio tariffario	(1.336.133)	(6)%	(174.000)	(1)%	(149.277)	(1)%
Altri ricavi diversi	474.682	2%	302.500	1%	514.700	2%
COSTI DELLA PRODUZIONE	(13.769.974)	(65)%	(12.600.300)	(62)%	(12.715.418)	(61)%
Materie prime	(300.150)	(1)%	(296.700)	(1)%	(324.096)	(2)%
Forza motrice	(4.242.774)	(20)%	(4.060.000)	(20)%	(3.828.653)	(18)%
Manutenzioni	(1.985.480)	(9)%	(1.530.000)	(8)%	(1.610.663)	(8)%
Smaltimento fanghi e spurghi	(1.097.261)	(5)%	(740.000)	(4)%	(626.021)	(3)%
Servizi e prestazioni tecniche	(1.226.711)	(6)%	(1.317.700)	(7)%	(1.270.102)	(6)%
Spese per consulenze	(231.522)	(1)%	(175.800)	(1)%	(233.933)	(1)%
Depuratore Peschiera	(2.538.475)	(12)%	(2.230.000)	(11)%	(2.491.525)	(12)%
Affitti e noleggi	(266.246)	(1)%	(313.000)	(2)%	(299.356)	(1)%
Altri costi operativi	(389.816)	(2)%	(458.100)	(2)%	(423.623)	(2)%
Canone di gestione reti	(1.065.768)	(5)%	(1.062.500)	(5)%	(1.230.059)	(6)%
Concessioni	(270.734)	(1)%	(280.000)	(1)%	(270.359)	(1)%
Altri on. diversi di gestione	(155.036)	(1)%	(136.500)	(1)%	(107.028)	(1)%
VALORE AGGIUNTO	7.299.015	35%	7.566.400	38%	7.995.862	39%
COSTO DEL LAVORO	(3.286.506)	(16)%	(3.536.000)	(18)%	(3.253.856)	(16)%
MOL (EBITDA)	4.012.508	19%	4.030.400	20%	4.742.006	23%
AMMORTAMENTI E ACC.TI	(2.184.677)	(10)%	(2.439.500)	(12)%	(2.166.221)	(10)%
MON (EBIT)	1.827.831	9%	1.590.900	8%	2.575.785	12%
GEST.NE FINANZIARIA	(619.296)	(3)%	(716.000)	(4)%	(637.999)	(3)%
RISULTATO GEST.NE ORDINARIA	1.208.535	6%	874.900	4%	1.937.786	9%
GEST.NE STRAORDINARIA	(15.018)	(0)%	0	0%	(241.350)	(1)%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	1.193.517	6%	874.900	4%	1.696.436	8%
Imposte d'esercizio	(462.002)	(2)%	(444.000)	(2)%	(576.900)	(3)%
Imposte d'esercizio differite	58.466				40.372	
RISULTATO D'ESERCIZIO	789.981	4%	430.900	2%	1.159.908	6%

Bilancio Consuntivo 2018

Conto Economico – dettaglio ricavi



VOCE	IMPORTO 2018	IMPORTO 2017
ACQUEDOTTO: QUOTA VARIABILE	9.918.662	9.083.131
QUOTE FISSE S.I.I.	2.143.176	2.306.647
FOGNATURA	4.712.858	4.358.369
DEPURAZIONE	5.052.840	4.628.685
APPROVVIGIONAMENTI AUTONOMI	1.365.605	1.454.632
SCARICHI INDUSTRIALI	360.716	300.042
PRESTAZIONI ACCESSORIE AGLI UTENTI	99.934	133.181
AUTORIZZAZIONI ALLO SCARICO	23.450	55.760
ACQUA ALL'INGROSSO	91.474	99.372
CONGUAGLI ANNI PRECEDENTI	(250.000)	(855.815)
VENDITA SERVIZI ALL'INGROSSO	0	285.705
TOTALE	23.518.716	21.849.708

Ricavi delle vendite e prestazioni

VOCE	IMPORTO 2018	IMPORTO 2017
ALTRI RICAVI PER ADDEBITI A UTENTI	6.224	6.471
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	49.841	89.940
PROVENTI DA CASETTE DELL'ACQUA	42.556	42.277
RIMBORSO SPESE POSTALI E BANCARIE	65.812	47.751
CONTRIBUTI DA TERZI	60.331	60.695
LAVORI CONTO TERZI	25.431	12.758
ALTRE VOCI	154.184	166.507
TOTALE	404.378	426.400

Altri ricavi e proventi

Bilancio Consuntivo 2018

Conto Economico – dettaglio costi per servizi

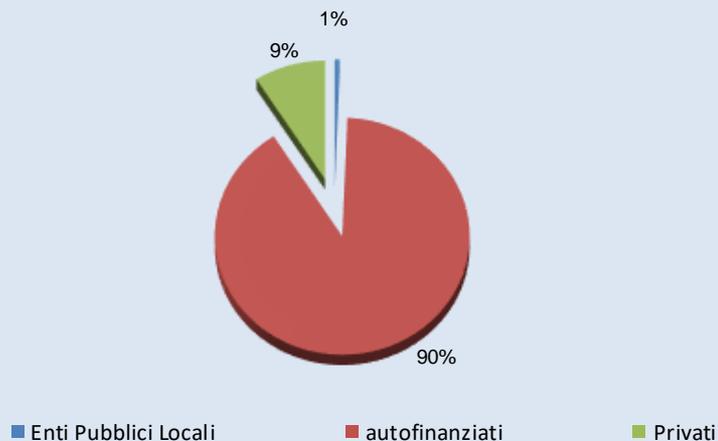


VOCE	IMPORTO 2018	IMPORTO 2017
SMALTIMENTO FANGHI E SPURGHI	1.097.261	626.021
ENERGIA ELETTRICA	4.242.774	3.828.653
MANUTENZIONI COLLETTORE	252.929	128.682
MANUTENZIONE RETI IDRICHE	1.006.060	870.073
MANUTENZIONE IMPIANTI	644.510	546.874
CONSULENZE	231.522	233.933
POSTALI E CORRIERI	154.645	186.130
ASSICURAZIONI	222.539	213.997
CANONI SOFTWARE	178.899	129.102
SPESE BANCARIE	125.832	142.800
SERVIZIO BOLLETTAZIONE	149.803	174.294
GESTIONE PICCOLI DEPURATORI	128.196	159.671
DEPURAZIONI BENACENSI	2.538.475	2.491.525
SERVIZI ALL'UTENZA	107.964	108.418
UTENZE SEDE	80.215	72.832
DIVERSI	866.606	873.133
TOTALE	12.028.231	10.786.138

Bilancio Consuntivo 2018

Dettaglio investimenti realizzati

INVESTIMENTI: RIEPILOGO PER TIPO DI FINANZIAMENTO
(5 milioni di euro)



INVESTIMENTI: RIEPILOGO PER SERVIZIO
(5 milioni di euro)



Bilancio Consuntivo 2018

Dettaglio investimenti realizzati



CATEGORIA	DESCRIZIONE	OPERE REALIZZATE 2018		BUDGET 2018	
		TOTALE	FINANZIATO	TOTALE	FINANZIATO
B1 - AGGLOMERATI	Estensione delle fognature negli agglomerati	-		44,00	9,00
B1 - EST. RETI FOGNARIE	estensione rete fognaria generali	151,47	51,38	320,00	100,00
B2 - DEP. (> 2.000 AE)	Interventi ai depuratori di media taglia	384,75		537,00	
B4 - SFIORATORI	Sfioratori su rete fognaria	324,13		495,00	150,00
B5 - COLLETTORE	Interventi sul collettore fognario	161,68	17,50	928,50	928,50
B5 - MANUTENZIONI FOGNATURE	Manutenzioni fognature	652,48	15,00	1.024,10	363,10
B5 - RIABIL. FOGNATURE	Sostituzione fognature	389,30	16,38	425,50	220,00
B8 - SOSTITUZIONE CONTATORI	Sostituzione contatori	194,42		210,00	
C3 - POTENZIAMENTI	Potenziamento linea acquedotto	823,93		751,50	14,00
C4 - RICERCA PERDITE	Ricerca perdite	-		390,00	
C5 - MANUT. ACQUED.	Manutenzione acquedotto	883,80		1.627,40	205,30
D2 - MANUT. DEPUR.	Manutenzione depuratori	406,20		475,00	
E2 - TELECONTROLLO	Telecontrollo	16,52		95,00	
TSI - SIST. INFORMATICI	Sistemi informativi	157,53		308,50	
ZZ - ALLACCI	Allacciamenti	503,55	391,68	300,00	300,00
INVESTIMENTI SEDE E ATTREZZATURE		30,46		-	
Totale complessivo		5.080,21	491,94	7.931,50	2.289,90

Bilancio Consuntivo 2018: Rendiconto finanziario



RENDICONTO FINANZIARIO (metodo indiretto)	2018
A. Flussi finanziari da gestione reddituale	
Utile/(Perdita)	789.981
Imposte sul reddito	403.536
Interessi passivi (attivi)	619.296
Utile dell'esercizio prima di imposte e interessi	1.812.813
Ammortamenti immobilizzazioni materiali e immateriali	3.845.860
Accantonamento TFR	220.548
Altri accantonamenti	113.843
Totale	4.180.251
Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	5.993.064
Decremento/(incremento) delle rimanenze	23.493
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(2.299.699)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	272.601
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	1.271.919
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(152.134)
Altre variazioni del capitale circolante netto	1.678.916
Totale	795.095
Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	6.788.159
Interessi incassati/(pagati)	(609.846)
(Imposte sul reddito pagate)	(414.843)
Utilizzo TFR	(194.500)
Utilizzo di altri fondi	(55.114)
Totale	(1.274.303)
FLUSSO GESTIONE REDDITUALE (A)	5.513.856
B. Attività di investimento	
Incremento immobilizzazioni	(5.080.208)
Variazione immobilizzazioni finanziarie	0
Cessione immobilizzazioni/svalutazione cespiti	1.294
FLUSSO FINANZIARIO ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(5.078.914)
C. Attività di finanziamento	
Rimborso mutui	(3.002.700)
Variazioni debiti verso banche	985
Accensione finanziamenti M/L termine	30.385
FLUSSO FINANZIARIO ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	(2.971.330)
Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	(2.536.388)
Liquidità iniziale	3.973.081
Liquidità finale	1.436.694

Bilancio Consuntivo 2018

Posizione Finanziaria Netta e Tasso Medio di Indebitamento



POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	2018	2017	2016
Debiti verso banche a breve	1.210	225	536
Quote correnti mutui	2.708.433	2.989.044	2.792.488
Indebitamento a breve termine	2.709.643	2.989.269	2.793.024
Mutui a medio \ lungo termine	17.475.017	20.166.722	23.131.153
Indebitamento a medio \ lungo termine	17.475.017	20.166.722	23.131.153
POS. FINANZIARIA a medio \ lungo termine	20.184.660	23.155.991	25.924.177
Crediti verso istituti finanziari e disp. liquide	(3.436.694)	(5.973.082)	(6.870.207)
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	16.747.966	17.182.909	19.053.970

TASSO MEDIO DI INDEBITAMENTO	2018	2017	2016
ONERI FINANZIARI SU DEBITI A M/L TERMINE	654.075	732.711	915.557
INDEBITAMENTO MEDIO A M/L TERMINE	21.669.608	24.539.704	23.041.386
Indice	3,02%	2,99%	3,97%

Bilancio Consuntivo 2018

Clienti: crediti e morosità



- stratificazione crediti verso clienti:

emissione	€	progressivo
ante 2015	715.195,97	715.195,97
2015	222.698,77	937.894,74
2016	358.033,68	1.295.928,42
2017	705.214,12	2.001.142,54
2018	1.737.239,04	3.738.381,58
TOT	3.738.381,58	

- Dettaglio perdite 2018:

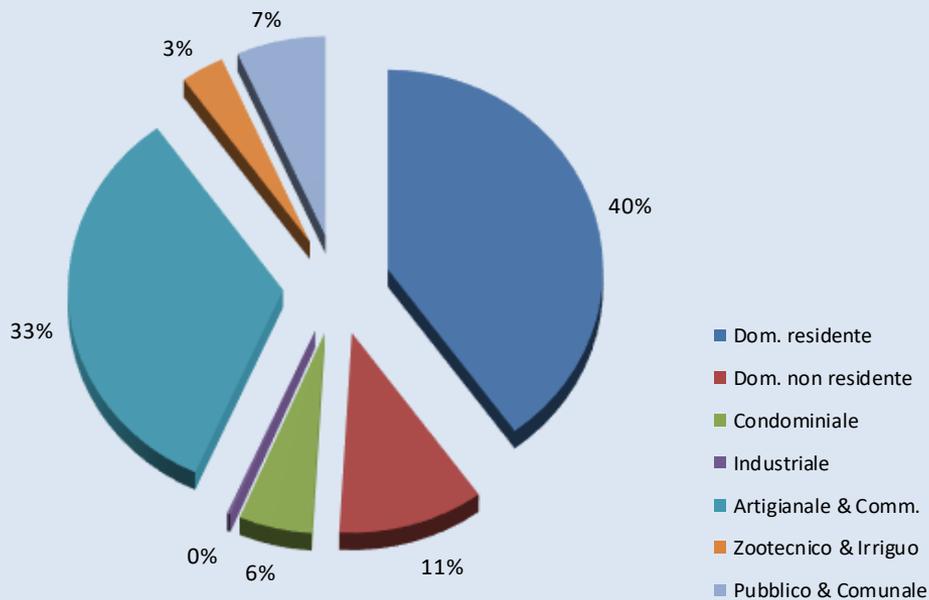
PERDITE SU CREDITI	IMPORTO 2018	IMPORTO 2017
PROCEDURE FALLIMENTARI	19.093	15.501
DICH. INESIGIBILITA' DA SOC. RISCOSSIONE	56.756	238.461
INESIGIBILITA' EX ART. 33 DL 83/12	20.551	45.330
TOTALE	96.400	299.293

- Accantonamento 2018: **€ 324.000**
- Ammontare del fondo svalutazione crediti: **€ 1.556.000**
- *Unpaid ratio* a 24 mesi: **1,6%** (valore medio Arera per nord-Italia 2,10%)

Bilancio Consuntivo 2018

Clienti: analisi consumi e categorie d'uso

RIPARTIZIONE CONSUMI (13,6 milioni mc)



CATEGORIA D'USO	N. UTENZE
Dom. residente	36.161
Dom. non residente	16.532
Condominiale	1.391
Industriale	47
Artigianale & Commerciale	8.003
Zootechnico & Irriguo	295
Pubblico & Comunale	1.555
TOTALE UTENZE	63.984