

CONSORZIO ACQUEDOTTISTICO MARSICANO S.P.A.

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

Bilancio al 31/12/2014

Stato patrimoniale attivo	31/12/2014	31/12/2013
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	128.050	213.894
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	9.896	31.266
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre	18.776.115	21.256.487
	18.914.061	21.501.647
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	156.710	181.720
2) Impianti e macchinario	482.064	504.197
3) Attrezzature industriali e commerciali	2.406.901	2.437.547
4) Altri beni	26.869.691	24.556.155
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	14.192	14.740
	29.929.558	27.694.359
<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		48.843.619	49.196.006
C) Attivo circolante			
<i>I. Rimanenze</i>			
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		383.012	476.722
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
3) Lavori in corso su ordinazione			
4) Prodotti finiti e merci			
5) Acconti		10.348	66.140
		<u>393.360</u>	<u>542.862</u>
<i>II. Crediti</i>			
1) Verso clienti			
- entro 12 mesi	30.544.090		22.980.575
- oltre 12 mesi	15.394.031		13.032.563
		45.938.121	36.013.138
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	1.598.096		1.065.091
- oltre 12 mesi			
		1.598.096	1.065.091
4-ter) Per imposte anticipate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			

5) Verso altri			
- entro 12 mesi	1.341.619		1.250.959
- oltre 12 mesi	911.564		902.793
		2.253.183	2.153.752
		49.789.400	39.231.981
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni			
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			
IV. Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali		2.268.919	2.838.499
2) Assegni			
3) Denaro e valori in cassa		2.834	646
		2.271.753	2.839.145
Totale attivo circolante		52.454.513	42.613.988
D) Ratei e risconti			
- disaggio su prestiti			
- vari	1.185.037		1.250.434
		1.185.037	1.250.434
Totale attivo		102.483.169	93.060.428
Stato patrimoniale passivo		31/12/2014	31/12/2013
A) Patrimonio netto			
I. Capitale		26.419.100	26.419.100
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
III. Riserva di rivalutazione			
IV. Riserva legale			
V. Riserve statutarie			
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio			
VII. Altre riserve			
Riserva straordinaria o facoltativa			
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		
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		
Riserva da condono		
8) Fondo patrimoniale indisponibile	1.828.740	1.828.740
9) Perdite anni precedenti	(8.760.261)	(8.784.416)
Conto personalizzabile		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(3)	27.694.359
Altre...		
		(6.931.524)
		(6.955.676)
<i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>		
<i>IX. Utile d'esercizio</i>		29.582
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>		()
<i>Acconti su dividendi</i>		()
<i>Copertura parziale perdita d'esercizio</i>		()
Totale patrimonio netto		19.517.158
		19.487.578

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 699.510 693.145

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	1.994.356		1.748.761
- oltre 12 mesi	10.540.394		11.755.418
		12.534.750	13.504.179
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	45.090.896		33.224.704
- oltre 12 mesi	1.647.875		3.512.245
		46.738.771	36.736.949
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	435.846		2.614.497
- oltre 12 mesi	2.020.151		
		2.455.997	2.614.497
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro 12 mesi	743.939		1.257.552
- oltre 12 mesi	4.145.080		3.655.067
		4.889.019	4.912.619
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi	2.332.254		2.785.419
- oltre 12 mesi	11.946.327		11.301.492
		14.278.581	14.086.911
Totale debiti		80.897.118	71.855.155

E) Ratei e risconti

- aggio sui prestiti			624.550
- vari	969.383		624.550
		969.383	

Totale passivo **102.483.169** **93.060.428**

Conti d'ordine

31/12/2014 **31/12/2013**

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

merci in conto lavorazione		11.029.299	12.826.024
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	1.387.428		1.449.811
beni presso l'impresa in pegno o cauzione			
altro	9.641.871		11.376.213

	11.029.299	12.826.024
4) Altri conti d'ordine		

Totale conti d'ordine	11.029.299	12.826.024
------------------------------	-------------------	-------------------

Conto economico	31/12/2014	31/12/2013
------------------------	-------------------	-------------------

A) Valore della produzione

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	18.209.456	17.077.263
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	1.464.101	1.958.780
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari	374.075	365.317
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
	374.075	365.317

Totale valore della produzione	20.047.632	19.401.360
---------------------------------------	-------------------	-------------------

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	305.761	236.353
7) Per servizi	11.706.543	8.061.556
8) Per godimento di beni di terzi	2.427.946	2.377.406
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	4.780.784	4.502.163
b) Oneri sociali	1.495.540	1.435.126
c) Trattamento di fine rapporto	343.060	315.354
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	33.150	152.434
	6.652.534	6.405.077
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	412.183	411.667
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.570.703	1.530.169
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	280.640	120.000
	2.263.526	2.061.836
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	93.709	175.691

12) Accantonamento per rischi

13) Altri accantonamenti

14) Oneri diversi di gestione 868.404 330.078

Totale costi della produzione 24.318.423 19.647.997

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) (4.270.791) (246.637)

C) Proventi e oneri finanziari

15) Proventi da partecipazioni:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- altri

16) Altri proventi finanziari:

- 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

155.870 94.062

155.870 94.062

155.870 94.062

17) Interessi e altri oneri finanziari:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

1.057.300 836.489

1.057.300 836.489

17-bis) Utili e Perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari (901.430) (742.427)

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:

- 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	6.584.453		1.288.677
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			2
		6.584.453	1.288.677

21) Oneri:

- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			
- varie	1.324.459		
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1		
		1.324.459	

Totale delle partite straordinarie

5.259.994 1.288.677

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)

87.773 299.613

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

a) Imposte correnti	58.191		275.459
b) Imposte differite			
c) Imposte anticipate			
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
		58.191	275.459

23) Utile (Perdita) dell'esercizio

29.582 24.154

Amministratore Unico