



## Verbale di assemblea ordinaria dei soci

**5 maggio 2023**

Il giorno sopraindicato alle ore 12,30 nella sala riunioni del Ruggiero Park Hotel in Vallo della Lucania alla via Antonio della Gatta, 22 previo avviso diramato dal Presidente del C.d.A. con avviso del 20 aprile 2023, prot. n. 1509, e del 21 aprile 2023 prot. n. 1518, si è riunita, in seconda convocazione, l'Assemblea ordinaria dei soci.

Risultano presenti o rappresentati i seguenti n. 26 soci:

| <i>enti aderenti</i> | <i>quota %</i> | <i>cognome e nome</i> | <i>sindaco</i> | <i>delegato</i> |
|----------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------|
| Ascea                | 5,01           | Scarpa M.Teresa       |                | X               |
| Atena Lucana         | 1,86           | Vertucci Luigi        | X              |                 |
| Campora              | 0,51           | Morrone Antonio       | X              |                 |
| Cannalonga           | 0,97           | Laurito Carmine       | X              |                 |
| Casaletto Spartano   | 1,36           | Gentile Antonio       |                | x               |
| Centola              | 4,55           | Pirrone Antonio       | x              |                 |
| Ceraso               | 2,11           | Crocamo Aniello       | X              |                 |
| Cuccaro Vetere       | 0,54           | Luongo Aldo           | X              |                 |
| Futani               | 1,13           | Caputo Aniello        | X              |                 |
| Gioi                 | 1,27           | Scarpa Maria T.       | X              |                 |
| Laurito              | 0,83           | Romaniello Rosetta    |                | X               |
| Moio della Civitella | 1,54           | Ruggiero Marilina     |                | X               |
| Omignano             | 1,28           | Mondelli Raffaele     | X              |                 |
| Padula               | 3,97           | Cimino Michela        | X              |                 |
| Pisciotta            | 2,76           | Fedullo Natalina      |                | X               |
| Pollica              | 2,41           | Loiacono Rossano      |                | X               |
| Sala Consilina       | 0,08           | Giordano Luigi        |                | X               |
| S. Giovanni a Piro   | 3,52           | Scarpa M. Teresa      |                | X               |
| Salento              | 1,69           | De Marco Gabriele     | X              |                 |
| Sapri                | 5,97           | Gentile Antonio       | X              |                 |
| Serramezzana         | 0,34           | Matarazzo Augusto     | X              |                 |
| Sessa C.             | 1,26           | De Lisi Adelmo        |                | X               |
| Stio                 | 0,96           | D'Ambrosio Roberto    |                | X               |
| Teggiano             | 0,67           | Di Candia Michele     | X              |                 |
| Vallo della Lucania  | 7,50           | Bruno Antonio         |                | X               |
| Vibonati             | 2,86           | Borrelli Manuel       | X              |                 |
| <b>Totali</b>        | <b>55,22</b>   |                       |                |                 |

Sono presenti i componenti del Consiglio di Amministrazione.

E' presente il revisore legale dr. Michele Pessolano.

Il Presidente, constatata la presenza del quorum funzionale e strutturale per rendere valida la seduta, dichiara aperti i lavori.

Indi propone all'Assemblea, che acconsente, di affidare la verbalizzazione dei lavori al Direttore Generale della Società ing. Felice Parrilli.

### **delibera n. 1**

#### Approvazione bilancio di esercizio 2022, conto economico, stato patrimoniale e nota integrativa.

Il Presidente del CdA

illustra all'Assemblea i dati salienti del bilancio 2022 e i principali avvenimenti e problematiche che hanno inciso sul risultato.

Più in particolare il Presidente rappresenta i principali accadimenti gestionali dell'esercizio 2022, conformemente a quanto previsto dall'art. 2428 del Codice Civile.

I fatti di cui il Presidente relaziona riguardano diverse aree tematiche: innanzitutto le attività regolatorie delle Authority di settore, le cui disposizioni incidono sempre più sugli assetti organizzativi societari.

I criteri di sostenibilità, efficienza e accessibilità guideranno l'azione strategica delle Autorità nell'accompagnare i settori ambiente ed energia nel percorso di transizione ecologica; l'azione regolatoria sarà facilitata da interventi volti a innovare, anche tramite una digitalizzazione crescente, i processi amministrativi interni, per renderli più efficienti, flessibili e trasparenti.

Questa transizione rischia di porci di fronte a extra-costi che potrebbero incidere maggiormente sulle categorie più deboli nonché accentuare gli squilibri territoriali esistenti; di qui l'esigenza, soprattutto da parte di soggetti che come Consac operano in territori caratterizzati da bassa densità abitativa e da uno sviluppo economico che non ha raggiunto il livello di altre aree, di una grande attenzione alla riduzione dei gap territoriali e alla tutela delle fasce di utenza più vulnerabili.

La realtà degli ultimi mesi ci ha già posto di fronte alle difficoltà che, in numero ed entità maggiore, saremo chiamati ad affrontare. Le criticità del livello e della volatilità dei prezzi hanno infatti imposto una forte riflessione sugli strumenti da adottare per contenerne gli effetti, tutelando da un lato i livelli di servizio, dall'altro le classi di consumo più esposte. Su tutti l'andamento straordinario del prezzo delle materie prime energetiche, che ha comportato la stesura di diverse ipotesi per il riconoscimento in tariffa, negli esercizi a venire, del maggior onere sostenuto, col duplice fine di salvaguardare gli equilibri economici societari e contenere l'incremento dei corrispettivi applicati all'utenza entro il cap fissato da ARERA.

Circa il Bilancio 2022, che si chiude con utile di esercizio di € 180.595,00, il Presidente espone l'analisi degli aspetti economici e patrimoniali salienti, evidenziando quanto segue.

I “ricavi delle vendite e delle prestazioni” hanno subito una variazione in aumento rispetto all’esercizio precedente (+4,34%). L’incremento è sostanzialmente imputabile all’aumento tariffario.

L’analisi della formazione del risultato d’esercizio, l’attenzione va focalizzata sul considerevole decremento del “valore aggiunto” rispetto all’anno precedente. Ad incidere l’aumento dei costi di acquisto di materie prime e, in maniera preponderante, quello afferente alla fornitura di energia elettrica: euro 11.225.635,00 sostenuti nel 2022 per 26.342.462 di Kwh consumati a fronte di euro 8.347.369,00 nel 2021 per 32.498.231 Kwh impiegati nei processi produttivi. Alcuna variazione sostanziale nell’acquisto di acqua all’ingrosso - euro 1.249.411,00 il costo nel 2022, euro 1.158.808,00 quello del 2021 - .

In crescita anche il costo delle manutenzioni ordinarie su reti e impianti. Di seguito l’andamento della voce di costo commisurata al numero di utenti del SII – l’andamento è proporzionale; da segnalare l’acquisizione nel 2022 della gestione dei comparti acquedottistico, fognario e depurativo nel comune di Polla; quella dei soli settori fognario e depurativo nel comune di Salento - .

Circa il personale dipendente va evidenziato che il numero medio di unità continua a mantenere un andamento proporzionale a quello delle utenze servite complessivamente in tutti i segmenti del SII.

Sulle posizioni creditorie da segnalare la rilevazione di perdite per euro 2.808.276,74 euro: l’importo afferisce a posizioni dal 1982 al 2022 su contratti cessati sulle quali è stata espletata ogni possibile azione di recupero. L’attività, condotta in maniera minuziosa, si inserisce fra le altre di regolarizzazione dei profili contrattuale avviate da due anni a questa parte.

Efficienza maggiore potrà essere conseguita con la realizzazione degli interventi finanziati con fondi PNRR, di cui qui appresso si forniscono maggiori dettagli:

- Sostituzione dell’adduttrice Faraone - II e III lotto - per l’importo complessivo di euro 14.644.288. Riferimento Bando: DM n. 517 del 16 dicembre 2021 concernente “Investimenti in infrastrutture primarie per la sicurezza dell’approvvigionamento idrico della linea di intervento M2C4 – I4.1 del PNRR; intervento approvato con delibera di CdA Consac n. 12 del 07.02.22.
- Realizzazione di un essiccatore fanghi di depurazione ed opere connesse per l’importo complessivo di euro 6.500.000. Riferimento Bando: Avviso M2C.1.1 I 1.1 del Ministero della transizione ecologica per la presentazione di proposte volte alla realizzazione di nuovi impianti di gestione rifiuti e all’ammodernamento di impianti esistenti, da finanziare nell’ambito del PNRR, Misura 2, Componente 1, Investimento 1.1, finanziato dall’Unione Europea – Next Generation EU; intervento approvato con delibera di CdA Consac n. 13 del 07.02.22.
- “La Gestione Ottimale delle risorse idriche del Cilento e Vallo di Diano tra digitalizzazione delle reti, tecnologie di misura smart e sistemi di monitoraggio avanzato” per un investimento

complessivo pari ad euro 12.032.932. Riferimento Bando: Fondi React – EU, Asse IV, Obiettivo RA6.3, Linea di Azione IV 1.1, disponibilità complessiva: 313 milioni di euro. Al riguardo, il MIMS, con documento prot. n. 4642 del 7 marzo 2022, ha pubblicato l'Elenco delle operazioni ammesse, risultando l'intervento candidato dalla scrivente "ammissibile ma non finanziabile per la saturazione delle risorse". La circostanza di cui sopra ci è stata confermata con la nota del MIMS n. 6391 del 30 marzo u.s. Un successivo incremento del finanziamento iniziale, di ulteriori 169 milioni di euro, pone la scrivente nella condizione di poter essere finanziata per l'importo richiesto, tenuto conto dell'ottima posizione in graduatoria; l'intervento è stato approvato con delibera CdA di Consac n. 129 del 10.12.21.

- "Risanamento delle reti di distribuzione idrica", , dell'importo di circa 18.000.000 di euro. Bando di riferimento: PNRR – Avviso Pubblico per la presentazione di proposte progettuali finalizzate alla riduzione delle perdite nelle reti di distribuzione dell'acqua, compresa la digitalizzazione e il monitoraggio delle reti a valere sulle risorse del PNRR – M2C4 – I4.2.
- "Risanamento delle reti di distribuzione idrica", in corso di redazione, da candidarsi a finanziamento entro il 19 maggio p.v., dell'importo di circa 18.000.000 di euro.

Alle azioni intraprese, volte a ridurre i costi di gestione, si affiancheranno, intensificandole, quelle di recupero del credito.

Il Presidente conclude il suo intervento facendo presente che il bilancio chiude con un utile di circa 180.000,00 euro nonostante l'appostamento di somme a garanzia della mancata riscossione dei crediti aziendali.

Evidenzia infine che sul Bilancio 2022 sono stati acquisiti i pareri positivi all'approvazione del bilancio rilasciati dal Collegio Sindacale e dal Revisore Legale.

Il Presidente, a questo punto, mette ai voti la proposta di deliberazione che viene approvata all'unanimità e l'assemblea dei Soci in conformità

delibera

di approvare il bilancio dell'esercizio 2022 costituito da stato patrimoniale e conto economico di seguito esposti:

## Stato Patrimoniale Ordinario

|  | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|--|------------|------------|
| <b>Attivo</b>                                      |            |            |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | -          | -          |

|  | 31/12/2022       | 31/12/2021       |
|--|------------------|------------------|
| Parte richiamata   | -                | -                |
| Parte da richiamare  | -                | -                |
| <i>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</i>                      | -                | -                |
| <b>B) Immobilizzazioni</b>   |                  |                  |
| I - Immobilizzazioni immateriali   | -                | -                |
| 1) costi di impianto e di ampliamento  | -                | -                |
| 2) costi di sviluppo   | -                | -                |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 108.802          | -                |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                       | -                | -                |
| 5) avviamento  | -                | -                |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti   | -                | -                |
| 7) altre   | 4.661.021        | 2.726.090        |
| <i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>   | <i>4.769.823</i> | <i>2.726.090</i> |
| II - Immobilizzazioni materiali  | -                | -                |
| 1) terreni e fabbricati  | 300.040          | 309.259          |
| 2) impianti e macchinario  | 4.191.689        | 3.892.838        |
| 3) attrezzature industriali e commerciali  | 472.982          | 491.506          |
| 4) altri beni  | 335.888          | 264.085          |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti   | -                | -                |
| <i>Totale immobilizzazioni materiali</i>   | <i>5.300.599</i> | <i>4.957.688</i> |
| III - Immobilizzazioni finanziarie   | -                | -                |
| 1) partecipazioni in   | -                | -                |
| a) imprese controllate   | -                | -                |
| b) imprese collegate   | -                | -                |
| c) imprese controllanti  | -                | -                |
| d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti                                  | -                | -                |
| d-bis) altre imprese   | 121.033          | 121.033          |
| <i>Totale partecipazioni</i>   | <i>121.033</i>   | <i>121.033</i>   |
| 2) crediti   | -                | -                |
| a) verso imprese controllate   | -                | -                |
| b) verso imprese collegate   | -                | -                |
| c) verso controllanti  | -                | -                |
| d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti                            | -                | -                |

|  | 31/12/2022        | 31/12/2021        |
|--|-------------------|-------------------|
| d-bis) verso altri   | 43.759            | 43.759            |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                             | 43.759            | 43.759            |
| <i>Totale crediti</i>  | <i>43.759</i>     | <i>43.759</i>     |
| 3) altri titoli  | -                 | -                 |
| 4) strumenti finanziari derivati attivi                            | -                 | -                 |
| <i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>                         | <i>164.792</i>    | <i>164.792</i>    |
| <i>Totale immobilizzazioni (B)</i>                                 | <i>10.235.214</i> | <i>7.848.570</i>  |
| <b>C) Attivo circolante</b>  |                   |                   |
| I - Rimanenze  | -                 | -                 |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo                         | 754.007           | 364.744           |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati                 | -                 | -                 |
| 3) lavori in corso su ordinazione                                  | -                 | -                 |
| 4) prodotti finiti e merci   | -                 | -                 |
| 5) acconti   | -                 | -                 |
| <i>Totale rimanenze</i>  | <i>754.007</i>    | <i>364.744</i>    |
| Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita                  | -                 | -                 |
| II - Crediti   | -                 | -                 |
| 1) verso clienti   | 30.166.352        | 30.968.871        |
| esigibili entro l'esercizio successivo                             | 25.641.399        | 26.323.541        |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                             | 4.524.953         | 4.645.330         |
| 2) verso imprese controllate                                       | -                 | -                 |
| 3) verso imprese collegate   | -                 | -                 |
| 4) verso controllanti  | -                 | -                 |
| 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti        | -                 | -                 |
| 5-bis) crediti tributari   | 1.738.435         | 194.697           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                             | 1.716.123         | 194.697           |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                             | 22.312            | -                 |
| 5-ter) imposte anticipate  | 93.922            | 123.077           |
| 5-quater) verso altri  | 1.379.884         | 1.385.705         |
| esigibili entro l'esercizio successivo                             | 443.750           | 449.571           |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                             | 936.134           | 936.134           |
| <i>Totale crediti</i>  | <i>33.378.593</i> | <i>32.672.350</i> |
| III - Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | -                 | -                 |

|   | 31/12/2022        | 31/12/2021        |
|---|-------------------|-------------------|
| 1) partecipazioni in imprese controllate                                    | -                 | -                 |
| 2) partecipazioni in imprese collegate                                      | -                 | -                 |
| 3) partecipazioni in imprese controllanti                                   | -                 | -                 |
| 3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti | -                 | -                 |
| 4) altre partecipazioni   | -                 | -                 |
| 5) strumenti finanziari derivati attivi                                     | -                 | -                 |
| 6) altri titoli   | -                 | -                 |
| attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria             | -                 | -                 |
| <i>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>   | -                 | -                 |
| IV - Disponibilità liquide  | -                 | -                 |
| 1) depositi bancari e postali   | 7.562.293         | 2.323.920         |
| 2) assegni  | -                 | -                 |
| 3) danaro e valori in cassa   | 192               | 3.123             |
| <i>Totale disponibilità liquide</i>   | <i>7.562.485</i>  | <i>2.327.043</i>  |
| <i>Totale attivo circolante (C)</i>   | <i>41.695.085</i> | <i>35.364.137</i> |
| <b>D) Ratei e risconti</b>  | <b>127.974</b>    | <b>68.761</b>     |
| <i>Totale attivo</i>  | <i>52.058.273</i> | <i>43.281.468</i> |
| <b>Passivo</b>  |                   |                   |
| <b>A) Patrimonio netto</b>  | <b>9.170.209</b>  | <b>8.989.614</b>  |
| I - Capitale  | 9.399.851         | 9.399.851         |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni                                   | -                 | -                 |
| III - Riserve di rivalutazione  | -                 | -                 |
| IV - Riserva legale   | -                 | -                 |
| V - Riserve statutarie  | -                 | -                 |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate                                  | -                 | -                 |
| Riserva straordinaria   | -                 | -                 |
| civile  | -                 | -                 |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice                                  | -                 | -                 |
| controllante  | -                 | -                 |
| Riserva azioni (quote) della società  | -                 | -                 |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni                               | -                 | -                 |
| Versamenti in conto aumento di capitale                                     | -                 | -                 |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale                              | -                 | -                 |
| Versamenti in conto capitale  | -                 | -                 |

|  | 31/12/2022       | 31/12/2021     |
|--|------------------|----------------|
| Versamenti a copertura perdite   | -                | -              |
| Riserva da riduzione capitale sociale                                  | -                | -              |
| Riserva avanzo di fusione  | -                | -              |
| Riserva per utili su cambi non realizzati                              | -                | -              |
| Riserva da conguaglio utili in corso                                   | -                | -              |
| Varie altre riserve  | 3                | 3              |
| <i>Totale altre riserve</i>  | <i>3</i>         | <i>3</i>       |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | -                | -              |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo                                 | (410.240)        | (442.293)      |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                                    | 180.595          | 32.053         |
| Perdita ripianata nell'esercizio                                       | -                | -              |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio                 | -                | -              |
| Totale patrimonio netto  | 9.170.209        | 8.989.614      |
| <b>B) Fondi per rischi e oneri</b>                                     |                  |                |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili                     | -                | -              |
| 2) per imposte, anche differite  | 174.698          | 166.321        |
| 3) strumenti finanziari derivati passivi                               | -                | -              |
| 4) altri   | 260.003          | 279.671        |
| <i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>                                | <i>434.701</i>   | <i>445.992</i> |
| <b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>           | <b>1.088.675</b> | <b>880.615</b> |
| <b>D) Debiti</b>   |                  |                |
| 1) obbligazioni  | -                | -              |
| 2) obbligazioni convertibili   | -                | -              |
| 3) debiti verso soci per finanziamenti                                 | -                | -              |
| 4) debiti verso banche   | 4.338.246        | 3.579.855      |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 782.185          | 567.996        |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                 | 3.556.061        | 3.011.859      |
| 5) debiti verso altri finanziatori                                     | -                | -              |
| 6) acconti   | -                | -              |
| 7) debiti verso fornitori  | 24.304.659       | 19.101.641     |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 24.304.659       | 19.101.641     |
| 8) debiti rappresentati da titoli di credito                           | -                | -              |
| 9) debiti verso imprese controllate                                    | -                | -              |
| 10) debiti verso imprese collegate                                     | -                | -              |

|   | 31/12/2022        | 31/12/2021        |
|---|-------------------|-------------------|
| 11) debiti verso controllanti   | -                 | -                 |
| 11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | -                 | -                 |
| 12) debiti tributari  | 859.508           | 777.950           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | 859.508           | 777.950           |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale          | 279.041           | 270.290           |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | 279.041           | 270.290           |
| 14) altri debiti  | 6.294.364         | 5.435.005         |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | 3.809.297         | 3.119.128         |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | 2.485.067         | 2.315.877         |
| <b>Totale debiti</b>  | <b>36.075.818</b> | <b>29.164.741</b> |
| <b>E) Ratei e risconti</b>  | <b>5.288.870</b>  | <b>3.800.506</b>  |
| <b>Totale passivo</b>   | <b>52.058.273</b> | <b>43.281.468</b> |

## Conto Economico Ordinario

|  | 31/12/2022        | 31/12/2021        |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>A) Valore della produzione</b>  |                   |                   |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni  | 24.799.929        | 23.768.447        |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | -                 | -                 |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione   | -                 | -                 |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                                     | -                 | -                 |
| 5) altri ricavi e proventi   | -                 | -                 |
| contributi in conto esercizio  | 20.843            | -                 |
| altri  | 7.806.476         | 1.129.834         |
| <b>Totale altri ricavi e proventi</b>  | <b>7.827.319</b>  | <b>1.129.834</b>  |
| <b>Totale valore della produzione</b>  | <b>32.627.248</b> | <b>24.898.281</b> |
| <b>B) Costi della produzione</b>   |                   |                   |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                 | 2.442.802         | 1.978.352         |
| 7) per servizi   | 15.494.257        | 12.198.742        |
| 8) per godimento di beni di terzi  | 1.103.557         | 961.660           |
| 9) per il personale  | -                 | -                 |
| a) salari e stipendi   | 5.123.857         | 4.858.280         |
| b) oneri sociali   | 1.506.461         | 1.452.698         |

|  | 31/12/2022        | 31/12/2021        |
|--|-------------------|-------------------|
| c) trattamento di fine rapporto  | 618.207           | 450.612           |
| d) trattamento di quiescenza e simili  | -                 | -                 |
| e) altri costi   | 74.149            | 23.115            |
| <i>Totale costi per il personale</i>   | <i>7.322.674</i>  | <i>6.784.705</i>  |
| 10) ammortamenti e svalutazioni  | -                 | -                 |
| immateriali a) ammortamento delle immobilizzazioni   | 1.586.263         | 934.980           |
| materiali b) ammortamento delle immobilizzazioni   | 652.710           | 525.828           |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni   | -                 | -                 |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide | 160.593           | 126.391           |
| <i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>  | <i>2.399.566</i>  | <i>1.587.199</i>  |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci           | (389.262)         | 8.240             |
| 12) accantonamenti per rischi  | -                 | -                 |
| 13) altri accantonamenti   | -                 | -                 |
| 14) oneri diversi di gestione  | 3.762.529         | 1.431.600         |
| <i>Totale costi della produzione</i>   | <i>32.136.123</i> | <i>24.950.498</i> |
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>                              | <b>491.125</b>    | <b>(52.217)</b>   |
| <b>C) Proventi e oneri finanziari</b>  |                   |                   |
| 15) proventi da partecipazioni   | -                 | -                 |
| da imprese controllate   | -                 | -                 |
| da imprese collegate   | -                 | -                 |
| da imprese controllanti  | -                 | -                 |
| controllanti da imprese sottoposte al controllo delle                                      | -                 | -                 |
| altri  | -                 | -                 |
| <i>Totale proventi da partecipazioni</i>   | <i>-</i>          | <i>-</i>          |
| 16) altri proventi finanziari  | -                 | -                 |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni  | -                 | -                 |
| da imprese controllate   | -                 | -                 |
| da imprese collegate   | -                 | -                 |
| da imprese controllanti  | -                 | -                 |
| delle controllanti da imprese sottoposte al controllo                                      | -                 | -                 |
| altri  | -                 | -                 |
| <i>Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle</i>                                | <i>-</i>          | <i>-</i>          |

|   | 31/12/2022     | 31/12/2021     |
|---|----------------|----------------|
| <i>immobilizzazioni</i>   |                |                |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | -              | -              |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | -              | -              |
| d) proventi diversi dai precedenti  | -              | -              |
| da imprese controllate  | -              | -              |
| da imprese collegate  | -              | -              |
| da imprese controllanti   | -              | -              |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti                             | -              | -              |
| altri   | 416.234        | 631.705        |
| <i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>                                     | <i>416.234</i> | <i>631.705</i> |
| <i>Totale altri proventi finanziari</i>   | <i>416.234</i> | <i>631.705</i> |
| 17) interessi ed altri oneri finanziari   | -              | -              |
| verso imprese controllate   | -              | -              |
| verso imprese collegate   | -              | -              |
| verso imprese controllanti  | -              | -              |
| verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti                          | -              | -              |
| altri   | 424.690        | 209.107        |
| <i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>                                  | <i>424.690</i> | <i>209.107</i> |
| 17-bis) utili e perdite su cambi  | -              | -              |
| <i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>                      | <i>(8.456)</i> | <i>422.598</i> |
| <b>D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>                | -              | -              |
| 18) rivalutazioni   | -              | -              |
| a) di partecipazioni  | -              | -              |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni           | -              | -              |
| c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni  | -              | -              |
| d) di strumenti finanziari derivati   | -              | -              |
| di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria                | -              | -              |
| <i>Totale rivalutazioni</i>   | <i>-</i>       | <i>-</i>       |
| 19) svalutazioni  | -              | -              |
| a) di partecipazioni  | -              | -              |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni           | -              | -              |

|  | 31/12/2022     | 31/12/2021     |
|--|----------------|----------------|
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni        | -              | -              |
| d) di strumenti finanziari derivati  | -              | -              |
| di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria                       | -              | -              |
| <i>Totale svalutazioni</i>   | -              | -              |
| <i>Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)</i>     | -              | -              |
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)</b>   | <b>482.669</b> | <b>370.381</b> |
| <b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>          |                |                |
| imposte correnti   | 264.542        | 344.041        |
| imposte relative a esercizi precedenti   | -              | -              |
| imposte differite e anticipate   | 37.532         | (5.713)        |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale      | -              | -              |
| <i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i> | <i>302.074</i> | <i>338.328</i> |
| <b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>  | <b>180.595</b> | <b>32.053</b>  |

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

|  | Importo al<br>31/12/2022 | Importo al<br>31/12/2021 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>   |                          |                          |
| Utile (perdita) dell'esercizio   | 180.595                  | 32.053                   |
| Imposte sul reddito  | 302.074                  | 338.328                  |
| Interessi passivi/(attivi)   | 8.456                    | (422.598)                |
| <i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i> | <i>491.125</i>           | <i>(52.217)</i>          |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto                       |                          |                          |
| Accantonamenti ai fondi  | 625.505                  | 450.612                  |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni  | 2.238.973                | 1.460.808                |
| Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari   |                          | 126.390                  |
| <i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>         | <i>2.864.478</i>         | <i>2.037.810</i>         |
| <b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>  | <b>3.355.603</b>         | <b>1.985.593</b>         |

|   | Importo al<br>31/12/2022 | Importo al<br>31/12/2021 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>Variazioni del capitale circolante netto</b>                               |                          |                          |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze                                       | (389.263)                | 8.240                    |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti                             | 802.519                  | (2.211.399)              |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori                            | 5.203.018                | 4.095.029                |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi                           | (59.213)                 | 36.150                   |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi                          | 1.488.364                | 924.319                  |
| Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto             | (559.094)                | 795.347                  |
| <i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>                        | <i>6.486.331</i>         | <i>3.647.686</i>         |
| <b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b> | <b>9.841.934</b>         | <b>5.633.279</b>         |
| <b>Altre rettifiche</b>   |                          |                          |
| Interessi incassati/(pagati)  | (8.456)                  | 422.598                  |
| (Imposte sul reddito pagate)  | (302.074)                | (402.910)                |
| (Utilizzo dei fondi)  | (428.736)                | (467.624)                |
| <i>Totale altre rettifiche</i>  | <i>(739.266)</i>         | <i>(447.936)</i>         |
| <b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>                         | <b>9.102.668</b>         | <b>5.185.343</b>         |
| <b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>            |                          |                          |
| <b>Immobilizzazioni materiali</b>   |                          |                          |
| (Investimenti)  | (995.621)                | (1.564.561)              |
| <b>Immobilizzazioni immateriali</b>   |                          |                          |
| (Investimenti)  | (3.629.996)              | (1.889.486)              |
| <b>Immobilizzazioni finanziarie</b>   |                          |                          |
| Disinvestimenti   |                          | 30.000                   |
| <b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>                   | <b>(4.625.617)</b>       | <b>(3.424.047)</b>       |
| <b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>          |                          |                          |
| <b>Mezzi di terzi</b>   |                          |                          |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche                           | 214.189                  | 39.770                   |
| Accensione finanziamenti  | 544.202                  |                          |
| (Rimborso finanziamenti)  |                          | (568.069)                |
| <b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>                  | <b>758.391</b>           | <b>(528.299)</b>         |
| <b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>        | <b>5.235.442</b>         | <b>1.232.997</b>         |
| <b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>                               |                          |                          |
| Depositi bancari e postali  | 2.323.920                | 1.093.520                |
| Danaro e valori in cassa  | 3.123                    | 526                      |
| <b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>                        | <b>2.327.043</b>         | <b>1.094.046</b>         |

|   | Importo al<br>31/12/2022 | Importo al<br>31/12/2021 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Disponibilità liquide a fine esercizio        |                          |                          |
| Depositi bancari e postali                    | 7.562.293                | 2.323.920                |
| Danaro e valori in cassa                      | 192                      | 3.123                    |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 7.562.485                | 2.327.043                |
| Differenza di quadratura                      |                          |                          |

di approvare la nota integrativa e la relazione degli amministratori che, unitamente alla relazione del collegio sindacale, fanno parte del documento "Bilanci e Relazioni esercizio 2021" sottoscritto dal Presidente e dal Segretario dell'Assemblea per essere conservato agli atti della Società;

di destinare l'utile di bilancio alla copertura parziale di perdite pregresse.

#### **delibera n. 2**

#### Elezione del Presidente e dei componenti effettivi e supplenti del Collegio Sindacale

Il Presidente, introdotto l'argomento, constata che la volontà dell'Assemblea è quella di rinviare ad altra data la relativa trattazione. L'assemblea dei Soci, pertanto,

delibera

di rinviare l'argomento all'ordine del giorno a data da destinarsi.

#### **delibera n. 3**

#### Elezione del Revisore legale

Il Presidente, introdotto l'argomento, constata che la volontà dell'Assemblea è quella di rinviare ad altra data la relativa trattazione. L'assemblea dei Soci, pertanto,

delibera

di rinviare l'argomento all'ordine del giorno a data da destinarsi.

Non essendovi altro da deliberare la seduta è sciolta.

Il Presidente dell'Assemblea  
Avv. Gennaro Maione

Il Segretario dell'Assemblea  
ing. Felice Parrilli