

VIACQUA
progetto bilancio 30 Settembre
2018

Vicenza,
6 dicembre 2018



dyb/pwr

Viacqua - principali indicatori



Dati economici

Migliaia di euro	BILANCIO 30.09.2018	Bilancio 31 12 2017
RICAVI	53.169	76.113
MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	20.287	27.652
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	11.396	14.478
UTILE	6.647	7.309

Dati patrimoniali

Migliaia di euro	BILANCIO 30.09.2018	Bilancio 31 12 2017
CAPITALE INVESTITO	284.787	275.038
PATRIMONIO NETTO	66.928	59.708
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	79.507	78.163
INVESTIMENTI MATERIALI E IMMATERIALI	15.426	25.536

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "A. P. ...", located at the bottom left of the page.

Viacqua - bilancio riclassificato 30 09 2018



CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO

Conto economico riclassificato	BILANCIO 30.09.2018	BILANCIO 31.12.17
Ricavi	53.169	76.113
Costi della produzione	21.321	33.483
Valore aggiunto	31.848	42.630
Costo del lavoro	11.562	14.977
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	20.287	27.652
Ammortamenti, svalutaz., accantonamenti	8.890	13.525
Liberazione fondi rischi	-	(351)
Risultato Operativo (EBIT)	11.396	14.478
Proventi e oneri gestione patrimoniale	-	-
Proventi e oneri finanziari	2.121	3.012
Risultato prima delle imposte (EBT)	9.275	11.467
Imposte sul reddito	2.628	3.525
Risultato netto	6.647	7.942

Viacqua - conto economico bilancio 30 09 2018



CONTO ECONOMICO

	BILANCIO 30/09/2018	BILANCIO 31/12/2017
A) Valore della produzione	53.169.074	76.464.360
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	46.976.332	62.409.358
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	2.128.604	3.565.880
5) Altri ricavi e proventi	4.064.138	10.489.122
B) Costi della produzione	41.832.600	61.986.280
6) Per mat. prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.084.602	3.277.088
7) Per servizi	14.401.844	20.924.060
servizi industriali	11.732.538	16.419.246
servizi amministrativi	2.531.411	4.279.750
servizi commerciali	137.895	225.065
8) Per godimento di beni di terzi	4.553.669	8.006.822
9) Per il personale	11.561.669	14.977.362
10) Ammortamenti e svalutazioni	8.217.390	10.956.226
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali		
Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	640.000	2.441.900
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(304.837)	84.392
12) Accantonamento per rischi	33.000	127.340
13) Accantonamento per oneri	-	-
14) Oneri diversi di gestione	645.264	1.191.090
DIFF. VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE	11.336.474	14.478.080
C) Proventi e oneri finanziari	(2.121.246)	(3.011.568)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	9.215.229	11.466.512
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	2.628.200	3.524.695
23) Utile (Perdita) dell'esercizio	6.587.029	7.941.817

Viacqua - vincolo ricavo garantito al 30/09/2018



Anno 2018

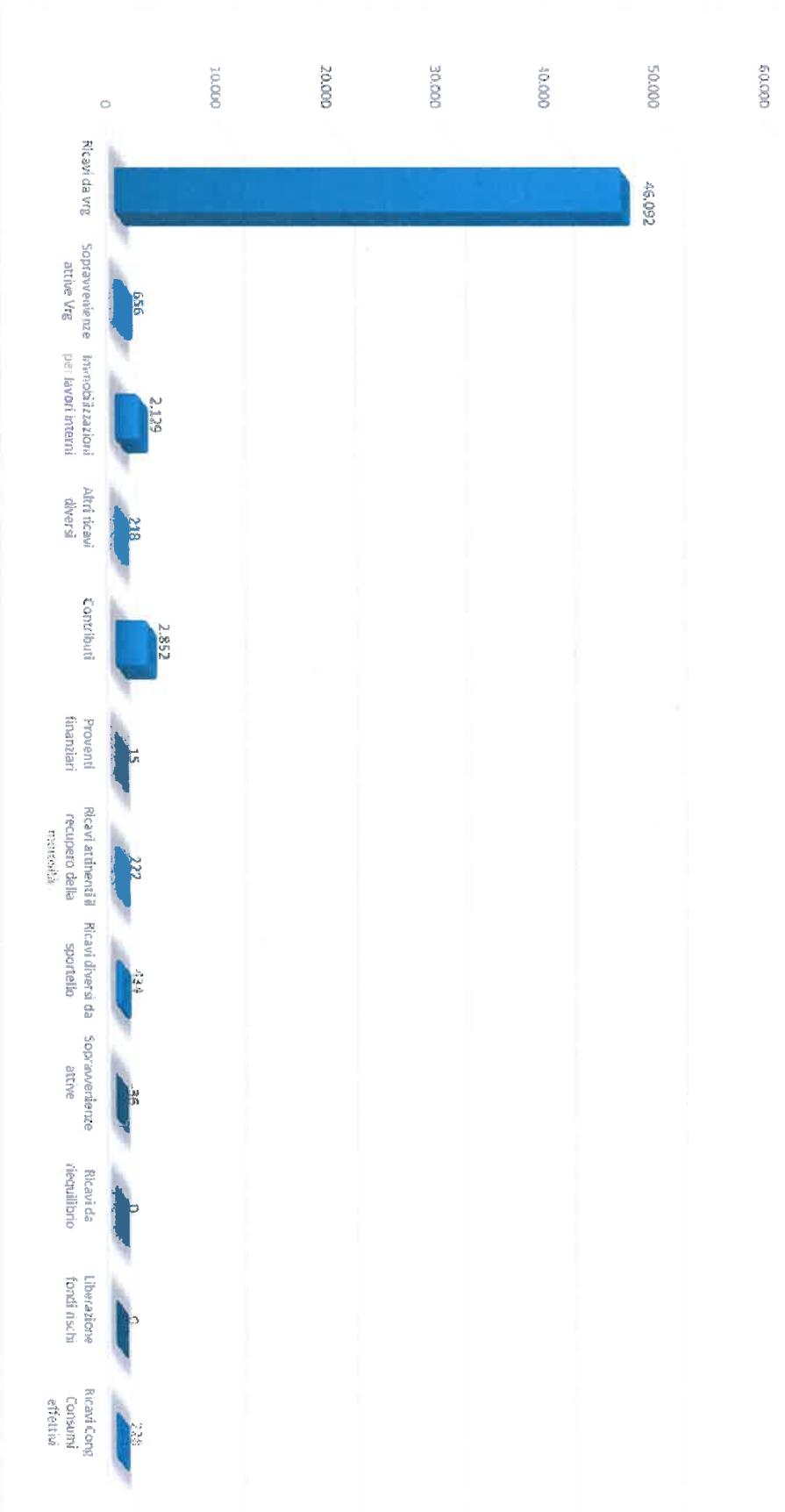
Mrg in tariffa 2018	75.401.729	Σ tarif2015*vscale-2 *theta approvato
	1.215.420	componente conguaglio anni precedenti
	14.887.432	Foni 2018
	-	OP social 2018
	310.899	Conguagli
Mrg "netto" a CE	61.766.230	
Mrg "netto" al 30/09/18	46.324.672	

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "M. F.", located at the bottom right of the page.

Viacqua - ricavi bilancio al 30 09 2018



BILANCIO 30.09.2018



Viacqua - ricavi bilancio al 30 09 2018



	BILANCIO 30.09.2018	BILANCIO 31.12.17
Viacqua: ricavi e proventi finanziari		
Ricavi da vrg	46.092	61.792
Soppravvenienze attive Vrg	656	617
Immobilizzazioni per lavori interni	2.129	3.566
Altri ricavi diversi	218	1.971
Contributi	2.852	3.324
Proventi finanziari	15	169
Ricavi attinenti al recupero della morosità	222	329
Ricavi diversi da sportello	434	932
Soppravvenienze attive	36	133
Ricavi da riequilibrio	-	3.450
Liberazione fondi rischi	0	351
Ricavi Cong Consumi effettivi	228	-
Tra trattamento rifiuti iliquidi	-	-
Ricavi da contratto di service	-	-
Totale complessivo	52.810	76.633

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "A. P.", located in the bottom right corner of the page.

7

Viacqua - analisi ricavi bilancio 30 09 2018



Il 28 dicembre 2015 AEEGSI ha emesso delibera 664 sull'aggiornamento del Metodo Tariffario Idrico (MTI-2), con validità fino al 2019, mantenendo il principio del *full recovery cost*, sia operativi che di investimento (ammortamenti ex-post, oneri finanziari e fiscali)

I ricavi del servizio idrico integrato sono stati imputati tenendo conto del Vincolo dei Ricavi Garantito approvato dal Consiglio di Bacino con la delibera nr. 12 del 18/07/2018 APPROVAZIONE DELL'AGGIORNAMENTO BIENNALE DELLO SCHEMA REGOLATORIO MTI-2 PER IL PERIODO 2018-2019, AI SENSI DELLA DELIBERA 664/2015/R/IDR E SS. MM. E II (attualmente in fase di approvazione da parte di ARERA), e calcolando eventuali conguagli tariffari per competenza secondo il Metodo Tariffario.

Al 30 settembre 2018 non sono presenti conguagli significativi. La tariffa 2018 comprende anche un conguaglio relativo a periodi precedenti (2016), che concorre a determinare i ricavi in quanto già contabilizzati in un esercizio precedente.

Il Fondo Nuovi Investimenti contenuto in tariffa è stato trattato come contributo in conto impianti, in quanto destinato a finanziare opere del Piano degli Interventi ATO realizzate nel 2018 per le opere del servizio idrico. Il rilascio del sconto di tale contributo è inserito tra i ricavi.

Handwritten signature and initials in blue ink. The signature appears to be "KFF" and the initials "KOT".

Viacqua - Investimenti al 30 09 2018



Etichette di riga	30-set-18
ACQUEDOTTO	6.425
DEPURAZIONE	5.070
FOGNATURA	3.931
Totale complessivo	15.426

Investimenti 30 settembre 2018



Viacqua - personale bilancio 30 09 2018



RISORSE UMANE

Viacqua
30 09 2018

Viacqua
2017

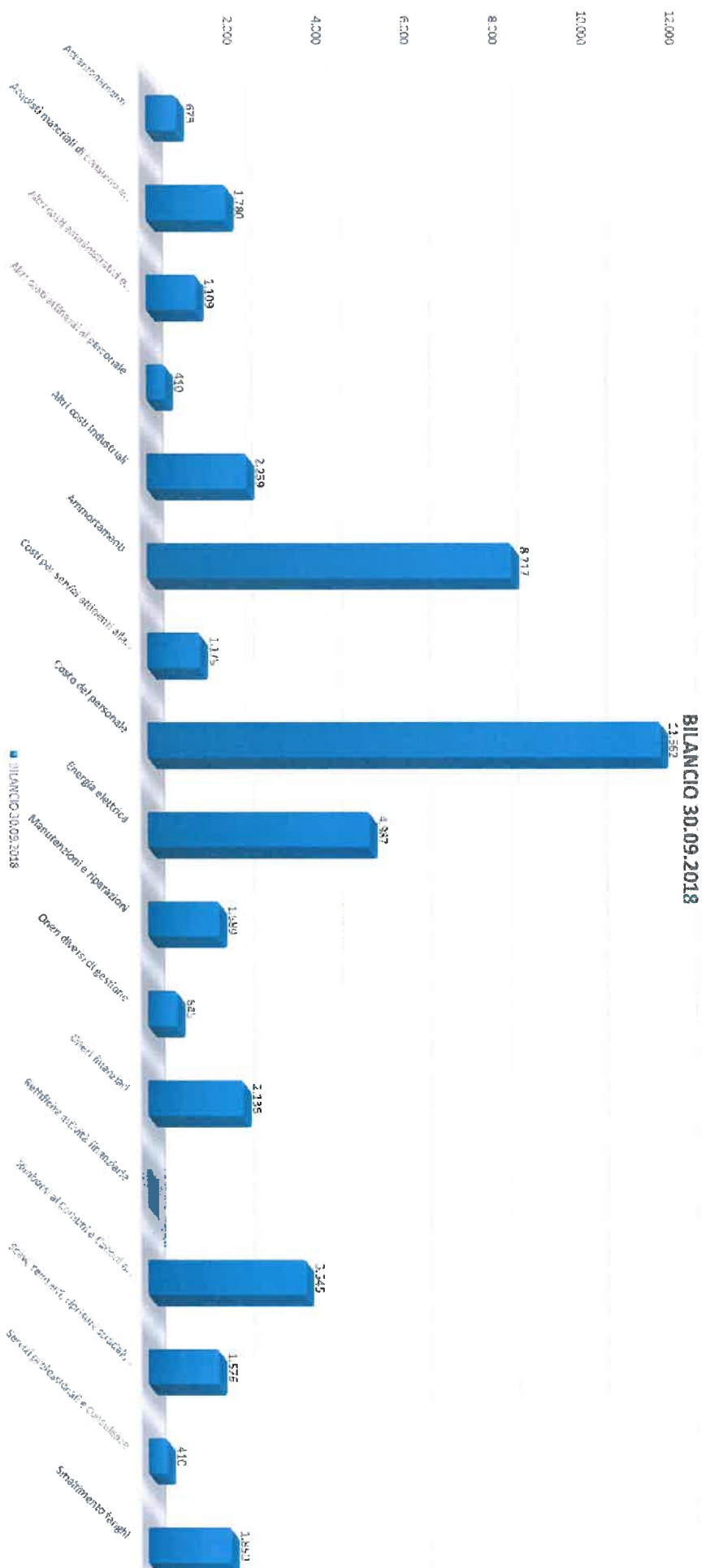
	n. medio addetti		
FORZA MEDIA EQUIVALENTE	289,0		282,6
COSTO DEL LAVORO	11.562	in migliaia di euro	14.491
COSTO UNITARIO MEDIO	40,0	in migliaia di euro	51,3
Ore lavorate	361.678	ore	465.543
Ore lavorate unitarie	1.252	ore/addetto	1.647
Di cui prestazioni straordinarie	13.010	ore	15.520
Prestazioni straord. Unitarie	45,0	ore/addetto	54,9
Varie per il personale	410	in migliaia di euro	504
(ticket, formazione, spese per il personale)			

Viacqua - costi bilancio 30 09 2018



	BILANCIO 30.09.2018	BILANCIO 31.12.17
Viacqua: costi	673	2.569
Accantonamenti		3.361
Acquisti materiali di consumo e di manutenzione	1.780	1.449
Altri costi amministrativi e commerciali	1.109	504
Altri costi attinenti al personale	410	3.021
Altri costi industriali	2.239	10.956
Ammortamenti	8.217	1.995
Costi per servizi attinenti alla bollettazione	1.175	14.977
Costo del personale	11.562	6.510
Energia elettrica	4.987	2.299
Manutenzioni e riparazioni	1.589	1.191
Oneri diversi di gestione	645	3.180
Oneri finanziari	2.136	-
Rettifiche attività finanziarie	-	6.661
Rimborsi ai Comuni e Canoni a Società' Impianti	3.545	2.673
Scavi, reinterri, ripristini stradali, smaltimento inerti	1.576	1.206
Servizi professionali e consulenze	410	2.612
Smaltimento fanghi	1.850	
TOTALE COSTI	43.904	65.166

Viacqua - costi bilancio 30 09 2018



Viacqua - stato patrimoniale attivo 30 09 2018



STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	31/12/2017	30/09/2018
A) CREDITI V/ENTI PUBBLICI DI RIFERIMENTO PER CAPITALE DI DOTAZIONE DELIBERATO DA VERSARE		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I Immateriali	1.970.295	2.086.507
II Materiali	194.368.311	201.291.954
III Finanziarie	7.585.582	7.585.582
Totale Immobilizzazioni (B)	203.924.188	210.964.044
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I Rimanenze	1.190.299	1.495.136
II Crediti		
1) Verso utenti e clienti	33.141.808	45.245.875
5) Verso altri	7.198.701	5.805.676
Totale crediti	40.340.509	51.051.551
IV Disponibilità liquide	29.509.999	20.676.369
Totale attivo circolante (C)	71.040.807	73.223.056
D) RATEI E RISCONTI	299.986	600.313
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	275.264.981	284.787.413

Viacqua - stato patrimoniale passivo al 30 09 2018



	31/12/2017	30/09/2018
PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'		
A) PATRIMONIO NETTO		
I Capitale sociale	11.241.400	11.241.400
IV Fondo riserva legale	1.494.590	1.891.681
VI Altre riserve	39.663.493	47.208.219
IX Utile o perdita d'esercizio	7.941.817	6.587.029
Totale patrimonio netto (A)	60.341.300	66.928.329
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.227.889	1.246.318
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI	2.849.534	2.909.920
D) DEBITI		
1) Obbligazioni	41.907.582	40.257.582
4) Debiti Vs. banche	74.354.307	67.110.544
6) Acconti	159.264	159.264
7) Debiti verso fornitori	19.506.014	15.071.236
10) Verso imprese collegate	159.254	0
12) Debiti tributari	359.304	4.683.963
13) Debiti verso istituti di previdenza e di	804.148	1.137.638
14) Altri debiti	12.874.919	14.284.709
Totale debiti	150.124.792	142.704.935
E) RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA	60.721.466	70.997.912
TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)	275.264.981	284.787.413

Viacqua - PFN 30 09 2018



Prospetto finanziario	30/09/2018	31/12/2017
Depositi bancari	20.676.369	29.494.882
Denaro e altri valori in cassa		15.116
Azioni proprie		
Disponibilità liquide ed azioni proprie	20.676.369	29.509.998
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)	2.200.000	2.200.000
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)		
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	10.315.007	12.032.914
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)		
Anticipazioni per pagamenti esteri		
Quota a breve di finanziamenti	12.515.007	14.232.914
Debiti finanziari a breve termine	12.515.007	14.232.914
Posizione finanziaria netta a breve termine		
	(8.161.362)	(15.277.084)
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)	38.016.680	39.707.582
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)		
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	56.836.439	62.321.393
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)		
Anticipazioni per pagamenti esteri		
Quota a lungo di finanziamenti	94.853.119	102.028.975
Debiti finanziari a medio e lungo termine	94.853.119	102.028.975
Crediti finanziari	7.185.148	7.250.986
Crediti finanziari a medio e lungo termine	7.185.148	7.250.986
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine		
	87.667.971	94.777.989
Posizione finanziaria netta		
	79.506.609	79.500.905

