

CONSORZIO ACQUEDOTTISTICO MARSICANO S.P.A.

Sede in AVEZZANO - 67051 AVEZZANO (AQ) Capitale sociale Euro 26.419.100,00 I.V.

Bilancio al 31/12/2013

| Stato patrimoniale attivo | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
|---|------------|------------|
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati) | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| <i>I. Immateriali</i> | | |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento | | |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | 213.894 | |
| 3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno | 31.266 | 81.649 |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | |
| 5) Avviamento | | |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | | |
| 7) Altre | 21.256.487 | 19.409.241 |
| | 21.501.647 | 19.490.890 |
| <i>II. Materiali</i> | | |
| 1) Terreni e fabbricati | 181.720 | 182.294 |
| 2) Impianti e macchinario | 504.197 | 526.329 |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | 2.437.547 | 1.752.845 |
| 4) Altri beni | 24.556.155 | 25.440.798 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | 14.740 | 118.250 |
| | 27.694.359 | 28.020.516 |
| <i>III. Finanziarie</i> | | |
| 1) Partecipazioni in: | | |
| a) imprese controllate | | |
| b) imprese collegate | | |
| c) imprese controllanti | | |
| d) altre imprese | | |
| 2) Crediti | | |
| a) verso imprese controllate | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| b) verso imprese collegate | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| c) verso controllanti | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| d) verso altri | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| 3) Altri titoli | | |
| 4) Azioni proprie (valore nominale complessivo) | | |
| Totale immobilizzazioni | | |
| | 49.196.006 | 47.511.406 |
| C) Attivo circolante | | |
| <i>I. Rimanenze</i> | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo | 476.722 | 652.413 |
| 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | | |
| 3) Lavori in corso su ordinazione | | |
| 4) Prodotti finiti e merci | | |
| 5) Acconti | 66.140 | 90.128 |
| | <u>542.862</u> | <u>742.541</u> |
| <i>II. Crediti</i> | | |
| 1) Verso clienti | | |
| - entro 12 mesi | 22.980.575 | 23.568.119 |
| - oltre 12 mesi | 13.032.563 | 5.480.983 |
| | <u>36.013.138</u> | <u>29.049.102</u> |
| 2) Verso imprese controllate | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| 3) Verso imprese collegate | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| 4) Verso controllanti | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| 4-bis) Per crediti tributari | | |
| - entro 12 mesi | 1.065.091 | 1.128.923 |
| - oltre 12 mesi | | |
| | <u>1.065.091</u> | <u>1.128.923</u> |
| 4-ter) Per imposte anticipate | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |

| | | | |
|---|-----------|-------------------|-------------------|
| 5) Verso altri | | | |
| - entro 12 mesi | 1.250.959 | | 1.639.849 |
| - oltre 12 mesi | 902.793 | | 1.680.761 |
| | | | |
| | | 2.153.752 | 3.320.610 |
| | | | |
| | | 39.231.981 | 33.498.635 |
| <i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i> | | | |
| 1) Partecipazioni in imprese controllate | | | |
| 2) Partecipazioni in imprese collegate | | | |
| 3) Partecipazioni in imprese controllanti | | | |
| 4) Altre partecipazioni | | | |
| 5) Azioni proprie (valore nominale complessivo) | | | |
| 6) Altri titoli | | | |
| <i>IV. Disponibilità liquide</i> | | | |
| 1) Depositi bancari e postali | | 2.838.499 | 254.695 |
| 2) Assegni | | | |
| 3) Denaro e valori in cassa | | 646 | 5.691 |
| | | 2.839.145 | 260.386 |
| Totale attivo circolante | | 42.613.988 | 34.501.562 |
| D) Ratei e risconti | | | |
| - disaggio su prestiti | | | |
| - vari | 1.250.434 | | 550.670 |
| | | 1.250.434 | 550.670 |
| Totale attivo | | 93.060.428 | 82.563.638 |
| Stato patrimoniale passivo | | 31/12/2013 | 31/12/2012 |
| A) Patrimonio netto | | | |
| <i>I. Capitale</i> | | 26.419.100 | 26.419.100 |
| <i>II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i> | | | |
| <i>III. Riserva di rivalutazione</i> | | | |
| <i>IV. Riserva legale</i> | | | |
| <i>V. Riserve statutarie</i> | | | |
| <i>VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio</i> | | | |
| <i>VII. Altre riserve</i> | | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | | | |
| Riserva per rinnovamento impianti e macchinari | | | |
| Riserva per ammortamento anticipato | | | |
| Riserva per acquisto azioni proprie | | | |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ. | | | |
| Riserva azioni (quote) della società controllante | | | |

| | | |
|--|----------------|-------------------|
| Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni | | |
| Versamenti in conto aumento di capitale | | |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | | |
| Versamenti in conto capitale | | |
| Versamenti a copertura perdite | | |
| Riserva da riduzione capitale sociale | | |
| Riserva avanzo di fusione | | |
| Riserva per utili su cambi | | |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | | 2 |
| Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823; | | |
| Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982 | | |
| Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413 | | |
| Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289. | | |
| Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.) | | |
| Fondi riserve in sospensione d'imposta | | |
| Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975) | | |
| Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992 | | |
| Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993 | | |
| Riserva non distribuibile ex art. 2426 | | |
| Riserva per conversione EURO | | |
| 8) Fondo patrimoniale indisponibile | 1.828.740 | 1.828.740 |
| 9) Perdite anni precedenti | (8.784.416) | (239.287) |
| Conto personalizzabile | | |
| Altre... | | |
| | | (6.955.676) |
| <i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i> | | 1.589.455 |
| <i>IX. Utile d'esercizio</i> | | 24.154 |
| <i>IX. Perdita d'esercizio</i> | | (8.545.128) |
| <i> Acconti su dividendi</i> | | () |
| <i> Copertura parziale perdita d'esercizio</i> | | () |
| Totale patrimonio netto | | 19.487.578 |
| | | 19.463.427 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| 1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili | | |
| 2) Fondi per imposte, anche differite | | |
| 3) Altri | 400.000 | 400.000 |
| Totale fondi per rischi e oneri | 400.000 | 400.000 |
| C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato | 693.145 | 738.533 |
| D) Debiti | | |
| 1) Obbligazioni | | |
| - entro 12 mesi | | |
| - oltre 12 mesi | | |
| | | |

| | | | |
|--|------------|------------|------------|
| 2) Obbligazioni convertibili | | | |
| - entro 12 mesi | | | |
| - oltre 12 mesi | | | |
| | | | |
| 3) Debiti verso soci per finanziamenti | | | |
| - entro 12 mesi | | | |
| - oltre 12 mesi | | | |
| | | | |
| 4) Debiti verso banche | | | |
| - entro 12 mesi | 1.748.761 | | 334.563 |
| - oltre 12 mesi | 11.755.418 | | 14.208.486 |
| | | 13.504.179 | 14.543.049 |
| 5) Debiti verso altri finanziatori | | | |
| - entro 12 mesi | | | |
| - oltre 12 mesi | | | |
| | | | |
| 6) Acconti | | | |
| - entro 12 mesi | | | |
| - oltre 12 mesi | | | |
| | | | |
| 7) Debiti verso fornitori | | | |
| - entro 12 mesi | 33.224.704 | | 28.132.195 |
| - oltre 12 mesi | 3.512.245 | | |
| | | 36.736.949 | 28.132.195 |
| 8) Debiti rappresentati da titoli di credito | | | |
| - entro 12 mesi | | | |
| - oltre 12 mesi | | | |
| | | | |
| 9) Debiti verso imprese controllate | | | |
| - entro 12 mesi | | | |
| - oltre 12 mesi | | | |
| | | | |
| 10) Debiti verso imprese collegate | | | |
| - entro 12 mesi | | | |
| - oltre 12 mesi | | | |
| | | | |
| 11) Debiti verso controllanti | | | |
| - entro 12 mesi | | | |
| - oltre 12 mesi | | | |
| | | | |
| 12) Debiti tributari | | | |
| - entro 12 mesi | 2.614.497 | | 2.005.706 |
| - oltre 12 mesi | | | |
| | | 2.614.497 | 2.005.706 |
| 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | | |
| - entro 12 mesi | 1.257.552 | | 3.542.970 |
| - oltre 12 mesi | 3.655.067 | | |
| | | 4.912.619 | 3.542.970 |
| 14) Altri debiti | | | |

| | | | |
|----------------------|------------|-------------------|-------------------|
| - entro 12 mesi | 2.785.419 | | 12.185.504 |
| - oltre 12 mesi | 11.301.492 | | 1.301.042 |
| | | 14.086.911 | 13.486.546 |
| Totale debiti | | 71.855.155 | 61.710.466 |

E) Ratei e risconti

| | | | |
|----------------------|---------|---------|---------|
| - aggio sui prestiti | | | |
| - vari | 624.550 | | 251.212 |
| | | 624.550 | 251.212 |

| | | | |
|-----------------------|--|-------------------|-------------------|
| Totale passivo | | 93.060.428 | 82.563.638 |
|-----------------------|--|-------------------|-------------------|

Conti d'ordine

31/12/2013 31/12/2012

1) Rischi assunti dall'impresa

Fideiussioni

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

Avalli

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

Altre garanzie personali

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

Garanzie reali

- a imprese controllate
- a imprese collegate
- a imprese controllanti
- a imprese controllate da controllanti
- ad altre imprese

Altri rischi

- crediti ceduti pro solvendo
- altri

2) Impegni assunti dall'impresa

| | | | |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| 3) Beni di terzi presso l'impresa | | 12.826.024 | 14.366.234 |
| merci in conto lavorazione | | | |
| beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato | 1.449.811 | | 1.487.535 |
| beni presso l'impresa in pegno o cauzione | | | |
| altro | 11.376.213 | | 12.878.699 |
| | | <u>12.826.024</u> | <u>14.366.234</u> |
| 4) Altri conti d'ordine | | | |
| Totale conti d'ordine | | 12.826.024 | 14.366.234 |

Conto economico

31/12/2013 31/12/2012

A) Valore della produzione

| | | | |
|---|---------|-------------------|-------------------|
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | | 17.077.263 | 14.984.822 |
| 2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti | | | |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione | | | |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | 1.958.780 | 2.486.858 |
| 5) Altri ricavi e proventi: | | | |
| - vari | 365.317 | | 419.044 |
| - contributi in conto esercizio | | | |
| - contributi in conto capitale (quote esercizio) | | | |
| | | <u>365.317</u> | <u>419.044</u> |
| Totale valore della produzione | | 19.401.360 | 17.890.724 |

B) Costi della produzione

| | | | |
|--|-----------|------------------|------------------|
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | | 236.353 | 480.456 |
| 7) Per servizi | | 8.061.556 | 9.610.217 |
| 8) Per godimento di beni di terzi | | 2.377.406 | 2.417.501 |
| 9) Per il personale | | | |
| a) Salari e stipendi | 4.502.163 | | 4.966.618 |
| b) Oneri sociali | 1.435.126 | | 1.638.815 |
| c) Trattamento di fine rapporto | 315.354 | | 393.319 |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | | | |
| e) Altri costi | 152.434 | | 236.780 |
| | | <u>6.405.077</u> | <u>7.235.532</u> |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni | | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 411.667 | | 411.667 |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 1.530.169 | | 1.369.872 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo | 120.000 | | 1.515.822 |
| | | <u>120.000</u> | <u>1.515.822</u> |

| | | | |
|---|---------|-------------------|--------------------|
| circolante e delle disponibilità liquide | | 2.061.836 | 3.297.361 |
| 11) <i>Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</i> | | 175.691 | 20.686 |
| 12) <i>Accantonamento per rischi</i> | | | |
| 13) <i>Altri accantonamenti</i> | | | |
| 14) <i>Oneri diversi di gestione</i> | | 330.078 | 607.901 |
| Totale costi della produzione | | 19.647.997 | 23.669.654 |
| Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) | | (246.637) | (5.778.930) |
| C) Proventi e oneri finanziari | | | |
| 15) <i>Proventi da partecipazioni:</i> | | | |
| - da imprese controllate | | | |
| - da imprese collegate | | | |
| - altri | | | |
| 16) <i>Altri proventi finanziari:</i> | | | |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| - da imprese controllate | | | |
| - da imprese collegate | | | |
| - da controllanti | | | |
| - altri | | | |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante | | | |
| d) proventi diversi dai precedenti: | | | |
| - da imprese controllate | | | |
| - da imprese collegate | | | |
| - da controllanti | | | |
| - altri | 94.062 | | 198.799 |
| | | 94.062 | 198.799 |
| | | 94.062 | 198.799 |
| 17) <i>Interessi e altri oneri finanziari:</i> | | | |
| - da imprese controllate | | | |
| - da imprese collegate | | | |
| - da controllanti | | | |
| - altri | 836.489 | | 813.116 |
| | | 836.489 | 813.116 |
| 17-bis) <i>Utili e Perdite su cambi</i> | | | |
| Totale proventi e oneri finanziari | | (742.427) | (614.317) |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | | |
| 18) <i>Rivalutazioni:</i> | | | |
| a) di partecipazioni | | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie | | | |

| | | |
|--|-----------|------------------------------|
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | _____ | _____ |
| 19) Svalutazioni: | | |
| a) di partecipazioni | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | _____ | _____ |
| Totale rettifiche di valore di attività finanziarie | | |
| E) Proventi e oneri straordinari | | |
| 20) Proventi: | | |
| - plusvalenze da alienazioni | | |
| - varie | 1.288.675 | 41.569 |
| - Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | 2 | |
| | _____ | _____ |
| | | 1.288.677 41.569 |
| 21) Oneri: | | |
| - minusvalenze da alienazioni | | |
| - imposte esercizi precedenti | | |
| - varie | | 2.125.862 |
| - Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | | 2 |
| | _____ | _____ |
| | | 2.125.864 |
| Totale delle partite straordinarie | | 1.288.677 (2.084.295) |
| Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E) | | 299.613 (8.477.542) |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| a) Imposte correnti | 275.459 | 67.586 |
| b) Imposte differite | | |
| c) Imposte anticipate | | |
| d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | _____ | _____ |
| | | 275.459 67.586 |
| 23) Utile (Perdita) dell'esercizio | | 24.154 (8.545.128) |

Amministratore Unico