

ACQUEDOTTI S.C.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	ORTA DI ATELLA (CE) - VIA GARIBALDI, 77
Codice Fiscale	02795950613
Numero Rea	196199
P.I.	02795950613
Capitale Sociale Euro	120.000 i.v.
Forma giuridica	Società consortile per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	360000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
7) altre	18.800	32.826
Totale immobilizzazioni immateriali	18.800	32.826
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	2.442.768	2.353.983
4) altri beni	8.986	11.641
Totale immobilizzazioni materiali	2.451.754	2.365.624
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	16.310	16.310
Totale crediti verso altri	16.310	16.310
Totale crediti	16.310	16.310
Totale immobilizzazioni finanziarie	16.310	16.310
Totale immobilizzazioni (B)	2.486.864	2.414.760
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	13.228.361	10.212.843
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.394.232	4.104.079
Totale crediti verso clienti	17.622.593	14.316.922
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.970.951	2.731.601
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso imprese collegate	1.970.951	2.731.601
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.126.267	1.320.710
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti tributari	1.126.267	1.320.710
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	12.525
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale imposte anticipate	0	12.525
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	374.216	542.274
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale crediti verso altri	374.216	542.274
Totale crediti	21.094.027	18.924.032
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	3.287.327	2.260.639
3) danaro e valori in cassa	391	1.228
Totale disponibilità liquide	3.287.718	2.261.867
Totale attivo circolante (C)	24.381.745	21.185.899

D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	11.597	16.161
Totale ratei e risconti (D)	11.597	16.161
Totale attivo	26.880.206	23.616.820
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	120.000	120.000
IV - Riserva legale	67.761	67.761
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	2.706.734	2.492.451
Varie altre riserve	1 ⁽¹⁾	3
Totale altre riserve	2.706.735	2.492.454
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.043.292	214.282
Utile (perdita) residua	1.043.292	214.282
Totale patrimonio netto	3.937.788	2.894.497
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	464.955	398.534
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	177.661	177.661
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	177.661	177.661
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	76
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso altri finanziatori	0	76
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.457.376	4.864.789
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.096.460	7.363.062
Totale debiti verso fornitori	13.553.836	12.227.851
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.284.385	2.233.001
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso imprese collegate	2.284.385	2.233.001
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.029.733	1.554.135
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti tributari	2.029.733	1.554.135
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	50.152	47.540
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	50.152	47.540
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.137.114	83.339
esigibili oltre l'esercizio successivo	902.321	1.894.773
Totale altri debiti	2.039.435	1.978.112
Totale debiti	20.135.202	18.218.376
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	2.342.261	2.105.413
Totale ratei e risconti	2.342.261	2.105.413
Totale passivo	26.880.206	23.616.820

⁽¹⁾Arrotondamento Euro

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	3.363.200 ⁽²⁾	5.127.880
Totale conti d'ordine	3.363.200	5.127.880

⁽²⁾CREDITI/DEBITI VERSO REGIONE CAMPANIA

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.689.735	11.505.317
5) altri ricavi e proventi		
altri	684	18.627
Totale altri ricavi e proventi	684	18.627
Totale valore della produzione	12.690.419	11.523.944
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.944.093	4.541.527
7) per servizi	5.161.270	4.917.555
8) per godimento di beni di terzi	139.708	137.814
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	983.819	958.212
b) oneri sociali	340.776	332.644
c) trattamento di fine rapporto	67.352	63.878
Totale costi per il personale	1.391.947	1.354.734
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	14.026	14.026
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	264.693	251.915
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	76.378	67.079
Totale ammortamenti e svalutazioni	355.097	333.020
14) oneri diversi di gestione	318.325	74.347
Totale costi della produzione	12.310.440	11.358.997
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	379.979	164.947
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	170.988	176.225
Totale proventi diversi dai precedenti	170.988	176.225
Totale altri proventi finanziari	170.988	176.225
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.332	1.884
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.332	1.884
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	169.656	174.341
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	988.054	17.953
Totale proventi	988.054	17.953
21) oneri		
altri	38.551	11.470
Totale oneri	38.551	11.470
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	949.503	6.483
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	1.499.138	345.771
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	443.321	131.489
imposte anticipate	12.525	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	455.846	131.489

23) Utile (perdita) dell'esercizio	1.043.292	214.282
------------------------------------	-----------	---------

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

La Nota Integrativa fornisce l'illustrazione e l'analisi dei dati di bilancio e contiene le informazioni previste dall'art. 2427 cod.civ.

I principi contabili ed i criteri di valutazione adottati, e qui di seguito illustrati, sono conformi all'art. 2426 cod. civ.

Nota Integrativa Attivo

PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

ATTIVO

B. IMMOBILIZZAZIONI

I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali iscritte nel bilancio consistono esclusivamente in spese sostenute per il miglioramento di uffici amministrativi condotti in locazione, con utilità pluriennale, iscritte in Bilancio con il consenso del Collegio Sindacale e valutate ai sensi del comma 1 n. 1) dell'art.2426 cod. civ., al costo di acquisto, al netto delle quote di ammortamento, computate in conto.

II – IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono rilevate al costo, secondo i criteri previsti dall' art. 2426 n.1 cod. civ.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie delle immobilizzazioni, sostenute per mantenerle in efficienza per la vita utile prevista, sono imputate al conto economico. Esse sono ad ogni modo contenute nei limiti di deducibilità di cui all'art.67, 7° co. TUIR. Le quote di ammortamento di competenza dell'esercizio afferenti le immobilizzazioni materiali sono state computate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, conformemente al disposto dell'art. 2426 n. 2 cod. civ., e comunque nei limiti della deducibilità concessa dalla legge fiscale.

Il valore dei fondi di ammortamento è stato dedotto dalle rispettive poste dell'attivo a cui si riferisce, sicché queste figurano già come valori netti nella rappresentazione dello Stato Patrimoniale, in conformità con la normativa vigente.

III – IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

I crediti inseriti tra le immobilizzazioni finanziarie sono iscritti al valore nominale, pari al loro valore di presunto realizzo.

C. ATTIVO CIRCOLANTE

II - CREDITI

I crediti verso i clienti sono iscritti in bilancio al valore di presunto realizzo, corrispondente al valore nominale rettificato del Fondo svalutazione crediti, costituito a fronte di alcuni crediti il cui recupero appare non agevole, mentre gli altri crediti sono iscritti al loro valore nominale.

IV DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.

V RISCONTI ATTIVI

Sono computati in base al principio della competenza temporale, ai sensi del 5° co. dell'art.2424 bis del cod.civ. .

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	70.130	70.130
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(37.304)	(37.304)
Valore di bilancio	32.826	32.826
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	(14.026)	(14.026)
Totale variazioni	(14.026)	(14.026)
Valore di fine esercizio		
Costo	70.130	70.130
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(51.330)	(51.330)
Valore di bilancio	18.800	18.800

La voce "Concessioni, licenze e marchi", completamente ammortizzata nel precedente esercizio, è stata azzerata nell'esercizio in commento; la voce "Altre immobilizzazioni immateriali" comprende migliorie di beni di terzi in locazione costituite dalle spese sostenute per lavori di ristrutturazione di uffici amministrativi.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	3.951.920	245.935	4.197.855
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(1.597.937)	(234.293)	(1.832.230)
Svalutazioni	-	(1)	(1)
Valore di bilancio	2.353.983	11.641	2.365.624
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	346.546	4.276	346.546
Ammortamento dell'esercizio	(257.761)	(6.932)	(264.693)
Altre variazioni	-	1	1
Totale variazioni	88.785	(2.655)	86.130
Valore di fine esercizio			
Costo	4.298.466	250.211	4.548.677
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	(1.855.698)	(241.225)	(2.096.923)
Valore di bilancio	2.442.768	8.986	2.451.754

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti immobilizzati verso altri	16.310	0	16.310	0	16.310	16.310
Totale crediti immobilizzati	16.310	0	16.310	0	16.310	16.310

Crediti verso altri

La voce comprende essenzialmente i depositi cauzionali versati per il fitto dei locali in uso alla società, essa risulta invariata rispetto all'esercizio precedente.

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

L'importo globale viene qui di seguito dettagliato, con la precisazione, in premessa, che sono tutti esigibili entro l'esercizio successivo e che quindi non vi sono crediti di durata residua superiore a 5 anni.

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	14.316.922	3.305.671	17.622.593	13.228.361	4.394.232	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	2.731.601	(760.650)	1.970.951	1.970.951	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.320.710	(194.443)	1.126.267	1.126.267	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	12.525	(12.525)	0	0	0	0

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	542.274	(168.058)	374.216	374.216	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	18.924.032	2.169.995	21.094.027	16.699.795	4.394.232	0

Crediti per imposte anticipate

Nell'esercizio 2010 fu effettuato un accantonamento al Fondo Svalutazione crediti di € 78.214, eccedente l'importo deducibile di € 45.547. Su tale accantonamento indeducibile fu calcolata ed imputata alla voce in commento l'IRES relativa, pari ad € 12.525, portata in diminuzione dell'imposta da versare nell'esercizio in commento in quanto tale fondo è stato interamente utilizzato.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	17.622.593	17.622.593
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	1.970.951	1.970.951
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.126.267	1.126.267
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	-	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	374.216	374.216
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	21.094.027	21.094.027

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.260.639	1.026.688	3.287.327
Denaro e altri valori in cassa	1.228	(837)	391
Totale disponibilità liquide	2.261.867	1.025.851	3.287.718

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	16.161	(4.564)	11.597
Totale ratei e risconti attivi	16.161	(4.564)	11.597

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

PASSIVO

C. FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAV. SUBORDINATO

E' determinato in base al combinato disposto dell'art. 2120 del cod. civ., della legge n. 297 del 29/5/1982 e dei Contratti Collettivi di Lavoro in vigore, rappresenta il debito maturato a tale titolo verso tutti i dipendenti alla fine dell'esercizio, al netto delle eventuali anticipazioni corrisposte.

Il fondo viene ogni anno adeguato al fabbisogno per quanto maturato alla fine dell'esercizio a favore del personale in forza a tale data.

D. DEBITI

Sono iscritti nel Bilancio al valore nominale, ai sensi dell'art. 2424 del cod. civ.; si precisa che vi sono, e sono separatamente indicati, debiti esigibili oltre l'esercizio successivo ma non oltre il quinto.

E. RATEI E RISCONTI PASSIVI

Sono computati in base al principio della competenza temporale, ai sensi del 5° co. dell'art.2424 bis del cod.civ..

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il netto patrimoniale si è movimentato come da prospetto sotto riportato:

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	120.000	-	-	-		120.000
Riserva legale	67.761	-	-	-		67.761
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	2.492.451	-	214.283	-		2.706.734
Varie altre riserve	3	-	-	2		1
Totale altre riserve	2.492.454	-	214.283	2		2.706.735
Utile (perdita) dell'esercizio	214.282	214.282	1.043.292	214.282	1.043.292	1.043.292
Totale patrimonio netto	2.894.497	214.282	1.257.575	214.284	1.043.292	3.937.788

Dettaglio varie altre riserve

Descrizione	Importo
Arrotondamento Euro	1
Totale	1

Ai sensi del 4° comma dell'art. 109 TUIR, nonché del punto 7bis) dell'art. 2427 cod. civ., in merito alla possibilità di distribuzione delle riserve occorre considerare che la società ha provveduto, ai sensi dell'art.1 co.48 L. 244/2007, a tassare l'eccedenza dei costi dedotti in dichiarazione dei redditi ex art.109 co.4; pertanto le riserve sono da considerarsi tutte liberamente distribuibili.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Con riferimento alle ulteriori informazioni richieste dall'art. 2427 n° 7 bis Codice Civile, in merito alla possibilità di utilizzo delle riserve, si allega la tabella seguente:

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	120.000	B	-

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Riserva legale	67.761	A - B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa	2.706.734	A - B - C	2.687.934
Varie altre riserve	1		-
Totale altre riserve	2.706.735		2.687.934
Totale	2.894.496		2.687.934

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Arrotondamento Euro	1
Totale	1

Con le lettere "A", "B" e "C" sono indicate rispettivamente le possibilità di utilizzo per aumento di capitale, per copertura perdite e per distribuzione dividendi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	398.534
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	66.421
Totale variazioni	66.421
Valore di fine esercizio	464.955

La voce si incrementa rispetto allo scorso esercizio unicamente a fronte dell'accantonamento di € 66.421 effettuato per i dipendenti in carico al 31/12/2015.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Complessivamente risultano come da prospetto seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Debiti verso soci per finanziamenti	177.661	0	177.661	177.661	0	0
Debiti verso altri finanziatori	76	(76)	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	12.227.851	1.325.985	13.553.836	3.457.376	10.096.460	0
Debiti verso imprese collegate	2.233.001	51.384	2.284.385	2.284.385	0	0
Debiti tributari	1.554.135	475.598	2.029.733	2.029.733	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	47.540	2.612	50.152	50.152	0	0
Altri debiti	1.978.112	61.323	2.039.435	1.137.114	902.321	0
Totale debiti	18.218.376	1.916.826	20.135.202	9.136.421	10.998.781	0

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	177.661	177.661
Debiti verso altri finanziatori	-	0
Debiti verso fornitori	13.553.836	13.553.836
Debiti verso imprese collegate	2.284.385	2.284.385
Debiti tributari	2.029.733	2.029.733
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	50.152	50.152
Altri debiti	2.039.435	2.039.435
Debiti	20.135.202	20.135.202

Ratei e risconti passivi

Complessivamente risultano come da prospetto seguente:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	39.773	1.800	41.573
Altri risconti passivi	2.065.640	235.048	2.300.688
Totale ratei e risconti passivi	2.105.413	236.848	2.342.261

La voce RISCOINTI PASSIVI esprime l'importo del contributo trattenuto dalla società alla Regione Campania per la gestione amministrativa delle acque reflue.

L'importo dell'aggio stabilito da contratto è del 19% soggetto però a delibera della Regione Campania che a tutt'oggi non è stata emessa e pertanto tale aggio risulta ancora non perfettamente determinato; fermo restando il diritto della società ad ottenere l'aggio secondo l'aliquota stabilita nel contratto, in tale situazione di incertezza la società ha da sempre optato per portare a ricavo la percentuale ridotta dell'8% nel presupposto che la stessa corrisponda quantomeno alla provvigione minima riconosciuta nel settore per l'attività di esazione per conto terzi che, si sottolinea, è solo una delle attività esercitate dalla nostra società in favore della Regione Campania; la restante percentuale è stata sospesa nella voce risconti passivi in attesa della pronuncia della Giunta Regionale.

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

CONTI D'ORDINE

Si riferiscono al credito nei confronti degli utenti per la gestione amministrativa delle acque reflue, nonché del corrispondente debito nei confronti della Regione Campania pari al 100% degli incassi per canoni di depurazione ed al 50% degli incassi dei canoni di fognatura. Tale appostazione è dovuta al fatto che tali crediti e debiti non sono di pertinenza della società ma della Regione Campania.

Infatti il credito verso l'utenza non può essere considerato credito della Acquedotti S.C.p.A.; per contro la società resta debitrice verso la Regione solo nel caso in cui, (e dal momento in cui) tali crediti sono riscossi dall'utenza.

A completamento di tale commento si sottolinea che tra i debiti verso fornitori del passivo di bilancio è riportato il debito verso la Regione Campania per le fatture emesse da quest'ultima nei confronti di Acquedotti in relazione al servizio di gestione delle acque reflue addebitato da Acquedotti all'utenza per conto della Regione stessa, l'importo delle fatture non corrisponde ad un debito effettivo nei confronti della Regione in quanto la società è tenuta a riversare alla Regione unicamente l'importo delle bollette incassate dall'utenza e pertanto non costituisce un reale debito l'importo addebitato all'utenza che non viene incassato.

Nota Integrativa Conto economico

PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI COSTI E RICAVI

Sono esposti in bilancio secondo il criterio della prudenza e della competenza economica, con rilevazione dei relativi ratei e risconti. Sono iscritti al netto degli abbuoni e degli sconti. Il Conto Economico, già sufficientemente analitico nel prospetto di bilancio, non necessita di particolari commenti e quindi, in ossequio all'art. 2427 cod.civ., si commentano i punti che seguono.

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendita Acqua	10.525.881
Nolo Contatori	626.862
Lavori allacci e manutenzione	198.974
Rimborso spese contratto e recapito	314.712
Altri Ricavi	564.706
Ricavi 50% fognature	287.656
Agio su reflue	170.944
Totale	12.689.735

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	12.689.735
Totale	12.689.735

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	1.313
Altri	19
Totale	1.332

Nota Integrativa Altre Informazioni

Per quanto richiesto dall'art. 2427 c.c., ove applicabile, specifichiamo che:

Dati sull'occupazione

Il numero medio dei dipendenti è di 37 unità.

Compensi amministratori e sindaci

L'ammontare dei compensi spettanti agli organi sociali a carico del presente esercizio è così dettagliato:

	Valore
Compensi a amministratori	207.650
Compensi a sindaci	35.360
Totale compensi a amministratori e sindaci	243.010

Categorie di azioni emesse dalla società

Il Capitale sociale è costituito da n. 120.000 azioni del valore nominale di € 1,00 cadauna

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni Ordinarie	120	120.000	120	120.000

Titoli emessi dalla società

18) AZIONI DI GODIMENTO, OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI E TITOLI SIMILARI

Non sono stati emessi

19bis) FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI

Non sono presenti

22 bis) OPERAZIONI REALIZZATE CON PARTI CORRELATE

La società intrattiene rapporti commerciali con tutti gli enti pubblici soci, ai quali fornisce il servizio idrico integrato.

Essa inoltre si avvale della collaborazione del socio privato Ottogas Srl per la gestione del servizio, a cui demanda parte della funzione tecnica di manutenzione ed integrazione impianti, attività di coordinamento ed assistenza amministrativa e legale della funzione commerciale, servizi di lettura contatori, elaborazione, stampa, consegna ed incasso bollette, nonché servizi amministrativi e contabili.

Ai fini delle informazioni richieste a seguito del D. Lgs 173/08 si informa che tutte le transazioni commerciali con tali soggetti sono effettuate alle normali condizioni di mercato.

22 ter) ACCORDI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Ai fini delle informazioni richieste a seguito del D. Lgs 173/08 si informa che non vi sono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale che influenzano la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società.

Nota Integrativa parte finale

La presente Nota Integrativa è stata redatta in conformità con le norme di legge; unitamente al bilancio, essa rappresenta in modo veritiero e corretto la Situazione Patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio in esame, ed è conforme alle scritture contabili.

L'AMMINISTRATORE DELEGATO Di Gennaro Pasquale (Firmato)

IL SOTTOSCRITTO DOTT. ROBERTO ROTOLO AI SENSI DELL'ART.31, COMMA 2 QUINQUIES, DELLA LEGGE 340/00, DICHIARA CHE IL PRESENTE DOCUMENTO E' CONFORME ALL'ORIGINALE DEPOSITATO PRESSO LA SOCIETA'.