

## **ACQUE DEL BASSO LIVENZA PATRIMONIO S.P.A.**

Sede ad Annone Veneto (VE), Viale Trieste, n. 11

Capitale sociale: €7.993.843,00 i.v.

Codice fiscale, partita IVA e n. di iscrizione

al Registro delle Imprese di Venezia: 0404677279

Iscritta al REA di Venezia al n. 360714

\*

### **Relazione sulla gestione del bilancio chiuso al 31.12.2011**

Signori Azionisti,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011, che l'Amministratore Unico si accinge a sottoporre alla Vostra approvazione, si chiude con un utile d'esercizio pari ad €61.995.

Questo esercizio è il primo di chiusura del Bilancio della società nata per effetto della conclusione dell'iter di scissione deliberato dai Comuni azionisti al fine di trasferire la proprietà delle reti, degli impianti e delle altre dotazioni in capo ad altra società interamente pubblica, con l'obiettivo del mantenimento, in capo alla stessa, della proprietà dei suddetti beni e della separazione tra il soggetto cui compete la gestione del servizio e quello cui compete la proprietà delle infrastrutture.

A tal proposito si ricorda che il 10.08.2010 l'Assemblea straordinaria della società di gestione Acque del Basso Livenza S.p.A. ha deliberato la scissione parziale proporzionale finalizzata all'attribuzione delle sue reti, impianti ed altre dotazioni alla nostra società.

Si ricorda inoltre che con atto a rogito del Notaio Roberto Cortelazzo del 18.04.2011, rep. 24095, è stato completato l'iter di scissione parziale proporzionale avviato con la suddetta delibera e che, a seguito dell'iscrizione dell'atto di scissione presso il Registro delle Imprese di Venezia, avvenuto il 29.04.2011, sono stati assegnati alla nostra società il complesso dei beni e delle altre dotazioni del ciclo idrico integrato già di proprietà di Acque del Basso Livenza S.p.A., le quali a sua volta le sono state concesse in uso a titolo oneroso, come previsto dal D.Lgs. 152/2006 e limitatamente alla durata ed in funzione dell'affidamento del servizio idrico integrato.

#### **Condizioni operative e sviluppo dell'attività**

Ai sensi dell'art. 2428 si segnala che l'attività della società viene svolta nella sede di Annone Veneto (VE).

Sotto il profilo giuridico la società non controlla né direttamente né indirettamente alcuna società e non detiene partecipazioni societarie.

#### **Andamento della gestione**

Il risultato economico dell'anno 2011 è dovuto principalmente al canone di concessione in uso delle infrastrutture idriche di proprietà applicato alla società Acque del Basso Livenza S.p.A., gestore del Servizio Idrico Integrato nel nostro territorio di competenza, in forza del contratto di concessione in uso a titolo oneroso stipulato tra le parti per consentire alla società di gestione di utilizzare le infrastrutture idriche a noi trasferite per scissione.

Le ulteriori entrate della società sono rappresentate dai canoni di locazione di un immobile civile affittato nonché dal c.d. conto energia incassato sull'impianto fotovoltaico da 19,35 kWp ubicato a Torrate di Chions (PN), presso l'Area di Salvaguardia.

Un'altra importante quota dei ricavi è inoltre riconducibile alla quota annua dei contributi in conto impianto che concorrono annualmente a formare i ricavi di competenza in ragione del piano di ammortamento dei beni che hanno beneficiato di contributi.

I costi della società derivano invece principalmente dall'amministrazione delle infrastrutture acquisite per scissione e sono rappresentati dal loro ammortamento oltreché dagli oneri finanziari correlati ai mutui trasferiti per scissione e relativi a quella parte delle opere trasferite il cui finanziamento è ancora in corso. A questi, che sono i costi principali, si aggiungono quelli dovuti al funzionamento degli organi societari oltreché quelli che derivano dalla domiciliazione della società, attualmente, presso i locali della società di gestione la quale ha anche assicurato l'assistenza amministrativo-contabile richiesta dalla normativa vigente, essendo la nostra società priva di personale.

## PRINCIPALI DATI ECONOMICI, PATRIMONIALE E FINANZIARI

### Ricavi

Il totale dei ricavi realizzati nel 2011 è stato pari ad €1.049.089, ripartiti nel seguente modo:

RICAVI	Anno 2011
Vendite	750.000
<b>Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</b>	
Altri ricavi e proventi	299.089
<b>TOTALE</b>	<b>1.049.089</b>

### Costi

I costi relativi alla gestione caratteristica sono i seguenti:

COSTI	Anno 2011
Materie prime e di consumo	0
Servizi	40.764
Godimento beni di terzi	0
Personale	
Ammortamenti e svalutazioni	700.093
Accantonamenti per rischi	0
Oneri diversi di gestione	1.936
Variazioni delle rimanenze	0
<b>TOTALE</b>	<b>742.793</b>

Il conto economico riclassificato della società è il seguente (in Euro):

	31/12/2011
Ricavi netti	750.000
Costi esterni	42.700
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>707.300</b>
Costo del lavoro	0
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>707.300</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri	700.093

accantonamenti	
<b>Risultato Operativo</b>	<b>7.207</b>
Proventi diversi	299.089
Proventi e oneri finanziari	(235.026)
<b>Risultato Ordinario</b>	<b>71.270</b>
Componenti straordinarie nette	0
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>71.270</b>
Imposte sul reddito	9.275
<b>Risultato netto</b>	<b>61.995</b>

### Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società è il seguente (in unità di Euro):

	<b>31/12/2011</b>
Immobilizzazioni immateriali nette	75.907
Immobilizzazioni materiali nette	35.259.373
Crediti oltre i 12 mesi	0
<b>A - Capitale immobilizzato</b>	<b>35.335.280</b>
Rimanenze di magazzino	0
Crediti verso Clienti	201.405
Altri crediti a breve termine	1.963.140
Ratei e risconti attivi entro i 12 mesi	0
<b>B - Attività d'esercizio a breve termine</b>	<b>2.164.545</b>
Debiti verso fornitori	1.956.009
Acconti	0
Debiti tributari e previdenziali	124.647
Altri debiti a breve termine	0
Ratei passivi entro i 12 mesi	0
<b>C - Passività d'esercizio a breve termine</b>	<b>2.080.656</b>
<b>D - Capitale d'esercizio netto (B-C)</b>	<b>83.889</b>
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)	0
Altre passività a medio e lungo termine	0
<b>E - Passività a medio lungo termine</b>	<b>0</b>
<b>F - Capitale investito</b>	<b>35.419.169</b>

### Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2011, era la seguente (in Euro):

	<b>31/12/2011</b>
Depositi bancari	226.600
Denaro e altri valori in cassa	0
Azioni proprie	0
<b>Disponibilità liquide ed azioni proprie</b>	<b>226.600</b>
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>0</b>
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)	0
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)	0
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	507.908
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	0
Anticipazioni per pagamenti esteri	0
Quota a breve di finanziamenti	0
<b>Debiti finanziari a breve termine</b>	<b>507.908</b>
<b>Posizione finanziaria netta a breve</b>	<b>(281.308)</b>

<b>termine</b>	
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)	0
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)	0
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	8.753.486
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)	0
Anticipazioni per pagamenti esteri	0
Quota a lungo di finanziamenti	0
Crediti finanziari	772.801
<b>Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine</b>	<b>(7.980.685)</b>
<b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>(8.261.993)</b>

### Informazioni attinenti al personale

La società non ha dipendenti.

### Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

<b>Immobilizzazioni</b>	<b>Acquisizioni dell'esercizio</b>
Terreni e fabbricati	0
Impianti e macchinari	279.701
Attrezzature industriali e commerciali	0
Altri beni (mobili, macchine elettroniche, automezzi)	0

La società per il momento si configura quale amministratrice delle infrastrutture idriche

### Attività di ricerca e sviluppo

La società non svolge attività di ricerca e sviluppo.

### Attività sociali

La società non svolge attività sociali.

### Rapporti con enti pubblici di riferimento

Nel corso dell'esercizio sono stati intrattenuti rapporti con i Comuni azionisti per la gestione delle infrastrutture idriche di proprietà della società concesse in uso a titolo oneroso ad Acque del Basso Livenza S.p.A., società in house affidataria diretta della gestione del Servizio Idrico integrato per i comuni azionisti.

La società si è inoltre interfacciata con l'A.T.O. Interregionale del Lemene, al quale compete l'organizzazione del servizio idrico integrato nel territorio di competenza, al fine di ricevere dallo stesso indicazioni definitive in merito al modello organizzativo che è in corso di definizione.

### Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

La società non possiede azioni proprie e non detiene partecipazioni.

### Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2), al punto 6-bis), del Codice civile di seguito si forniscono informazioni in merito all'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.

Tenuto conto della natura pubblica della società, gli obiettivi aziendali, le politiche e i criteri utilizzati per misurare, monitorare e controllare i rischi finanziari sono stati improntati alla prudenza ed all'esclusione dal portafoglio di qualsiasi strumento finanziario avente valore oscillante legato all'andamento di indici, nonostante le insistenze e le pressioni esercitate da diversi istituti di credito.

Di seguito vengono acclerate una serie di informazioni quantitative circa la dimensione

dell'esposizione ai rischi da parte dell'impresa.

#### **Rischio di credito**

La società non possiede attività finanziarie.

#### **Rischio di liquidità**

Con riferimento alle scadenze relative alle attività e passività finanziarie, si segnala che, nell'ottica di un'amministrazione prudente della liquidità disponibile:

- la società non possiede attività finanziarie per le quali esista un mercato liquido o che sono prontamente vendibili per soddisfare le necessità di liquidità;
- la società non possiede attività finanziarie per le quali non esiste un mercato liquido e dalle quali siano attesi flussi finanziari (capitale o interesse) che saranno disponibili per soddisfare le necessità di liquidità;
- esistono differenti fonti di finanziamento erogate da diversi istituti bancari;
- non esistono significative concentrazioni di rischio di liquidità sia dal lato delle attività finanziarie che da quello delle fonti di finanziamento;
- la società non ha in portafoglio derivati.

#### **Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

In data successiva alla chiusura del Bilancio non si sono verificati fatti di rilievo.

#### **Evoluzione prevedibile della gestione**

L'evoluzione della gestione è legata sia all'avvio della piena operatività della Autorità d'Ambito che alla definizione della normativa di settore.

#### **Documento programmatico sulla sicurezza**

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D.Lgs. n. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, l'Amministratore Unico dà atto che la Società è esonerata dall'obbligo di predisporre il D.P.

#### **Destinazione del risultato d'esercizio**

Chiedendo ai Signori Azionisti di prendere atto dell'attività svolta dall'Amministratore Unico ritengo giusto sottolineare come i miei sforzi ed intenti siano stati accompagnati da un risultato positivo.

Quindi, dopo aver esposto i fatti amministrativi e gestionali più rilevanti dell'esercizio appena concluso, Vi invito:

- ad approvare il Bilancio chiuso al 31/12/2011 e le relazioni che lo accompagnano;
- a destinare l'utile realizzato nel complessivo importo di Euro 61.995:
  - per Euro 3.100, pari al 5% dell'utile d'esercizio, a riserva legale;
  - per Euro 58.895, a riserva straordinaria disponibile.

Vi ringrazio e Vi chiedo di approvare il presente bilancio così come è stato presentato.  
Annone Veneto (VE), 23 maggio 2012

L'Amministratore Unico  
F.to dott. Flavio Pol