

CONSORZIO DEPURAZIONE DEL SAVONESE S.P.A

Codice fiscale 92040230093 – Partita iva 01199390095

VIA CARAVAGGIO 1 - 17100 SAVONA SV

Numero R.E.A 121795

Registro Imprese di SAVONA n. 92040230093

Capitale Sociale € 26.913.195,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2017

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

| STATO PATRIMONIALE - ATTIVO | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI | | |
| I) parte gia' richiamata | 0 | 0 |
| II) parte da richiamare | 0 | 0 |
| A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI | 0 | 0 |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | |
| I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento | 91.662 | 33.992 |
| 4) Concessioni, lic., marchi e diritti sim. | 12.459 | 11.616 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | 21.852 | 0 |
| 7) Altre immobilizzazioni immateriali | 700.719 | 21.516 |
| I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 826.692 | 67.124 |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | |
| 1) Terreni e fabbricati | 33.938.820 | 34.526.808 |
| 2) Impianti e macchinario | 5.821.947 | 6.458.998 |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | 63.887 | 77.276 |
| 4) Altri beni | 85.640 | 98.200 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | 141.017 | 171.232 |
| II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 40.051.311 | 41.332.514 |
| III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | | |
| 1) Partecipazioni in: | | |

| CONSORZIO DEPURAZIONE DEL SAVONESE S.P.A | | Codice fiscale 92040230093 |
|--|------------|----------------------------|
| <i>db) altre imprese</i> | 2.400 | 2.400 |
| 1 TOTALE Partecipazioni in: | 2.400 | 2.400 |
| 2) Crediti (immob. finanziarie) verso: | | |
| <i>db2) esigibili oltre es. succ.</i> | 80.384 | 80.384 |
| db TOTALE verso altri | 80.384 | 80.384 |
| 2 TOTALE Crediti (immob. finanziarie) verso: | 80.384 | 80.384 |
| III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 82.784 | 82.784 |
| B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | 40.960.787 | 41.482.422 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | |
| I) RIMANENZE | | |
| 1) materie prime, suss. e di cons. | 946.512 | 864.425 |
| 3) lavori in corso su ordinazione | 17.173 | 31.308 |
| I TOTALE RIMANENZE | 963.685 | 895.733 |
|) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita | 0 | 0 |
| II) CREDITI VERSO: | | |
| 1) Clienti: | | |
| <i>a) esigibili entro esercizio successivo</i> | 13.107.030 | 11.338.138 |
| 1 TOTALE Clienti: | 13.107.030 | 11.338.138 |
| 5-bis) Crediti tributari | | |
| <i>a) esigibili entro esercizio successivo</i> | 162.491 | 373.493 |
| 5-bis TOTALE Crediti tributari | 162.491 | 373.493 |
| 5-ter) Imposte anticipate | 14.976 | 14.976 |
| 5-quater) verso altri | | |
| <i>a) esigibili entro esercizio successivo</i> | 635.182 | 166.645 |
| 5-quater TOTALE verso altri | 635.182 | 166.645 |
| II TOTALE CREDITI VERSO: | 13.919.679 | 11.893.252 |
| III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.) | 0 | 0 |
| IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE | | |
| 1) Depositi bancari e postali | 2.838.447 | 2.792.454 |
| 3) Danaro e valori in cassa | 2.283 | 2.122 |
| IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE | 2.840.730 | 2.794.576 |
| C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | 17.724.094 | 15.583.561 |

CONSORZIO DEPURAZIONE DEL SAVONESE S.P.A

Codice fiscale 92040230093

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| D) RATEI E RISCONTI | 159.896 | 157.716 |
| TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO | 58.844.777 | 57.223.699 |

| | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| STATO PATRIMONIALE - PASSIVO | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|

A) PATRIMONIO NETTO

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| I) Capitale | 26.913.195 | 26.913.195 |
| II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni | 0 | 0 |
| III) Riserve di rivalutazione | 0 | 0 |
| IV) Riserva legale | 85.129 | 71.368 |
| V) Riserve statutarie | 0 | 0 |
| VI) Altre riserve: | | |
| v) Altre riserve di capitale | 10.847.439 | 10.458.024 |
| VI TOTALE Altre riserve: | 10.847.439 | 10.458.024 |
| VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi | 0 | 0 |
| VIII) Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | 125.357 |
| IX) Utile (perdita) dell' esercizio | 30.654 | 111.784 |
|) Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 |
| X) Riserva negativa per azioni in portafoglio | 0 | 0 |
| A TOTALE PATRIMONIO NETTO | 37.876.417 | 37.679.728 |

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

| | | |
|--|----------------|----------------|
| 2) per imposte, anche differite | 233.036 | 233.036 |
| 4) Altri fondi | 96.010 | 676.338 |
| B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI | 329.046 | 909.374 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO | 1.313.776 | 1.184.369 |
|--|------------------|------------------|

D) DEBITI

| | | |
|---|-------------------|------------------|
| 4) Debiti verso banche | | |
| a) esigibili entro esercizio successivo | 1.981.927 | 1.696.377 |
| b) esigibili oltre esercizio successivo | 8.873.412 | 8.059.707 |
| 4 TOTALE Debiti verso banche | 10.855.339 | 9.756.084 |
| 7) Debiti verso fornitori | | |
| a) esigibili entro esercizio successivo | 2.839.876 | 2.262.997 |

CONSORZIO DEPURAZIONE DEL SAVONESE S.P.A

Codice fiscale 92040230093

| | | |
|--|------------|------------|
| 7 TOTALE Debiti verso fornitori | 2.839.876 | 2.262.997 |
| 12) Debiti tributari | | |
| <i>a) esigibili entro esercizio successivo</i> | 101.348 | 64.650 |
| 12 TOTALE Debiti tributari | 101.348 | 64.650 |
| 13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale | | |
| <i>a) esigibili entro esercizio successivo</i> | 264.606 | 241.893 |
| 13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social | 264.606 | 241.893 |
| 14) Altri debiti | | |
| <i>a) esigibili entro esercizio successivo</i> | 1.621.928 | 1.060.550 |
| 14 TOTALE Altri debiti | 1.621.928 | 1.060.550 |
| D TOTALE DEBITI | 15.683.097 | 13.386.174 |
| E) RATEI E RISCONTI | 3.642.441 | 4.064.054 |
| TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO | 58.844.777 | 57.223.699 |

| CONTO ECONOMICO | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 11.156.134 | 10.761.328 |
| 3) Variaz. dei lavori in corso su ordinazione | 14.135 - | 19.206 - |
| 4) Incrementi immobilizz. per lavori interni | 11.311 | 18.445 |
| 5) Altri ricavi e proventi | | |
| <i>a) Contributi in c/esercizio</i> | 514.011 | 0 |
| <i>b) Altri ricavi e proventi</i> | 527.264 | 574.686 |
| 5 TOTALE Altri ricavi e proventi | 1.041.275 | 574.686 |
| A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 12.194.585 | 11.335.253 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | |
| 6) materie prime, suss., di cons. e merci | 821.287 | 689.124 |
| 7) per servizi | 4.556.468 | 3.693.240 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 213.509 | 176.966 |
| 9) per il personale: | | |
| <i>a) salari e stipendi</i> | 2.661.731 | 2.395.295 |
| <i>b) oneri sociali</i> | 905.442 | 806.609 |

CONSORZIO DEPURAZIONE DEL SAVONESE S.P.A

Codice fiscale 92040230093

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| <i>c) trattamento di fine rapporto</i> | 179.030 | 155.910 |
| <i>e) altri costi</i> | 2.726 | 466 |
| 9 TOTALE per il personale: | 3.748.929 | 3.358.280 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni: | | |
| <i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i> | 53.064 | 24.790 |
| <i>b) ammort. immobilizz. materiali</i> | 2.220.581 | 2.161.823 |
| <i>d) svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.</i> | | |
| <i>d1) svalutaz. crediti (attivo circ.)</i> | 153.416 | 121.345 |
| d TOTALE svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq. | 153.416 | 121.345 |
| 10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni: | 2.427.061 | 2.307.958 |
| 11) variazi.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci | 82.087 - | 24.450 - |
| 14) oneri diversi di gestione | 131.447 | 610.072 |
| B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | 11.816.614 | 10.811.190 |
| A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE | 377.971 | 524.063 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI: | | |
| 16) Altri proventi finanziari: | | |
| <i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti</i> | | |
| <i>d5) da altri</i> | 2.858 | 6.036 |
| d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti | 2.858 | 6.036 |
| 16 TOTALE Altri proventi finanziari: | 2.858 | 6.036 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari da: | | |
| <i>e) debiti verso altri</i> | 268.645 | 251.849 |
| 17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da: | 268.645 | 251.849 |
| 15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI | 265.787 - | 245.813 - |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. E PASS. FINANZIARIE | | |
| A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE | 112.184 | 278.250 |
| 20) Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipate | | |
| <i>a) imposte correnti</i> | 91.331 | 126.383 |
| <i>b) imposte relative a esercizi precedenti</i> | 9.801 - | 40.083 |
| 20 TOTALE Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipat | 81.530 | 166.466 |
| 21) Utile (perdite) dell'esercizio | 30.654 | 111.784 |

CONSORZIO DEPURAZIONE DEL SAVONESE S.P.A

Codice fiscale 92040230093

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

Il Consorzio Depurazione del Savonese SpA
Il Presidente e Legale Rappresentante
(Dott. Ing. Giovanni Ferro)

| RENDICONTO FINANZIARIO METODO INDIRETTO | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 31-12-2017 | 31-12-2016 |
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 30.654 | 111.784 |
| Imposte sul reddito | 81.530 | 166.466 |
| Interessi passivi/(attivi) | 265.787 | 245.813 |
| (Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività | | -4.804 |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 377.971 | 519.259 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 179.030 | 155.910 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 2.273.645 | 2.186.613 |
| Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari | -11.311 | -18.445 |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 2.441.364 | 2.324.078 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 2.819.335 | 2.843.337 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | -67.952 | -5.244 |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | -1.768.892 | -2.921.402 |
| Incremento/(Decremento) dei debiti v/fornitori | 576.879 | 661.510 |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | -2.180 | 8.899 |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | -421.613 | -485.687 |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto | 275.584 | 729.204 |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | -1.408.174 | -2.012.720 |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 1.411.161 | 830.617 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | -265.787 | -245.813 |
| (Imposte sul reddito pagate) | -109.890 | |
| (Utilizzo dei fondi) | -725.966 | -98.285 |
| Totale altre rettifiche | -1.101.643 | -344.098 |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 309.518 | 486.519 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | -939.378 | -2.356.484 |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | -812.633 | -63.306 |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | -1.752.011 | -2.419.790 |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Accensione finanziamenti | 3.000.000 | 2.600.000 |
| (Rimborso finanziamenti) | -1.900.768 | -1.462.080 |
| Mezzi propri | | |
| Aumento di capitale a pagamento | 389.415 | 993.135 |
| (Dividendi e acconti su dividendi pagati) | | |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 1.488.647 | 2.131.055 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 46.154 | 197.784 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 2.792.454 | 2.595.058 |
| Assegni | | 798 |
| Danaro e valori in cassa | 2122 | 937 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 2.794.576 | 2.596.793 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 2.838.447 | 2.792.454 |
| Assegni | | 0 |
| Danaro e valori in cassa | 2.283 | 2.122 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 2.840.730 | 2.794.576 |