

Bilancio Consuntivo 2022

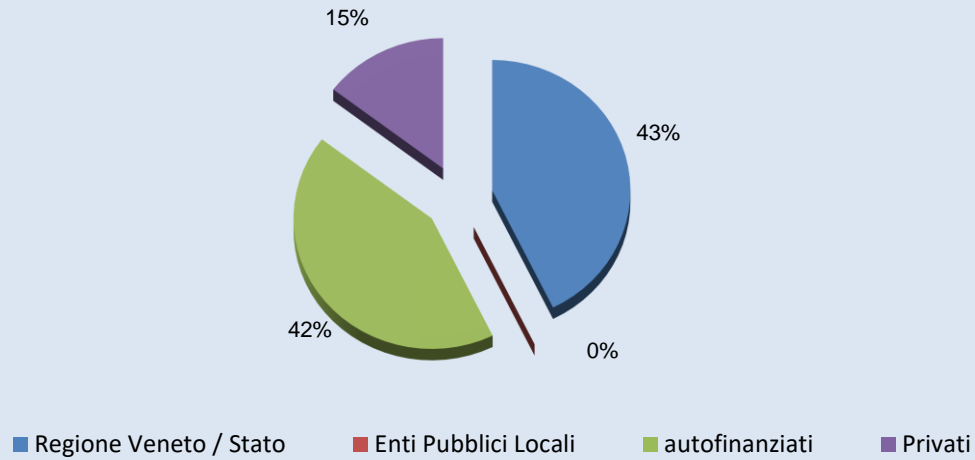
Attivo Patrimoniale

ATTIVITA'	SALDO 31/12/2022	SALDO 31/12/2021
A. CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUT'	-	-
B. IMMOBILIZZAZIONI	93.010.659	79.840.244
I. Immobilizzazioni immateriali	1.159.054	1.185.588
4. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	796.989	855.543
7. Altre	362.065	330.045
II. Immobilizzazioni materiali	87.900.568	74.703.619
1. Terreni e fabbricati	2.186.199	2.256.528
2. Impianti e macchinario	54.807.069	50.736.683
3. Attrezzature industriali e commerciali	113.053	129.740
4. Altri beni	17.216.455	15.627.269
5. Immobilizzazioni in corso e acconti	13.577.792	5.953.399
III. Immobilizzazioni finanziarie	3.951.037	3.951.037
1. Partecipazioni in:	66.529	66.529
2. Crediti:	3.884.508	3.884.508
C. ATTIVO CIRCOLANTE	27.515.870	25.797.366
I. Rimanenze:	362.160	340.561
1. Materie prime sussidiarie e di consumo	362.160	340.561
II. Crediti	23.972.075	21.773.164
1. Verso clienti	18.978.455	20.347.121
5-bis Crediti tributari	851.961	584.379
5-ter Imposte anticipate	554.925	420.838
5-quater Verso altri:	3.586.734	420.826
III. Attività finanziarie che non costituiscono imm.ni	-	-
IV. Disponibilità liquide:	3.181.635	3.683.641
1. Depositi bancari e postali presso:	3.160.239	3.679.718
b) Banche	2.639.514	3.073.111
c) Poste	520.725	606.607
3. Denaro e valori in cassa	21.396	3.923
D. RATEI E RISCONTI	4.892.050	4.755.453
1. Ratei attivi	4.775.960	4.689.919
2. Risconti attivi	116.090	65.534
ATTIVITA' Totale	125.418.579	110.393.063

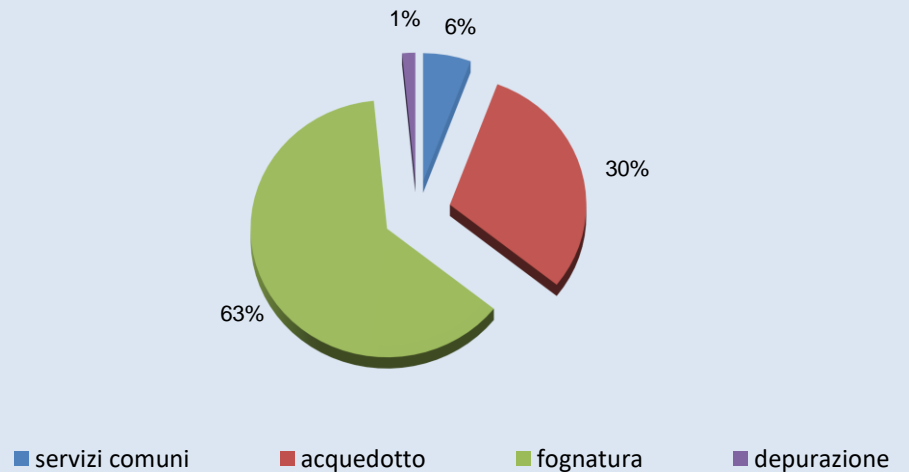
Bilancio Consuntivo 2022

Dettaglio investimenti realizzati

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



INVESTIMENTI: RIEPILOGO PER SERVIZIO
(17 milioni di euro)



Bilancio Consuntivo 2022

Dettaglio investimenti realizzati

CATEGORIA	DESCRIZIONE	OPERE REALIZZATE 2022		BUDGET 2022	
		TOTALE	FINANZIATO	TOTALE	FINANZIATO
B1 - EST. RETI FOGNARIE	estensione rete fognaria generali	350.640	-	575.000	50.000
B2 - DEP. (> 2.000 AE)	Interventi ai depuratori di media taglia	672	-	-	-
B4 - SFIORATORI	Sfioratori su rete fognaria	90.225	-	188.000	-
B5 - COLLETTORE	Interventi sul collettore fognario	7.564.382	7.310.783	10.838.287	10.838.287
B5 - MANUTENZIONI FOGNATURE	Manutenzioni fognature	2.339.158	1.989.615	2.630.000	2.180.000
B5 - RIABIL. FOGNATURE	Sostituzione fognature	67.094	-	200.000	-
B8 - SOSTITUZIONE CONTATORI	Sostituzione contatori	471.599	-	500.000	-
C3 - POTENZIAMENTI	Potenziamento linea acquedotto	445.327	-	810.000	-
C4 - RICERCA PERDITE	Ricerca perdite	142.454	-	82.000	-
C5 - MANUT. ACQUED.	Manutenzione acquedotto	3.217.477	110.822	1.933.000	487.200
D2 - MANUT. DEPUR.	Manutenzione depuratori	264.721	-	1.125.000	-
E2 - TELECONTROLLO	Telecontrollo	240.887	-	480.000	-
TSI - SIST. INFORMATICI	Sistemi informativi	458.732	-	430.000	-
ZZ - ALLACCI	Allacciamenti	1.317.746	757.006	300.000	300.000
INVESTIMENTI SEDE E ATTREZZATURE	Investimenti sede ed attrezzature	125.441	-	100.000	-
A2 - SALVAGUARDIA FONTI	Approvvigionamento qualità dell'acqua	5.898	-	40.000	-
A2 - SALVAGUARDIA FONTI	Piano di Sicurezza dell'Acqua (PSA)	-	-	50.000	-
E1 - PROGRAMMI DI RILEVAMENTO	SIT	-	-	15.000	-
Totale complessivo		17.102.452	10.168.226	20.296.287	13.855.487
Totale al netto contributi		6.934.226		6.440.800	

Bilancio Consuntivo 2022

Dettaglio crediti

CREDITI	2022	2021
CREDITI V/SOCI	756.843	267.890
FATTURE DA EMETTERE	293.577	1.160.702
BOLLETTE DA EMETTERE	6.859.501	5.240.145
UTENTI E CLIENTI DEL S.I.I.	13.736.306	15.889.876
TOTALE	21.646.226	22.558.613

- L'importo delle Fatture da emettere del 2021 era caratterizzato principalmente da crediti nei confronti di **Cepav2** nell'ambito dei lavori di soluzione delle interferenze con la TAV (circa 1M€)
- L'importo iscritto come **Bollette da emettere** si riferisce a consumi stimati che, alla data di chiusura dell'esercizio, non sono ancora stati oggetto di bollettazione
- L'ammontare dei crediti verso gli utenti si riduce di **2,1 M€** per la graduale messa a regime dei processi di recupero avvenuta nel corso dell'anno

Bilancio Consuntivo 2022

Passivo Patrimoniale

PASSIVITA'	SALDO 31/12/2022	SALDO 31/12/2021
A. PATRIMONIO NETTO:	15.827.270	14.487.250
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	498.843	474.247
V. Riserve statutarie:	604.953	604.953
VI. Altre riserve, distintamente indicate:	8.827.278	8.359.947
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	1.340.023	491.930
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(80.640)	(80.640)
B. FONDI PER RISCHI ED ONERI:	1.566.446	1.398.738
4. Altri	1.566.446	1.398.738
C. TRATTAMENTO DI FINE LAVORO SUBORDINATO	1.748.856	1.511.827
D. DEBITI:	47.272.838	44.966.119
1. Obbligazioni	20.609.376	20.943.486
4. Debiti verso banche	6.597.037	8.788.155
5. Debiti verso altri finanziatori	1.579.258	-
6. Acconti	1.474.984	224.402
7. Debiti verso fornitori	10.243.950	7.822.263
7. bis. Debiti verso Soci	1.846.955	2.103.919
10. Debiti verso imprese collegate	771.699	954.163
12. Debiti tributari	179.857	549.074
13. Debiti v/Istituti di Previdenza e sicurezza sociale	239.410	195.162
14. Altri debiti	3.730.312	3.385.495
E. RATEI E RISCONTI	59.003.169	48.029.129
PASSIVITA' Totale	125.418.579	110.393.063

Bilancio Consuntivo 2022

Conto Economico

CONTO ECONOMICO	SALDO 31/12/2022	SALDO 31/12/2021
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	35.187.637	27.278.884
1. Ricavi:	27.749.840	23.343.545
b) S.I.I.	30.566.981	25.185.164
c) Ricavi da regolazione tariffaria	(2.817.141)	(1.841.619)
4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.961.758	1.539.623
5. Altri ricavi e proventi:	5.476.039	2.395.716
a) contributi in conto esercizio	1.266.050,00	-
b) vari	3.084.256	1.310.005
c) contributi c/investimenti risconto di competenza	1.125.733	1.085.711
B. COSTI DELLA PRODUZIONE	33.203.624	25.600.581
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	569.473	291.527
7. Per servizi	20.478.862	14.609.420
8. Per godimento di beni di terzi	1.287.105	1.306.236
9. Per il personale:	5.100.199	4.780.719
10 Ammortamenti e svalutazioni:	4.563.917	3.881.140
11. Variaz.ni delle riman.ze di mat. prime suss. di cons. e di merci	(21.598)	(9.654)
12. Accantonamento per rischi	6.700	214.110
13. Altri accantonamenti	-	-
14. Oneri diversi di gestione	1.218.966	527.083
DIFFERENZA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.984.013	1.678.303
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17)	(694.322)	(717.459)
15. Proventi da partecipazioni	-	-
16. Altri proventi finanziari	103.369	113.127
17. Interessi e altri oneri finanziari	797.691	830.586
D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE (18)	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.289.691	960.844
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	(50.332)	468.914
20. Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(50.332)	468.914
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	1.340.023	491.930

Bilancio Consuntivo 2022

Conto Economico Riclassificato

CONTO ECONOMICO A VALORE AGGIUNTO	Consuntivo 2022		Bdg 2022		Consuntivo 2021	
VALORE DELLA PRODUZIONE	29.719.847	100%	26.291.100	100%	23.124.126	100%
Ricavi da tariffa	26.849.318	90%	22.215.000	84%	18.136.623	78%
Conguaglio tariffario	701.463	2%	3.117.900	12%	4.024.775	17%
Altri ricavi diversi	2.169.066	7%	958.200	4%	962.728	4%
COSTI DELLA PRODUZIONE	(22.465.438)	(76)%	(18.088.430)	(69)%	(15.922.940)	(69)%
Materie prime	(383.348)	(1)%	(279.100)	(1)%	(227.852)	(1)%
Forza motrice	(9.577.529)	(32)%	(6.928.000)	(26)%	(5.159.935)	(22)%
Manutenzioni	(1.817.970)	(6)%	(1.771.000)	(7)%	(1.811.698)	(8)%
Smaltimento fanghi e spurghi	(1.239.366)	(4)%	(1.325.000)	(5)%	(1.319.403)	(6)%
Servizi e prestazioni tecniche	(1.741.460)	(6)%	(1.688.600)	(6)%	(1.660.229)	(7)%
Spese per consulenze	(172.431)	(1)%	(189.800)	(1)%	(157.039)	(1)%
Depuratore Peschiera	(3.680.315)	(12)%	(3.317.000)	(13)%	(3.051.107)	(13)%
Affitti e noleggi	(442.867)	(1)%	(430.100)	(2)%	(419.450)	(2)%
Altri costi operativi	(1.630.000)	(5)%	(877.950)	(3)%	(862.853)	(4)%
Canone di gestione reti	(844.238)	(3)%	(844.230)	(3)%	(886.787)	(4)%
Concessioni	(726.503)	(2)%	(272.000)	(1)%	(208.834)	(1)%
Altri on. diversi di gestione	(209.408)	(1)%	(165.650)	(1)%	(157.755)	(1)%
VALORE AGGIUNTO	7.254.409	24%	8.202.670	31%	7.201.186	31%
COSTO DEL LAVORO	(3.922.759)	(13)%	(4.160.400)	(16)%	(3.882.276)	(17)%
MOL (EBITDA)	3.331.650	11%	4.042.270	15%	3.318.909	14%
AMMORTAMENTI E ACC.TI	(2.131.360)	(7)%	(1.932.000)	(7)%	(1.957.843)	(8)%
MON (EBIT)	1.200.290	4%	2.110.270	8%	1.361.067	6%
GEST.NE FINANZIARIA	(694.322)	(2)%	(626.150)	(2)%	(717.458)	(3)%
RISULTATO GEST.NE ORDINARIA	505.969	2%	1.484.120	6%	643.608	3%
GEST.NE STRAORDINARIA	783.722	3%	0	0%	317.235	1%
Sopravv.att. e altri prov.str	1.066.774	4%	0	0%	477.728	2%
Sopravv.pas. e altri oner.str	(283.052)	(1)%	0	0%	(160.492)	(1)%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	1.289.691	4%	1.484.120	6%	960.844	4%
Imposte d'esercizio	(83.755)	(0)%	(422.000)	(2)%	(113.895)	(0)%
Imposte d'esercizio differite	134.087				(355.019)	
RISULTATO D'ESERCIZIO	1.340.023	5%	1.062.120	4%	491.930	2%

Bilancio Consuntivo 2022

Conto Economico – dettaglio altri ricavi e MU

VOCE	2022	2021
MULTIUTILITY	1.299.582	565.060
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	1.066.774	477.728
PROVENTI DA CASETTE DELL'ACQUA	33.829	33.689
CONTRIBUTI DA TERZI	0	0
LAVORI CONTO TERZI	475.322	81.216
ALTRE VOCI	208.750	152.314
TOTALE	3.084.256	1.310.006

Altri ricavi e proventi

ATTIVITA' MULTIUTILITY	IMPORTO 2022	IMPORTO 2021
RICAVI	1.299.582	565.060
COSTI:		
- PER SERVIZI	(964.467)	(400.068)
- PER PERSONALE	(212.393)	(89.911)
- ATTIVITA' di COORDINAMENTO e PROMOZIONE	(18.000)	(18.008)
SALDO	104.722	57.073

Riepilogo Multiutility

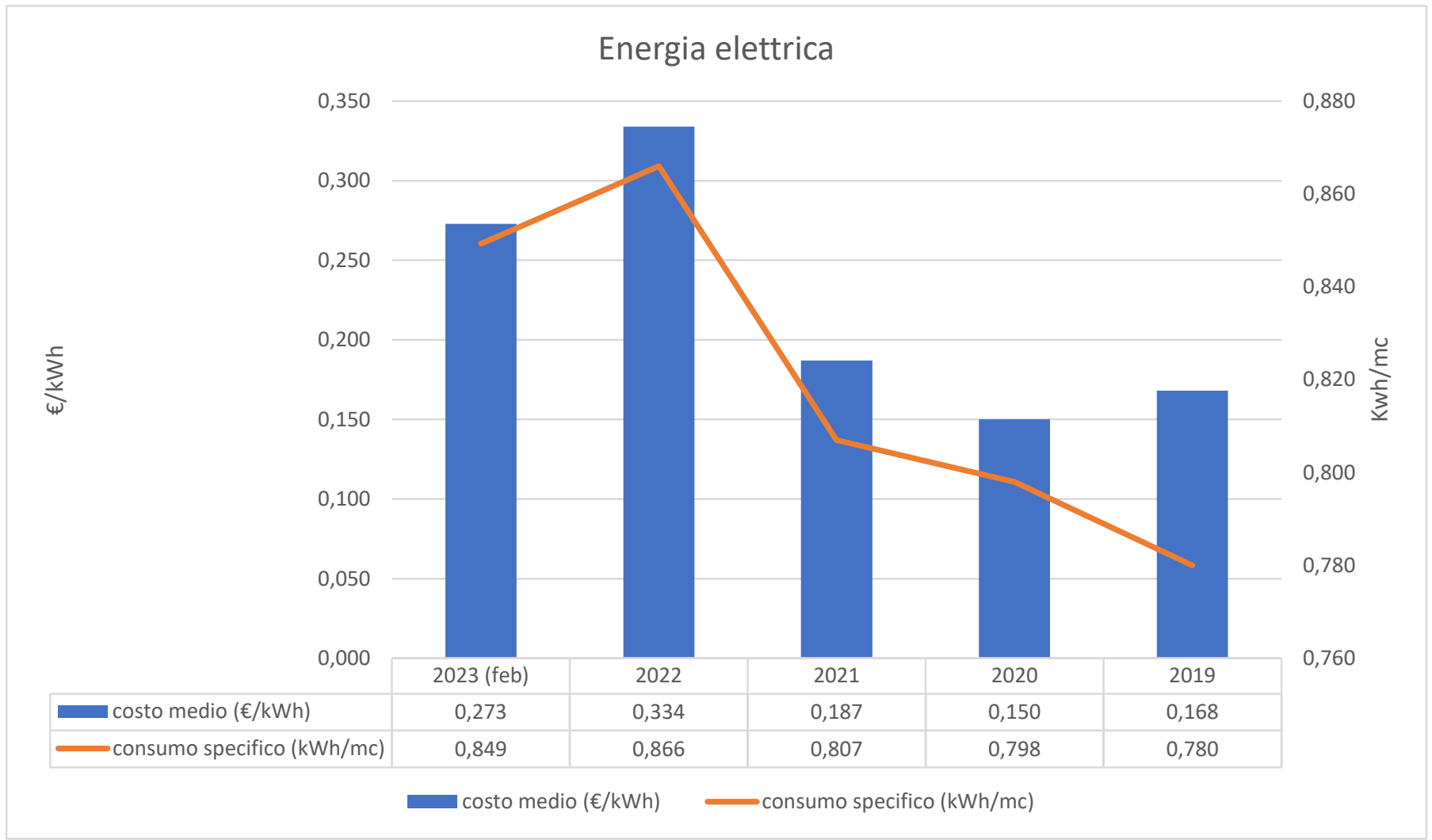
Bilancio Consuntivo 2022

Conto Economico – dettaglio costi per servizi *per natura*

VOCE	2022	2021
SMALTIMENTO FANGHI E SPURGHI	1.391.576	1.246.088
PULIZIA RETI E SPURGHI	879.333	971.311
ENERGIA ELETTRICA	10.853.901	5.893.749
MANUTENZIONE COLLETORE	165.781	106.091
MANUTENZIONE RETI IDRICHE	824.930	933.683
MANUTENZIONE IMPIANTI	708.251	662.641
SPESE PER ANALISI	111.616	109.283
CONSULENZE	172.431	157.039
POSTALI E CORRIERI	261.585	146.540
ASSICURAZIONI	257.477	232.574
CANONI SOFTWARE	330.542	368.465
SPESE BANCARIE	147.766	128.733
SERVIZIO BOLLETTAZIONE	266.100	217.964
GESTIONE PICCOLI DEPURATORI	146.100	149.378
ATTIVITA' MULTIUTILITY	498.921	397.337
DEPURAZIONI BENACENSI	1.372.400	1.419.296
SERVIZI ALL'UTENZA	187.885	133.395
UTENZE SEDE	119.739	93.452
DIVERSI	1.782.528	1.242.401
TOTALE	20.478.862	14.609.420

Bilancio Consuntivo 2022

Conto Economico – dinamica costi energia elettrica



Bilancio Consuntivo 2022

Risorse Umane: l'organico

COMPOSIZIONE ORGANICO		ORGANICO AL 31/12/22	A TEMPO DETERMINATO	PART-TIME
DIRIGENTI	UOMINI	2	1	0
	DONNE	0	0	0
QUADRI	UOMINI	3	0	0
	DONNE	0	0	0
IMPIEGATI	UOMINI	30	0	0
	DONNE	32	0	10
OPERAI	UOMINI	21	2	0
TOTALE		88	3	10

AREA	UNITA' AL 31/12/21	MOVIMENTAZIONE	UNITA' AL 31/12/22
STRUTTURA DI VERTICE	2	0	2
DIVISIONE TECNICA	41	3	44
DIV. SISTEMI & IT	11	0	11
DIV. AMMINISTRATIVA & RU	8	0	8
DIVISIONE CLIENTI	16	1	17
APPROVVIGIONAMENTI & AFFARI LEGALI	5	1	6
TOTALE	83	5	88

Bilancio Consuntivo 2022: Rendiconto finanziario

RENDICONTO FINANZIARIO (metodo indiretto)	2022	2021
A. Flussi finanziari da gestione reddituale		
Utile/(Perdita)	1.340.023	491.930
Imposte sul reddito	(50.332)	468.914
Interessi passivi (attivi)	694.322	717.458
Utile dell'esercizio prima di imposte e interessi	1.984.012	1.678.302
Ammortamenti immobilizzazioni materiali e immateriali	3.915.417	3.328.957
Accantonamento TFR	394.358	306.899
Altri accantonamenti	638.198	644.487
Totale	4.947.973	4.280.343
Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	6.931.985	5.958.645
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(21.599)	(9.655)
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	1.368.666	(5.484.258)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	2.164.722	2.160.695
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(133.833)	(3.363.728)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	10.881.114	7.048.020
Altre variazioni del capitale circolante netto	(2.479.611)	429.214
Totale	11.779.459	780.289
Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	18.711.445	6.738.933
Interessi incassati/(pagati)	(697.085)	(717.323)
(Imposte sul reddito pagate)	143.258	(386.942)
Utilizzo TFR	(157.329)	(238.026)
Utilizzo di altri fondi	(470.490)	(579.746)
Totale	(1.181.646)	(1.922.036)
FLUSSO GESTIONE REDDITUALE (A)	17.529.798	4.816.897
B. Attività di investimento		
Incremento immobilizzazioni	(17.102.452)	(10.033.984)
Variazione immobilizzazioni finanziarie	0	(10.000)
Cessione immobilizzazioni/svalutazione cespiti	16.621	18.910
FLUSSO FINANZIARIO ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(17.085.832)	(10.025.075)
C. Attività di finanziamento		
Rimborso mutui	(2.590.970)	(3.230.141)
Variazioni debiti verso banche	(150)	239
Accensione finanziamenti M/L termine	1.645.148	54.051
FLUSSO FINANZIARIO ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	(945.972)	(3.175.852)
Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	(502.005)	(8.384.030)
Liquidità iniziale	3.683.642	12.067.672
Liquidità finale	3.181.637	3.683.642

Bilancio Consuntivo 2022

Posizione Finanziaria Netta e Tasso Medio di Indebitamento

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	2022	2021
Debiti verso banche a breve	312	461
Quote correnti mutui	2.486.288	2.715.633
Indebitamento a breve termine	2.486.599	2.716.094
Mutui a medio \ lungo termine	26.299.073	27.015.550
Indebitamento a medio \ lungo termine	26.299.073	27.015.550
POS. FINANZIARIA a medio \ lungo termine	28.785.673	29.731.644
Crediti verso isitituti finanziari e disp. liquide	(3.181.637)	(3.683.642)
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	25.604.035	26.048.002

TASSO MEDIO DI INDEBITAMENTO	2022	2021
ONERI FINANZIARI SU DEBITI A M/L TERMINE	797.691	828.084
INDEBITAMENTO MEDIO A M/L TERMINE	29.258.272	31.319.228
Indice	2,73%	2,64%