

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 31/12/2021

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2021	31/12/2020
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	179.537	283.424
4) Concessioni, lic., marchi e diritti sim.	31.120	18.636
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	66.037	119.376
7) Altre immobilizzazioni immateriali	4.011.839	3.040.429
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	4.288.533	3.461.865
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni e fabbricati	32.690.344	32.775.739
2) Impianti e macchinario	3.536.086	3.913.271
3) Attrezzature industriali e commerciali	110.676	91.471
4) Altri beni	138.377	179.330
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	884.980	194.033
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	37.360.463	37.153.844
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Partecipazioni in:		

<i>b) imprese collegate</i>	0	250.000
<i>db) altre imprese</i>	2.400	2.400
1 TOTALE Partecipazioni in:	2.400	252.400
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	332.784
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	41.731.780	40.948.493
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE		
1) materie prime, suss. e di cons.	1.005.556	987.334
3) lavori in corso su ordinazione	17.173	17.173
I TOTALE RIMANENZE	1.022.729	1.004.507
) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II) CREDITI VERSO:		
1) Clienti:		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	6.728.275	7.029.213
1 TOTALE Clienti:	6.728.275	7.029.213
5-bis) Crediti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	96.336	32.291
5-bis TOTALE Crediti tributari	96.336	32.291
5-quater) verso altri		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	84.658	241.285
5-quater TOTALE verso altri	84.658	241.285
II TOTALE CREDITI VERSO:	6.909.269	7.302.789
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Depositi bancari e postali	3.393.356	3.174.952
3) Danaro e valori in cassa	881	2.033
IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	3.394.237	3.176.985
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	11.326.235	11.484.281

D) RATEI E RISCONTI	219.848	161.845
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	53.277.863	52.594.619

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2021	31/12/2020
-------------------------------------	-------------------	-------------------

A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	26.913.195	26.913.195
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	91.642	91.642
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Altre riserve:		
ae) Riserva da conversione in euro	2	2
v) Altre riserve di capitale	8.687.908	9.763.813
VI TOTALE Altre riserve:	8.687.910	9.763.815
VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi	0	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	94.629
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	4.943.567 -	1.170.654 -
) Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X) Riserva negativa per azioni in portafoglio	0	0
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	30.749.180	35.692.627

B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
2) per imposte, anche differite	1.999.929	1.964.086
4) Altri fondi	3.451.700	82.000
B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	5.451.629	2.046.086

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	1.748.180	1.538.255
--	-----------	-----------

D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
a) esigibili entro esercizio successivo	1.208.797	1.060.967
b) esigibili oltre esercizio successivo	6.187.943	4.916.105
4 TOTALE Debiti verso banche	7.396.740	5.977.072
7) Debiti verso fornitori		

<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	3.553.111	2.689.722
7 TOTALE Debiti verso fornitori	3.553.111	2.689.722
12) Debiti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	134.653	195.264
12 TOTALE Debiti tributari	134.653	195.264
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	333.229	293.696
13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social	333.229	293.696
14) Altri debiti		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	1.501.572	1.575.795
14 TOTALE Altri debiti	1.501.572	1.575.795
D TOTALE DEBITI	12.919.305	10.731.549
E) RATEI E RISCONTI	2.409.569	2.586.102
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	53.277.863	52.594.619

CONTO ECONOMICO	31/12/2021	31/12/2020
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	14.040.084	13.606.671
4) Incrementi immobilizz. per lavori interni	151.183	117.011
5) Altri ricavi e proventi		
<i>a) Contributi in c/esercizio</i>	300.000	400.000
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	459.154	523.863
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	759.154	923.863
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	14.950.421	14.647.545
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) materie prime, suss., di cons. e merci	920.979	857.122
7) per servizi	6.463.042	5.501.560
8) per godimento di beni di terzi	250.634	246.947
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	3.304.846	2.963.382
<i>b) oneri sociali</i>	1.058.338	950.588

<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	255.407	191.473
<i>e) altri costi</i>	756	98
9 TOTALE per il personale:	4.619.347	4.105.541
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	294.294	245.233
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	2.122.250	2.211.258
<i>d) svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.</i>		
<i>d1) svalutaz. crediti (attivo circ.)</i>	76.565	45.459
d TOTALE svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.	76.565	45.459
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	2.493.109	2.501.950
11) variazi.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	18.222 -	4.815
12) accantonamenti per rischi	3.628.381	1.704.504
14) oneri diversi di gestione	1.138.244	648.284
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	19.495.514	15.570.723
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	4.545.093 -	923.178 -
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti</i>		
<i>d5) da altri</i>	1.367	601
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti	1.367	601
16 TOTALE Altri proventi finanziari:	1.367	601
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>e) debiti verso altri</i>	91.267	114.984
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	91.267	114.984
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	89.900 -	114.383 -
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. E PASS. FINANZIARIE		
19) Svalutazioni:		
<i>a) di partecipazioni</i>	250.000	0
19 TOTALE Svalutazioni:	250.000	0
18-19 TOTALE RETT. DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	250.000 -	0
A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	4.884.993 -	1.037.561 -

20) Imposte redd. exerc.,correnti,differite,anticipate

<i>a) imposte correnti</i>	45.971	134.690
<i>b) imposte relative a esercizi precedenti</i>	12.603	1.597 -
20 TOTALE Imposte redd. exerc.,correnti,differite,anticipat	58.574	133.093
21) Utile (perdite) dell'esercizio	4.943.567 -	1.170.654 -

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

RENDICONTO FINANZIARIO METODO INDIRETTO		
	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	-4.943.567	-1.170.654
Imposte sul reddito	58.574	133.093
Interessi passivi/(attivi)	89.900	114.383
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-4.795.093	-923.178
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	3.883.788	1.895.977
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.416.544	2.456.491
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	250.000	
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	6.550.332	4.352.468
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.755.239	3.429.290
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-18.222	4.815
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	300.938	753.014
Incremento/(Decremento) dei debiti v/fornitori	863.389	233.191
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-58.003	-5.998
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-176.533	-263.236
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	-2.719	-26.280
Totale variazioni del capitale circolante netto	908.850	695.506
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.664.089	4.124.796
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-89.900	-114.383
(Imposte sul reddito pagate)	-129.401	-208.681
(Utilizzo dei fondi)	-222.838	
Altri incassi (pagamenti)	90.576	41.494
Totale altre rettifiche	-351.563	-281.570
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.312.526	3.843.226
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-2.328.869	-1.977.449
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-1.120.962	-1.992.269
Immobilizzazioni finanziarie		
(disinvestimenti)	250.000	
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-3.199.831	-3.969.718
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	2.500.000	
(Rimborso finanziamenti)	-1.395.564	-1.269.987
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	121	
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.104.557	-1.269.987
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	217.252	-1.396.479
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.174.952	4.570.899
Danaro e valori in cassa	2.033	2.565
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.176.985	4.573.464
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.393.356	3.174.952
Assegni		
Danaro e valori in cassa	881	2.033
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.394.237	3.176.985