

## Informazioni generali sull'impresa

### Dati anagrafici

Denominazione: AZIENDA CUNEESE DELL'ACQUA S.p.A.  
Sede: CORSO NIZZA, 88 CUNEO CN  
Capitale sociale: 5.000.000,00  
Capitale sociale interamente versato: sì  
Codice CCIAA: CN  
Partita IVA: 02468770041  
Codice fiscale: 80012250041  
Numero REA: 178097  
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI  
Settore di attività prevalente (ATECO): 360000  
Società in liquidazione: no  
Società con socio unico: no  
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no  
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:  
Appartenenza a un gruppo: no  
Denominazione della società capogruppo:  
Paese della capogruppo:  
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

# Bilancio al 31/12/2019

## Stato Patrimoniale Ordinario

	31/12/2019	31/12/2018
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
2) costi di sviluppo	105.566	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	365.701	321.352
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	11.480.951	12.211.031
7) altre	7.257.407	5.353.660
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>19.209.625</i>	<i>17.886.043</i>

	31/12/2019	31/12/2018
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
1) terreni e fabbricati	27.269.603	27.075.903
2) impianti e macchinario	24.545.498	24.202.215
3) attrezzature industriali e commerciali	890.554	779.434
4) altri beni	570.410	624.817
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.363.520	1.448.453
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>54.639.585</i>	<i>54.130.822</i>
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
1) partecipazioni in	-	-
a) imprese controllate	1.167.235	-
b) imprese collegate	-	20.500
<i>Totale partecipazioni</i>	<i>1.167.235</i>	<i>20.500</i>
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>1.167.235</i>	<i>20.500</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>75.016.445</i>	<i>72.037.365</i>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	-	-
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	377.881	400.281
<i>Totale rimanenze</i>	<i>377.881</i>	<i>400.281</i>
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	10.850.620	14.230.404
esigibili entro l'esercizio successivo	10.850.620	14.230.404
5-bis) crediti tributari	451.035	308.354
esigibili entro l'esercizio successivo	451.035	308.354
5-ter) imposte anticipate	174.914	174.914
5-quater) verso altri	4.011.959	2.916.601
esigibili entro l'esercizio successivo	4.011.959	2.916.601
<i>Totale crediti</i>	<i>15.488.528</i>	<i>17.630.273</i>
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
6) altri titoli	3.000.000	-
<i>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	<i>3.000.000</i>	<i>-</i>
IV - Disponibilità liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	10.176.436	12.517.654
3) danaro e valori in cassa	1.587	1.113
<i>Totale disponibilità liquide</i>	<i>10.178.023</i>	<i>12.518.767</i>

	31/12/2019	31/12/2018
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	29.044.432	30.549.321
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>96.764</b>	<b>81.054</b>
<i>Totale attivo</i>	104.157.641	102.667.740
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>	<b>45.507.549</b>	<b>43.500.812</b>
I - Capitale	5.000.000	5.000.000
IV - Riserva legale	943.637	793.171
V - Riserve statutarie	363.980	363.980
VI - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Riserva straordinaria	3.416.584	3.416.584
Riserva avanzo di fusione	194.829	194.829
Varie altre riserve	33.785.997	30.927.129
<i>Totale altre riserve</i>	37.397.410	34.538.542
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.006.737	3.009.334
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(204.215)	(204.215)
Totale patrimonio netto	45.507.549	43.500.812
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
2) per imposte, anche differite	17.687	17.687
4) altri	2.566.661	2.670.549
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	2.584.348	2.688.236
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>596.303</b>	<b>622.822</b>
<b>D) Debiti</b>		
3) debiti verso soci per finanziamenti	319.715	319.415
esigibili entro l'esercizio successivo	319.715	319.415
4) debiti verso banche	23.791.517	23.740.304
esigibili entro l'esercizio successivo	2.703.049	2.506.990
esigibili oltre l'esercizio successivo	21.088.468	21.233.314
7) debiti verso fornitori	8.913.910	10.806.886
esigibili entro l'esercizio successivo	8.913.910	10.806.886
12) debiti tributari	163.267	521.912
esigibili entro l'esercizio successivo	163.267	521.912
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	284.892	292.814
esigibili entro l'esercizio successivo	284.892	292.814
14) altri debiti	5.139.886	4.064.104

	31/12/2019	31/12/2018
esigibili entro l'esercizio successivo	5.139.886	4.064.104
<i>Totale debiti</i>	<i>38.613.187</i>	<i>39.745.435</i>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>16.856.254</b>	<b>16.110.435</b>
<i>Totale passivo</i>	<i>104.157.641</i>	<i>102.667.740</i>

## Conto Economico Ordinario

	31/12/2019	31/12/2018
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	27.712.644	27.504.141
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	36.118	-
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	72.867	1.200
altri	2.232.672	2.030.904
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>2.305.539</i>	<i>2.032.104</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>30.054.301</i>	<i>29.536.245</i>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	980.667	811.876
7) per servizi	10.671.779	9.456.501
8) per godimento di beni di terzi	1.192.393	1.244.533
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	5.166.078	5.039.894
b) oneri sociali	1.181.201	1.100.058
c) trattamento di fine rapporto	276.318	268.158
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>6.623.597</i>	<i>6.408.110</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.219.521	2.663.608
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.184.257	3.613.279
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	64.000	40.000
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>6.467.778</i>	<i>6.316.887</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	22.400	(3.696)
12) accantonamenti per rischi	50.000	-

	31/12/2019	31/12/2018
14) oneri diversi di gestione	578.558	517.994
<i>Totale costi della produzione</i>	26.587.172	24.752.205
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>3.467.129</b>	<b>4.784.040</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	25.151	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	9.904	22.437
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	9.904	22.437
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	35.055	22.437
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	531.194	470.029
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	531.194	470.029
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	(496.139)	(447.592)
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)</b>	<b>2.970.990</b>	<b>4.336.448</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	964.253	1.327.114
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	964.253	1.327.114
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>2.006.737</b>	<b>3.009.334</b>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2019	Importo al 31/12/2018
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.006.737	3.009.334
Imposte sul reddito	964.253	1.327.114
Interessi passivi/(attivi)	496.139	447.592
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>3.467.129</i>	<i>4.784.040</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	390.318	308.158
Ammortamenti delle immobilizzazioni	6.403.778	6.276.887
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>6.794.096</i>	<i>6.585.045</i>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>10.261.225</i>	<i>11.369.085</i>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	22.400	(3.696)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	3.437.173	(166.788)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.892.976)	(613.564)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(15.710)	(24.273)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	745.819	444.776
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(393.821)	(274.570)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>1.902.885</i>	<i>(638.115)</i>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>12.164.110</i>	<i>10.730.970</i>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(496.139)	(447.592)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.098.956)	(1.651.362)
(Utilizzo dei fondi)	(578.114)	(295.549)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(2.173.209)</i>	<i>(2.394.503)</i>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>9.990.901</b>	<b>8.336.467</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(3.702.925)	(5.363.410)
Disinvestimenti	9.905	1.501

	Importo al 31/12/2019	Importo al 31/12/2018
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(4.543.103)	(4.749.640)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(1.146.735)	(1.000)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(3.000.000)	
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		119.585
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(12.382.858)</b>	<b>(9.992.964)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	2.785.000	4.421.000
(Rimborso finanziamenti)	(2.733.787)	(2.482.675)
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>51.213</b>	<b>1.938.325</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>(2.340.744)</b>	<b>281.828</b>
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	12.517.654	12.234.800
Danaro e valori in cassa	1.113	2.139
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	12.518.767	12.236.939
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	10.176.436	12.517.654
Danaro e valori in cassa	1.587	1.113
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	10.178.023	12.518.767

## Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Il rilevante flusso positivo dell'attività operativa, in incremento di 1,6 mln rispetto all'esercizio precedente, ha permesso di effettuare investimenti in immobilizzazioni per 9,4 mln e di sottoscrivere titoli per 3 mln mantenendo costante il flusso derivante dall'attività di finanziamento con una diminuzione delle disponibilità liquide di soli 2,3 mln rispetto al 31/12/2018.