

CONSORZIO ACQUEDOTTISTICO MARSICANO SPA

VIA CARUSCINO SNC - 67051 AVEZZANO (AQ)

Codice fiscale 01270510660 – Partita iva 01270510660
 Numero R.E.A 000000084032

Capitale Sociale 26.419.100,00

Forma giuridica Societa' per azioni
 Settore attività prevalente (ATECO) 360000

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2023

Stato patrimoniale	31/12/2023	31/12/2022
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	138.331	156.225
6) immobilizzazioni in corso e acconti	11.464.137	9.423.919
7) altre	27.603.323	25.960.456
I – Totale Immobilizzazioni immateriali	39.205.791	35.540.600
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) terreni e fabbricati	113.654	113.929
2) impianti e macchinario	171.679	177.986
3) attrezzature industriali e commerciali	2.458.032	2.329.513
4) altri beni	15.184.625	15.892.917
5) immobilizzazioni in corso e acconti	78.576	10.800
II – Totale Immobilizzazioni materiali	18.006.566	18.525.145
Totale Immobilizzazioni (B)	57.212.357	54.065.745

C) Attivo circolante

I - Rimanenze

1) materie prime, sussidiarie e di consumo	144.895	141.638
5) acconti	29.237	-1.815
<i>I – Totale Rimanenze</i>	174.132	139.823

II - Crediti

1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	35.961.421	35.331.835
esigibili oltre l'esercizio successivo	15.316.553	12.948.855
<i>Totale crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</i>	51.277.974	48.280.690

5-bis) crediti tributari

esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	286.654	1.989.307

<i>Totale crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</i>	286.654	1.989.307
--	----------------	------------------

5-quater) verso altri

esigibili entro l'esercizio successivo	26.044.095	7.169.718
esigibili oltre l'esercizio successivo	275.875	277.904

<i>Totale crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</i>	26.319.970	7.447.622
--	-------------------	------------------

<i>Totale crediti</i>	77.884.598	57.717.618
------------------------------	-------------------	-------------------

IV - Disponibilità liquide

1) depositi bancari e postali	2.749.619	1.739.459
3) danaro e valori in cassa	28.721	28.138

<i>IV – Totale Disponibilità liquide</i>	2.778.340	1.767.597
---	------------------	------------------

<i>Totale attivo circolante (C)</i>	80.837.070	59.625.038
--	-------------------	-------------------

<i>D) Ratei e risconti</i>	231.696	287.184
-----------------------------------	----------------	----------------

<i>Totale attivo</i>	138.281.123	113.977.967
-----------------------------	--------------------	--------------------

19

Passivo

A) Patrimonio netto		
I - Capitale	26.419.100	26.419.100
IV - Riserva legale	3.565.946	3.565.946
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Patrimonio netto, varie altre riserve, valore di fine esercizio	288.595	288.595
VI - Altre riserve	288.595	288.595
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	3.717.736	7.135.293
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.937.840	-3.417.557
Totale Patrimonio Netto	36.929.217	33.991.377
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	3.245.761	3.038.725
B) Totale Fondi per rischi e oneri	3.245.761	3.038.725
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	516.922	507.751
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.043.307	3.043.307
Totale debiti verso banche	3.043.307	3.043.307
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.776.009	7.039.076
esigibili oltre l'esercizio successivo	30.566.404	29.577.383
Totale debiti verso fornitori	35.342.413	36.616.459
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.566.554	1.593.603
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.554.907	1.152.333
Totale debiti tributari	3.121.461	2.745.936

13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	265.932	321.260
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.291.492	2.702.247
<i>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>	2.557.424	3.023.507
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.015.214	1.204.239
esigibili oltre l'esercizio successivo	19.211.464	16.401.920
Altri debiti, valore di fine esercizio	20.226.678	17.606.159
<i>Totale debiti</i>	64.291.284	63.035.369
E) Ratei e risconti	33.297.939	13.404.746
Totale passivo	138.281.123	113.977.967

Conto economico	31/12/2023	31/12/2022
------------------------	-------------------	-------------------

A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	34.500.551	26.525.833
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	3.214.138	3.884.704
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.841.422	3.251.035
<i>Totale valore della produzione</i>	39.556.111	33.661.572
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	950.089	626.437
7) per servizi	17.262.084	22.545.041
8) per godimento di beni di terzi	1.523.913	1.475.697
9) per il personale		
a) salari e stipendi	4.259.989	4.241.211
b) oneri sociali	1.316.705	995.018
c) trattamento di fine rapporto	324.149	377.717
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	459.554	336.154
<i>Totale costi per il personale</i>	6.360.397	5.950.100

fo

10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.318.320	2.265.047
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.152.839	1.104.197
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	1.966.472	1.031.009
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>5.437.631</i>	<i>4.400.253</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-3.257	-19.231
12) accantonamenti per rischi	3.818.741	1.810.349
14) oneri diversi di gestione	846.161	995.952
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>36.195.759</i>	<i>37.785.598</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.360.352	-4.124.026
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	606.162	771.395
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-91.306	-64.926
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</i>	<i>514.856</i>	<i>706.469</i>
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	3.875.208	-3.417.557
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-937.368	-
imposte relative a esercizi precedenti	-	-
imposte differite e anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	-
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.937.840	-3.417.557

I valori si intendono espressi in euro

