

IL SEGRETARIO


IL PRESIDENTE


Deliberazione n. 1/23 dell'Amministratore Unico

L'anno 2023, il giorno 23 febbraio, alle ore 18,00 in una sala dell'Acquedotto Pugliese S.p.A., in Bari alla Via Cognetti n. 36, sono presenti l'Amministratore Unico di Aseco Spa, avv. Maurizio Cianci e l'avv. Vincenzo Libro, responsabile dell'Area Segreteria Societaria della Capogruppo, che viene chiamato a fungere da segretario. E' collegata in audiovideo conferenza la Sig.ra Carmen Piccolo, responsabile della Area Amministrazione e Controllo di Aseco.

Si dà atto che la riunione avviene in modalità mista così come previsto dall'art 21 comma 4 dello Statuto.

La Sig.ra Piccolo propone all'Amministratore Unico di assumere formale deliberazione in relazione al seguente argomento:

1. Approvazione situazione economico-patrimoniale provvisoria al 31.12.2022.

In ordine a tale argomento, la Signora Piccolo comunica che l'Area Contabilità e Bilancio della capogruppo AQP S.p.A., in virtù del contratto di "service" esistente tra le due società, sta predisponendo, d'intesa con la Funzione Amministrazione e Controllo di Aseco, il bilancio della società al 31.12.2022.

Sulla base delle elaborazioni e dei controlli sin qui eseguiti e giunti ad uno stadio ormai prossimo all'ultimazione, risulta la situazione economico patrimoniale al 31.12.2022 della Aseco S.p.A. che viene allegata al presente verbale sotto la lettera "A" per formarne parte integrante.

Da tale situazione, si conferma che, in linea con quanto previsto nel budget, nell'esercizio 2022 la società dovrebbe registrare la perdita di euro 1.208 mila in conseguenza della inattività dell'impianto di Marina di Ginosa.

Tale perdita, limitatamente ad euro 253 mila già accertate con la situazione patrimoniale al 31.3.2022, risulta già coperta con delibera assembleare del 13.4.2022 mediante accantonamento a riserve di pari importo.

Conseguentemente, residua una perdita non coperta pari ad € 955 mila.

La signora Piccolo chiarisce che la situazione patrimoniale sopra illustrata non ha ancora carattere di definitività essendo in corso di completamento alcune attività necessarie a concludere la procedura di redazione del bilancio di esercizio. La stessa, tuttavia, offre una corretta rappresentazione di quanto sin qui accertato così come emerso anche nel corso dell'ultima riunione svoltasi il 21 febbraio 2023. Nel corso di detta riunione, alla quale hanno partecipato sia gli esponenti della Società di Revisione EY che del Collegio Sindacale di Aseco, la EY ha dato preso atto che il bilancio in corso di redazione è redatto

nel presupposto della continuità aziendale vista la ragionevole aspettativa di poter raggiungere l'obiettivo della profittabilità della gestione e la conferma, esplicitata nel corso della stessa riunione da parte della controllante AQP, dell'impegno a sostenere le esigenze finanziarie della società Aseco. La EY ha inoltre convenuto sul fatto che all'attualità non sono emersi rilievi e che la situazione economico-patrimoniale appare coerente con gli accertamenti sin qui eseguiti.

Le ragioni delle perdite attese anche per l'esercizio 2022, del resto, sono state ampiamente esaminate sia nei precedenti bilanci di esercizio che nelle delibere Assembleari del 13 e del 28 aprile 2022 nonché nelle delibere dell'Amministratore Unico n. 5/22 e 6/22, entrambe del 29 marzo 2022 e, sono sostanzialmente riconducibili all'azzeramento dei ricavi da trattamento rifiuti in funzione del perdurare del sequestro preventivo e dall'esecuzione dei lavori di adeguamento dell'impianto di Marina di Ginosa, oltreché dalla necessità di continuare a sostenere i costi amministrativi incompressibili.

L'impatto economico dell'assenza di ricavi, comunque, appare ormai circoscritto ai tempi strettamente necessari all'ormai prossima ultimazione dei lavori di adeguamento impiantistico.

L'Amministratore Unico esamina compiutamente i documenti sottoposti alla sua attenzione soffermandosi sulle voci più significative e sui criteri di valutazione adottati e chiedendo ed ottenendo dalla Sig.ra Piccolo raggugli e chiarimenti.

Al termine,

L'AMMINISTRATORE UNICO

Preso atto:

- della proposta della responsabile della Funzione Amministrazione e Controllo di Aseco;
- che la bozza di situazione patrimoniale provvisoria in esame evidenzia una perdita di esercizio attesa in euro 1.208 mila, già parzialmente coperta per € 253 mila con delibera assembleare del 13.4.2022;
- Che detta situazione economico-patrimoniale è ancora suscettibile di variazioni in conseguenza dell'ultimazione delle verifiche e dei controlli ancora in corso;

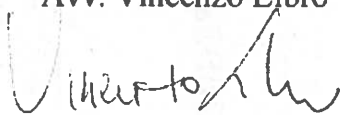
Visti:

- o gli artt. 2364 e 2366 cod. civ.;
- o gli artt. 13, 24 e 25 dello statuto sociale;

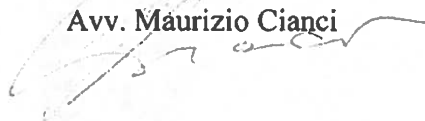
DELIBERA

- di prendere atto e, per quanto possa occorrere, di approvare la situazione economico-patrimoniale provvisoria al 31.12.2022 come sopra allegata sotto la lettera "A";
- di disporre che detta situazione sia immediatamente trasmessa al Collegio Sindacale per le sue valutazioni.

Il Segretario
Avv. Vincenzo Libro



L' Amministratore Unico
Avv. Maurizio Cianci



ALLEGATO "A" AL VERBALE N. 11/2023
DEL 23 dicembre 2023



IL SEGRETARIO

Luca Lupo

L'AMMINISTRATORE UNICO

[Signature]

Allegato A

Delibera di approvazione della Situazione Economico-Patrimoniale provvisoria al 31 dicembre 2022

Conto Economico

Situazione provvisoria al 31 dicembre 2022 - Aggiornamento al 23 febbraio 2023

ASECO

Descrizione	2022	%	2021	%	delta 2022-2021	%
Vendita beni e servizi	5	1%	1	0%	4	395%
Variaz. delle rim. prod in corso di lav.ne.	0	0%	(6)	(1%)	6	(103%)
Competenze tecniche				0%	-	0%
Proventi ordinari diversi	538	78%	665	86%	(127)	(19%)
Contributi in conto esercizio	11	0%	10	1%	1	0%
Incremento di immobilizzazioni per lavori interni	135	20%	101	13%	34	100%
Fatturato complessivo	689	100%	771	100%	(82)	(11%)
Acq. +/- var. merci, semilav., prod. finiti	-	0%	1	0%	(1)	(100%)
Prestaz. di servizi	(18)	(3%)	(153)	(20%)	135	(88%)
Energia elettrica	(15)	(2%)	(17)	(2%)	2	(10%)
Costi diretti complessivi	(34)	(5%)	(169)	(22%)	135	(80%)
Margini di contribuzione	656	95%	602	78%	53	9%
Acq. di beni	(7)	(1%)	(25)	(3%)	18	(71%)
Altri costi	(60)	(9%)	(51)	(7%)	(9)	18%
Spese generali e ammv.e	(583)	(85%)	(525)	(68%)	(58)	11%
Godimento beni di terzi	(112)	(16%)	(148)	(19%)	36	(24%)
Oneri diversi di gestione	(762)	(111%)	(749)	(97%)	(13)	2%
Valore aggiunto	(107)	(15%)	(147)	(19%)	40	(27%)
Costo del lavoro-comp. fisse	(660)	(96%)	(645)	(84%)	(15)	2%
Acc. TFR e quiesc.	(81)	(12%)	(53)	(7%)	(28)	52%
Costo del lavoro	(740)	(107%)	(698)	(91%)	(42)	6%
Margini operativo lordo	(847)	(123%)	(845)	(110%)	(2)	0%
Amm. di beni mat. e immat.	(182)	(26%)	(207)	(27%)	25	(12%)
Svalutazioni immobilizzazioni	-	0%	-	0%	-	-
Altri accant.	(132)	(19%)	-	0%	(132)	0%
Ammortamenti e accantonamenti	(315)	(46%)	(207)	(27%)	(108)	52%
Utile operativo netto	(1.162)	(169%)	(1.052)	(136%)	(110)	10%
Proventi finanziari	2	0%	0	0%	2	0%
Oneri finanziari	(53)	(8%)	(89)	(12%)	36	100%
Gestione finanziaria	(50)	(7%)	(89)	(12%)	38	(43%)
Risultato ante imposte	(1.213)	(176%)	(1.141)	(148%)	(72)	6%
Imposte sul reddito	-	0%	-	0%	-	0%
Imposte anni precedenti	5	1%	-	0%	5	0%
Imposte anticipate	-	0%	-	0%	-	0%
Imposte	5	1%	-	0%	5	0%
Risultato netto	(1.208)	(175%)	(1.141)	(148%)	(67)	6%

Situazione Economico Patrimoniale provvisoria al 31 dicembre 2022

Stato Patrimoniale

Situazione provvisoria al 31 dicembre 2022 - Aggiornamento al 23 febbraio 2023

ASECO

Attività	31/12/2022	31/12/2021	delta
Immobilizzazioni Immateriali	71	72	(1)
Immobilizzazioni Materiali	15.191	6.635	8.556
Partecipazioni e titoli	27	27	(0)
Crediti del circolante oltre l'esercizio successivo	2.485	2.534	(49)
Crediti tributari oltre eserc.succ.	24	24	(0)
Ratel e risconti oltre anno succ.	-	-	-
Totale Attività immobilizzate	17.798	9.292	8.506
Rimanenze	6	6	(0)
Crediti Commerciali al netto fondo svalutazione crediti	1	406	(405)
Crediti verso controllate/colligate	-	-	-
Crediti verso controllante	1.426	908	518
Altri Crediti, Crediti tributari, imposte anticipate	94	56	38
Totale Crediti	1.521	1.370	151
Disponibilità liquide	463	513	(50)
Ratel e Risconti Attivi	29	32	(3)
Totale Attività Correnti	2.019	1.921	98
Totale Attività	19.816	11.213	8.603
Passività	31/12/2022	31/12/2021	delta
Capitale e Riserve	3.853	3.092	761
Utile (Perdita) esercizio	(1.208)	(1.141)	(67)
Tot. Patrimonio Netto	2.646	1.951	695
Debiti verso banche a m/l termine	-	-	-
Debiti verso controllante finanziamenti a medio e lungo termine	12.026	6.300	5.726
Fondo T.F.R.	451	381	70
Altri debiti a m/l termine	571	512	59
Ratel e risconti oltre esercizio success.	37	47	(10)
Totale Passività Consolidate	13.085	7.240	5.845
Debiti finanziari a breve termine	-	-	-
Debiti verso fornitori	1.773	292	1.481
Debiti controllate/colligate	-	-	-
Debiti controllante	2.193	1.671	522
Altri Debiti	120	58	62
Ratel e Risconti Passivi	-	1	(1)
Totale Passività Correnti	4.086	2.022	2.064
Totale Passività	19.816	11.213	8.603

Situazione Economico Patrimoniale provvisoria al 31 dicembre 2022

**SITUAZIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE PROVVISORIA AL 31 DICEMBRE 2022
AGGIORNAMENTO AL 23 FEBBRAIO 2023**

CONTO ECONOMICO 2022

ASECO

Sede: 74025 Marina di Glnosa (TA) - Contrada Lama di Pozzo
Capitale Sociale € 800.000,00 Int. vers.
Iscritta al registro delle Imprese di Taranto al n. 01449520426

	Valori in €		Valori in €	
	2022	2021	2022	2021
	Parziale	Totale	Parziale	Totale
VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e prestazioni		4.954		1.409
2) Variazione delle rimanenze prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		206		(6.060)
3) Variazioni di lavori in corso su ordinazione		0		0
4) Incremento di immobilizzazioni per lavori interni		135.403		101.110
5) Altri ricavi e proventi		548.589		674.507
a) Contributi in conto esercizio	10.575		10.575	
b) Altri ricavi e proventi	538.014		663.932	
TOTALE A) VALORE DELLA PRODUZIONE		689.152	0	770.966
COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie di consumo e merci		(7.347)		(25.459)
7) Per servizi		(616.336)		(694.488)
8) Per godimento di beni di terzi		(112.194)		(147.956)
9) Per personale		(740.397)		(698.343)
a) salari e stipendi	(484.260)		(479.147)	
b) oneri sociali	(162.207)		(161.383)	
c) trattamento di fine rapporto	(76.249)		(48.759)	
d) trattamento di quiescenza e simili	(4.459)		(4.301)	
e) altri costi	(13.222)		(4.753)	
10) Ammortamenti e svalutazioni		(218.240)		(206.998)
a) ammortamento immobiliz. immateriali	(20.290)		(19.236)	
b) ammortamento immobiliz. Materiali	(162.125)		(187.763)	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		0	
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	(35.825)		0	
d2) Svalutazioni interessi di mora	0		0	
11) Variaz. rimanenze, materie prime, consumo merci		0		1.214
12) Accantonamenti per rischi		(96.639)		0
13) Altri accantonamenti		0		0
14) Oneri diversi di gestione		(60.084)		(51.152)
TOTALE B) COSTI DELLA PRODUZIONE		(1.851.337)		(1.823.181)
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ. (A-B)		(1.162.085)		(1.052.215)
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni:		0		0
a) imprese controllate	0		0	
16) Altri proventi finanziari		2.110		34
a) da crediti iscritti nelle immobilizz. con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate	0		0	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0		0	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	0		0	
d1) interessi di mora su consumi	0		0	
d2) verso imprese controllate	0		0	
d3) altri proventi	2.110		34	
17) Interessi ed altri oneri finanziari		(52.593)		(88.552)
a) verso banche ed istituti di credito	(3.358)		(45)	
b) verso imprese controllate	0		0	
c) verso controllante	0		(88.507)	
d) altri oneri	(49.235)		0	
f) interessi di mora	0		0	
17 bis) utili e perdite su cambi				
TOTALE C) PROVENTI ED ONERI FINANZ.		(50.483)		(88.518)
RETTIF. DI VALORE DI ATTIV. FINANZ.				
18) Rivalutazioni		0		0
19) Svalutazioni		0		0
TOTALE D) RETTIF. VALORE ATTIVITA' FINANZ.		0		0
RESULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		(1.212.568)		(1.340.734)
22) Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate		5.041		0
a) Imposte correnti dell'esercizio	0		0	
b) Imposte anni precedenti	5.041		0	
c) Imposte differite e anticipate	0		0	
23) UTILE (PERDITA) DELL' ESERCIZIO		(1.207.526)		(1.340.734)

ASECO

Sede: 74025 Marina di Gioiosa (TA) - Contrada Lama di
 Capitale Sociale € 800.000,00 int. vers.
 iscritta al registro delle imprese di Taranto al n.

	Valori in €		Valori in €	
	al 31.12.2022		al 31.12.2021	
	Parziale	Totale	Parziale	Totale
Attivo				
A) CREDITI V/ SOCI PER VERS. DOVUTI		0		0
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni Immateriali				
1) Costi d'impianto e ampliamento		8.372		7.069
2) Costi di sviluppo		0		0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione opere d'ingegno		0		0
4) Concessioni, licenze marchi e diritti simili		5.636		4.294
5) Avviamento		0		0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		0		0
7) Altre immobilizzazioni		56.752		60.578
Totale immobilizzazioni immateriali		70.760		71.941
II Immobilizzazioni Materiali				
1) Terreni e fabbricati		1.024.822		1.072.297
2) Impianti e macchinari		147.272		129.817
3) Attrezzature industriali e commerciali		243.850		308.685
4) Altri beni		10.550		22.163
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti		13.764.538		5.101.696
Totale immobilizzazioni materiali		15.191.031		6.634.658
III Immobilizzazioni finanziarie				
1) Partecipazioni in:		4.000		4.000
a) imprese controllate	0		0	
b) imprese collegate	0		0	
c) imprese controllanti	0		0	
d) altre imprese	4.000		4.000	
2) Crediti:		22.962		23.373
a) verso imprese controllate	0		0	
b) verso imprese collegate	0		0	
c) verso controllanti	0		0	
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti				
e) verso altri	22.962		23.373	
3) Altri titoli		0		0
4) Strumenti finanziari derivati attivi		0		0
Totale immobilizzazioni finanziarie		26.962		27.373
TOTALE B) IMMOBILIZZAZIONI		15.288.754		6.733.972
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze				
1) Materie prime sussidiarie e di consumo		5.730		5.524
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		0		0
3) Lavori in corso su ordinazione		0		0
4) Prodotti finiti e merci		0		0
5) Acconti		0		0
Totale rimanenze		5.730		5.524
II Crediti				
1) Verso clienti		988		405.908
a) esigibili entro l'esercizio successivo	988		405.908	
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	
2) Verso imprese controllate		0		0
3) Verso imprese collegate		0		0
4) Verso altre imprese		0		0
5) Verso controllanti		1.426.067		907.703
6) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		0		0
S bis) crediti tributari		110.188		70.777
a) esigibili entro l'esercizio successivo	86.570		47.159	
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	23.618		23.618	
S ter) imposte anticipate		0		0
S quater) Verso altri		2.492.480		2.543.750
a) esigibili entro l'esercizio successivo	30.748		32.783	
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	2.461.732		2.510.967	
Totale Crediti		4.029.722		3.928.138
III Attività finanz. che non cost. immobil.		0		0
6) Altri titoli		0		0
Totale attiv. finanz. che non cost. immobil.		0		0
IV Disponibilità liquide				
1) Depositi bancari e postali		463.265		510.708
2) Assegni		0		2.491
3) Denaro e valori in cassa		64		212
Totale disponibilità liquide		463.329		513.410
TOTALE C) ATTIVO CIRCOLANTE		4.498.780		4.447.072
D) RATEI E RISCOI		28.698		32.179
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		19.816.232		11.213.223

ASECO

Sede: 74025 Marina di Ginosa (TA) - Contrada Lama di
 Capitale Sociale € 800.000,00 int. vers.
 Iscritta al registro delle Imprese di Taranto al n.

		Valori in €		Valori in €	
		al 31.12.2022		al 31.12.2021	
		Parziale	Totale	Parziale	Totale
Passivo					
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Capitale		3.600.000		3.600.000
II	Riserva da sovrapprezzo azioni		0		0
III	Riserva da rivalutazione		0		0
IV	Riserva legale		0		0
V	Riserve statutarie		0		0
VI	Altre riserve		0		0
a)	Riserva straordinaria	0		0	
VII	Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		0		0
VIII	Utile (perdita) di esercizi precedenti		253.000		(508.274)
IX	Utile (perdita) dell'esercizio		(1.207.526)		(1.140.734)
TOTALE A) PATRIMONIO NETTO			2.645.474		1.950.993
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1)	Per trattamento di quiescenza e obblighi simili		0		0
2)	Per imposte, anche differite		0		0
3)	Strumenti finanziari derivati passivi		0		0
4)	Altri		571.327		511.924
TOTALE B) FONDO RISCHI ED ONERI			571.327		511.924
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			458.575		380.828
D) DEBITI					
1)	Obbligazioni		0		0
a)	esigibili entro l'esercizio successivo	0		0	
b)	esigibili oltre l'esercizio successivo				
2)	Obbligazioni convertibili		0		0
3)	debiti verso soci per finanziamenti		12.025.900		6.300.000
4)	Debiti verso banche		0		0
a)	esigibili entro l'esercizio successivo	0		0	
b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	
5)	Debiti verso altri finanziatori		0		0
a)	esigibili entro l'esercizio successivo	0		0	
b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	
6)	Acconti		0		0
7)	Debiti verso fornitori		1.773.472		291.645
9)	Debiti verso imprese controllate		0		0
10)	Debiti verso imprese collegate		0		0
11)	Debiti verso controllanti		2.192.527		1.671.321
a)	esigibili entro l'esercizio successivo	2.192.527		1.671.322	
b)	esigibili oltre l'esercizio successivo	0		0	
11-bis)	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0		0	
12)	Debiti tributari		12.872		14.854
13)	Debiti vs. Istituti di previdenza e sicurezza sociale		32.972		29.382
14)	Altri debiti		73.759		13.272
TOTALE D) DEBITI			16.111.502		8.320.474
E) RATE E RISCOSSI			37.355		49.005
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)			19.816.232		11.213.223

