

**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 31/12/2018**

**Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro**

<b>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
<b>A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte da richiamare	0	0
<b>A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	221.838	91.662
4) Concessioni, lic., marchi e diritti sim.	10.805	12.459
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	8.922	21.852
7) Altre immobilizzazioni immateriali	1.282.663	700.719
<b>I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>1.524.228</b>	<b>826.692</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1) Terreni e fabbricati	33.125.817	33.938.820
2) Impianti e macchinario	5.167.110	5.821.947
3) Attrezzature industriali e commerciali	92.149	63.887
4) Altri beni	120.449	85.640
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	158.373	141.017
<b>II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>38.663.898</b>	<b>40.051.311</b>
<b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
1) Partecipazioni in:		

<i>db) altre imprese</i>	2.400	2.400
<b>1 TOTALE Partecipazioni in:</b>	2.400	2.400
2) Crediti (immob. finanziarie) verso:		
<i>db2) esigibili oltre es. succ.</i>	80.384	80.384
<b>db TOTALE verso altri</b>	80.384	80.384
<b>2 TOTALE Crediti (immob. finanziarie) verso:</b>	80.384	80.384
<b>III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	82.784	82.784
<b>B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	40.270.910	40.960.787
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I) RIMANENZE</b>		
1) materie prime, suss. e di cons.	910.973	946.512
3) lavori in corso su ordinazione	17.173	17.173
<b>I TOTALE RIMANENZE</b>	928.146	963.685
<b>) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita</b>	0	0
<b>II) CREDITI VERSO:</b>		
1) Clienti:		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	11.132.122	13.107.030
<b>1 TOTALE Clienti:</b>	11.132.122	13.107.030
5-bis) Crediti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	37.829	162.491
<b>5-bis TOTALE Crediti tributari</b>	37.829	162.491
5-ter) Imposte anticipate	0	14.976
5-quater) verso altri		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	149.040	635.182
<b>5-quater TOTALE verso altri</b>	149.040	635.182
<b>II TOTALE CREDITI VERSO:</b>	11.318.991	13.919.679
<b>III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)</b>	0	0
<b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
1) Depositi bancari e postali	2.756.042	2.838.447
3) Danaro e valori in cassa	3.680	2.283
<b>IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	2.759.722	2.840.730
<b>C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	15.006.859	17.724.094

<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	140.639	159.896
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	55.418.408	58.844.777

<b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
-------------------------------------	-------------------	-------------------

<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
D) Capitale	26.913.195	26.913.195
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	86.662	85.129
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Altre riserve:		
v) Altre riserve di capitale	10.958.008	10.847.439
<b>VI TOTALE Altre riserve:</b>	10.958.008	10.847.439
VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi	0	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	29.121	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	1.242.450 -	30.654
) Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X) Riserva negativa per azioni in portafoglio	0	0
<b>A TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	36.744.536	37.876.417

<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
2) per imposte, anche differite	0	233.036
4) Altri fondi	82.000	96.010
<b>B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	82.000	329.046

<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	1.456.061	1.313.776
--	-----------	-----------

<b>D) DEBITI</b>		
4) Debiti verso banche		
a) esigibili entro esercizio successivo	1.625.887	1.981.927
b) esigibili oltre esercizio successivo	7.247.889	8.873.412
<b>4 TOTALE Debiti verso banche</b>	8.873.776	10.855.339
6) Acconti		
a) esigibili entro esercizio successivo	21.156	0

<b>6 TOTALE Acconti</b>	21.156	0
7) Debiti verso fornitori		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	3.113.051	2.839.876
<b>7 TOTALE Debiti verso fornitori</b>	3.113.051	2.839.876
12) Debiti tributari		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	223.547	101.348
<b>12 TOTALE Debiti tributari</b>	223.547	101.348
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	279.505	264.606
<b>13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social</b>	279.505	264.606
14) Altri debiti		
<i>a) esigibili entro esercizio successivo</i>	1.379.336	1.621.928
<b>14 TOTALE Altri debiti</b>	1.379.336	1.621.928
<b>D TOTALE DEBITI</b>	13.890.371	15.683.097
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	3.245.440	3.642.441
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	55.418.408	58.844.777

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.279.150	11.156.134
3) Variaz.dei lavori in corso su ordinazione	0	14.135 -
4) Incrementi immobilizz. per lavori interni	0	11.311
5) Altri ricavi e proventi		
<i>a) Contributi in c/esercizio</i>	400.000	514.011
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	935.176	527.264
<b>5 TOTALE Altri ricavi e proventi</b>	1.335.176	1.041.275
<b>A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	12.614.326	12.194.585
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) materie prime, suss., di cons. e merci	805.511	821.287
7) per servizi	5.528.088	4.556.468
8) per godimento di beni di terzi	217.219	213.509

<b>9) per il personale:</b>		
a) salari e stipendi	2.798.317	2.661.731
b) oneri sociali	937.516	905.442
c) trattamento di fine rapporto	192.348	179.030
e) altri costi	182	2.726
<b>9 TOTALE per il personale:</b>	<b>3.928.363</b>	<b>3.748.929</b>
<b>10) ammortamenti e svalutazioni:</b>		
a) ammort. immobilizz. immateriali	119.165	53.064
b) ammort. immobilizz. materiali	2.281.892	2.220.581
d) svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.		
d1) svalutaz. crediti (attivo circ.)	499.377	153.416
<b>d TOTALE svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.</b>	<b>499.377</b>	<b>153.416</b>
<b>10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:</b>	<b>2.900.434</b>	<b>2.427.061</b>
<b>11) variazi.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci</b>	<b>35.539</b>	<b>82.087 -</b>
<b>12) accantonamenti per rischi</b>	<b>82.000</b>	<b>0</b>
<b>14) oneri diversi di gestione</b>	<b>106.447</b>	<b>131.447</b>
<b>B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>13.603.601</b>	<b>11.816.614</b>
<b>A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE</b>	<b>989.275 -</b>	<b>377.971</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:</b>		
<b>16) Altri proventi finanziari:</b>		
d) proventi finanz. diversi dai precedenti		
d5) da altri	8.141	2.858
<b>d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti</b>	<b>8.141</b>	<b>2.858</b>
<b>16 TOTALE Altri proventi finanziari:</b>	<b>8.141</b>	<b>2.858</b>
<b>17) interessi e altri oneri finanziari da:</b>		
e) debiti verso altri	207.283	268.645
<b>17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:</b>	<b>207.283</b>	<b>268.645</b>
<b>15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>199.142 -</b>	<b>265.787 -</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. E PASS. FINANZIARIE</b>		
<b>A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>1.188.417 -</b>	<b>112.184</b>
<b>20) Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipate</b>		

a) imposte correnti	54.033	91.331
b) imposte relative a esercizi precedenti	0	9.801 -
<b>20 TOTALE Imposte redd. exerc.,correnti,differite,anticipat</b>	54.033	81.530
<b>21) Utile (perdite) dell'esercizio</b>	1.242.450 -	30.654

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

Il Consorzio Depurazione del Savonese SpA  
 Il Presidente e Legale Rappresentante  
 (Dott. Flavio Raimondo)



**RENDICONTO FINANZIARIO METODO INDIRETTO**

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio		
Imposte sul reddito	-1.242.450	30.654
Interessi passivi/(attivi)	54.033	81.530
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	199.142	265.787
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>-989.275</b>	<b>377.971</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	274.348	179.030
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	2.401.057	2.273.645
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>2.675.405</b>	<b>2.441.364</b>
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>1.686.130</b>	<b>2.819.335</b>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	35.539	-67.952
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.974.908	-1.768.892
Incremento/(Decremento) dei debiti v/fornitori	273.175	576.879
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	19.257	-2.180
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-397.001	-421.613
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	554.336	275.584
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>2.460.214</b>	<b>-1.408.174</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>4.146.344</b>	<b>1.411.161</b>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-199.142	-265.787
(Imposte sul reddito pagate)	-66.927	-109.890
(Utilizzo dei fondi)	-329.046	-725.966
Altri incassi (pagamenti)	-50.063	
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>-645.178</b>	<b>-1.101.643</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>3.501.166</b>	<b>309.518</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-894.479	-939.378
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-816.701	-812.633
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-1.711.180</b>	<b>-1.752.011</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti		3.000.000
(Rimborso finanziamenti)	-1.981.563	-1.900.768
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	110.569	389.415
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>-1.870.994</b>	<b>1.488.647</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>-81.008</b>	<b>46.154</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	2.838.447	2.792.454
Assegni		
Danaro e valori in cassa	2283	2122
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>2.840.730</b>	<b>2.794.576</b>
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	2.756.042	2.838.447
Assegni		
Danaro e valori in cassa	3.680	2.283
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>2.759.722</b>	<b>2.840.730</b>