

COMUNICATO STAMPA

ACQUE POTABILI S.P.A: il Consiglio di Amministrazione ha approvato il progetto di bilancio dell'esercizio 2016 del Gruppo Acque Potabili S.p.A.

- **EBITDA negativo per 6,0 mila Euro (vs 19 mila Euro al 31/12/2015)**
- **EBIT negativo per 4,8 milioni di Euro (vs -6,3 mln di Euro al 31/12/2015)**
- **Risultato prima delle imposte negativo per 6,0 milioni di Euro (vs -6,2 mln di Euro al 31/12/2015)**
- **Risultato netto negativo per 7,2 milioni di Euro (vs -7,8 mln di Euro al 31/12/2015).**

Il Consiglio di Amministrazione di Acque Potabili S.p.A., riunitosi in data odierna a Torino, ha approvato il progetto di bilancio dell'esercizio 2016.

Occorre premettere che i risultati al 31 dicembre 2016 e al 31 dicembre 2015 recepiscono gli effetti economici, patrimoniali e finanziari delle operazioni di cessione dei rami d'azienda (i cui dati sono stati riclassificati nella voce "attività destinate alla vendita") intervenute nell'esercizio 2016 con efficacia 1/1/2017 (concessioni detenute da Acque Potabili S.p.A. trasferite ad Ireti S.p.A. e concessione relativa al servizio di acquedotto del Comune di Arluno (MI) e trasferita a soggetto terzo) e nell'esercizio precedente (nel 2015 "Ramo Ligure" e "ATO 3 Torinese" rispettivamente ad Ireti S.p.A. e Smat S.p.A., dismissione delle concessioni non performing situate nella Regione Calabria e dismissione della concessione gestita nel Comune di Sabaudia – quest'ultima con efficacia 1/1/2016 - a soggetto terzo), e previsione di dismissione delle concessioni gestite nel Comune di Adria (RO) e Colli Berici (quest'ultima concretizzatasi con efficacia 1/2/2017), localizzate in aree geografiche non strategiche.

Circa l'operazione di trasferimento del ramo d'azienda a Ireti S.p.A. si rimanda al Documento Informativo pubblicato sul sito internet della Società, Area Azionisti – Generale.

Il Gruppo Acque Potabili al 31/12/2016 ha registrato un margine operativo lordo (EBITDA) negativo per 6 mila euro, con un decremento di 25 mila euro rispetto al corrispondente periodo dell'esercizio precedente, mentre il risultato operativo passa da negativi 6,3 milioni di euro al 31/12/2015 a negativi 4,8 milioni di euro al 31/12/2016.

Il Gruppo Acque Potabili chiude l'esercizio 2016 con un risultato netto negativo per 7,2 milioni di euro rispetto al risultato netto negativo di 7,8 milioni di euro registrato al 31/12/2015.

Scendendo nell'analisi dei dati, i risultati risentono negativamente delle svalutazioni e degli accantonamenti relativi ai crediti commerciali delle concessioni dismesse negli esercizi precedenti, in particolare riferiti ai Comuni non performing dismessi negli esercizi precedenti (provincia di Roma e concessioni Calabresi).

Si dà atto, inoltre, che sono stati imputati al bilancio della capogruppo Acque Potabili S.p.A. gli effetti contabili e fiscali di Acque Potabili Crotone S.r.l., fusa per incorporazione, con efficacia retroattiva al 1 gennaio 2016.

A livello consolidato, la posizione finanziaria netta al 31 dicembre 2016 è positiva per 10,6 milioni di euro (+15,2 milioni di euro al 31 dicembre 2015).

Il risultato di esercizio di Acque Potabili S.p.A. al 31 dicembre 2016 è pari ad una perdita netta di 7,2 milioni di Euro, rispetto alla perdita netta di 5,6 milioni di Euro del 31 dicembre 2015.

La relazione finanziaria annuale 2016 è stata messa a disposizione del Collegio Sindacale e della Società di Revisione e sarà disponibile al pubblico presso la sede sociale e sul sito internet della Società, www.acquepotabilispa.it, unitamente alle relazioni del Collegio Sindacale e della Società di Revisione, nel rispetto dei termini previsti dalla legislazione vigente.

Il Consiglio di Amministrazione ha conseguentemente convocato l'assemblea degli azionisti in sede ordinaria per il giorno 29 giugno 2017 e per il giorno 30 giugno 2017, rispettivamente in prima e seconda convocazione.

Si riportano di seguito i prospetti di conto economico e stato patrimoniale riclassificati e rendiconto finanziario, in corso di revisione contabile.

Torino, 3 maggio 2017

Contact: Investor Relator
Sergio Massariello
E-mail: investorelations@apotabili.it
Tel.: 011.55941

Il comunicato stampa è disponibile sul sito aziendale www.acquepotabilispa.it

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO CONSOLIDATO

	2015 rettificato Migliaia di euro	2016 rettificato Migliaia di euro	Variazioni Migliaia di euro	%
Ricavi della gestione caratteristica	-	-	-	-
Ricavi per servizi di costruzione e potenziamento delle infrastrutture del servizio idrico integrato in concessione	-	-	-	-
Altri ricavi e proventi	947	474	(473)	(49,95)
Acquisti, prestazioni di servizi e costi diversi	(928)	(480)	(448)	(48,28)
Lavoro e oneri relativi	-	-	-	-
MARGINE OPERATIVO LORDO	19	(6)	(25)	>(100)
Ammortamenti	(437)	(333)	104	(23,80)
Svalutazioni di valore di attività correnti	(2.840)	(4.118)	(1.278)	45,00
Svalutazioni di valore di attività non correnti e accantonamenti	(2)	(373)	(371)	>100
Svalutazioni di valore di attività non correnti destinate alla vendita	-	-	-	-
Plusvalenze/minusvalenze da realizzo di attività non correnti	(3.075)	-	3.075	(100,00)
RISULTATO OPERATIVO	(6.335)	(4.830)	1.505	(23,76)
Adeguamento fondo rischi e svalutazioni partecipazioni	-	(1.037)	(1.037)	>100
Proventi (oneri) finanziari netti	49	(135)	(184)	>(100)
Proventi (oneri) netti su partecipazioni	-	-	-	-
RISULTATO ANTE IMPOSTE	(6.286)	(6.002)	284	(4,52)
Imposte sul reddito	(359)	(1.195)	(836)	>100
UTILE (PERDITA) NETTO DELL'ESERCIZIO PRIMA DEL RISULTATO NETTO RELATIVO ALLE ATTIVITA' CESSATE	(6.645)	(7.197)	(552)	8,31
UTILE (PERDITA) NETTO RELATIVO ALLE ATTIVITA' DESTINATE AD ESSERE CEDUTE	(1.165)	(92)	1.073	(92,10)
UTILE (PERDITA) NETTO DELL'ESERCIZIO	(7.810)	(7.289)	521	(6,67)

SITUAZIONE PATRIMONIALE RICLASSIFICATA - CONSOLIDATO

	31 dicembre 2015 rettificato migliaia di euro	31 dicembre 2016 rettificato migliaia di euro	Variazioni Migliaia di euro	%
Immobilizzazioni materiali	6.379	6.145	(234)	(3,67)
Immobilizzazioni immateriali	8.256	7.807	(449)	(5,44)
- di cui immobilizzazioni, impianti e macchinari in regime di concessione	8.184	7.776	(408)	(4,99)
Partecipazioni, titoli e azioni proprie	533	533	-	-
Capitale immobilizzato	15.168	14.485	(683)	(4,50)
Rimanenze	5	3	(2)	(40)
Attività di esercizio	41.447	32.025	(9.422)	(22,73)
Passività di esercizio	(30.878)	(21.770)	9.108	(29,50)
Fondi per rischi e oneri	(1.766)	(2.804)	(1.038)	58,78
CAPITALE DI ESERCIZIO NETTO	8.808	7.454	(1.354)	(15,37)
Attività non correnti destinate ad essere cedute:				
- di natura finanziaria	771	849	78	10,12
- di natura non finanziaria	47.045	47.764	719	1,53
Passività correlate ad attività non correnti destinate ad essere cedute:				
- di natura finanziaria	(5.111)	(6.030)	(919)	17,98
- di natura non finanziaria	(35.611)	(36.136)	(525)	1,47
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	(150)	(136)	14	(9,33)
CAPITALE INVESTITO NETTO	30.920	28.250	(2.670)	(8,64)
Patrimonio netto	46.183	38.898	(7.285)	(15,77)
Indebitamento finanziario netto (disponibilità finanziarie nette) a medio e lungo termine	-	-	-	-
Indebitamento finanziario netto (disponibilità finanziarie nette) a breve termine	(15.263)	(10.648)	4.615	(30,24)
Indebitamento finanziario netto (disponibilità finanziarie nette)	(15.263)	(10.648)	4.615	(30,24)
COPERTURE	30.920	28.250	(2.670)	(8,64)

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

(Valori in k/Euro)

	31 dicembre 2015	31 dicembre 2016
FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' OPERATIVA		
Utile (perdita) del periodo di pertinenza del Gruppo <i>Rettifiche per riconciliare l'utile (perdita) dell'esercizio al flusso di cassa generato</i>	(7.810)	(7.289)
<i>(assorbito) dall'attività operativa:</i>		
Utile (perdita) del periodo di pertinenza dei Terzi		
Ammortamenti di attività materiali ed immateriali	3.037	333
Svalutazioni/ripristini di attività correnti	3.162	4.118
Svalutazioni/ripristini di attività non correnti		373
Svalutazioni/ripristini di attività non correnti destinate alla vendita		
Variazione netta delle attività (passività) per imposte anticipate (differite)	1.814	1.162
(Plusvalenze)/minusvalenze da realizzo di attività non correnti	3.517	0
Svalutazione partecipazioni	0	0
Accantonamento al fondo TFR e fondo quiescenza	27	12
Utilizzo del fondo TFR e fondo quiescenza	(273)	(20)
Altre variazioni del fondo TFR e fondo quiescenza	(285)	(6)
Variazione Fondo Rischi e oneri	(606)	1.039
Variazione rimanenze di magazzino	202	2
Variazione dei crediti commerciali e crediti vari correnti di cui verso parti correlate	7.771 (550)	3.740 (4)
Variazione dei debiti commerciali e debiti vari correnti di cui verso parti correlate	(15.070) 2.668	(8.675) 12
Variazione netta di altre attività e passività	(1.732)	(227)
Dividendi	35	0
FLUSSO DI CASSA GENERATO (ASSORBITO) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	(6.210) a	(5.438) a
FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
Investimenti in attività materiali ed immateriali	(2.281)	(28)
Disinvestimenti di attività materiali ed immateriali	683	5
altre variazioni attività materiali/immateriali	0	0
Variazione dei titoli diversi e delle partecipazioni	0	0
altre variazioni partecipazioni	0	0
Variazione dei crediti finanziari e altre attività finanziarie (esclusi i risconti attivi di natura finanziaria)	(89)	(61)
di cui verso parti correlate	(156)	7
Acquisizione di partecipazioni in imprese controllate e collegate	0	0
Variazione netta delle attività finanziarie disponibili per la vendita	0	0
Variazione netta delle attività finanziarie possedute per la negoziazione	0	0

Acque Potabili gruppo

Corrispettivo incassato dalla vendita di partecipazioni in imprese controllate, al netto delle disponibilità cedute	0	0
Corrispettivo incassato dalla vendita di attività materiali, immateriali e di altre attività non correnti	63.163	0
FLUSSO DI CASSA GENERATO (ASSORBITO) DALL' ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	61.476 b	(84) b
FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' FINANZIARIA		
Variazione netta dei debiti finanziari a breve termine	(5.758)	1.337
Accensione dei debiti finanziari a medio-lungo termine	0	0
Rimborsi dei debiti finanziari a medio-lungo termine	0	0
Acquisto/vendita di azioni proprie	0	0
Corrispettivo incassato per l'esercizio di stock option	0	0
Aumenti/rimborsi di capitale	0	0
Altre variazioni del patrimonio netto	(1.855)	4
Dividendi corrisposti a terzi	(43.203)	0
FLUSSO DI CASSA GENERATO (ASSORBITO) DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA	(50.816) c	1.341 c
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO	4.449 d	(4.182) d
DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	10.529 e	14.978 e
Effetto netto della conversione di valute estere sulla liquidità	0 f	0 f
DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	14.978 g=d+e+f	10.796 g=d+e+f

DISPONIBILITA' LIQUIDE, TITOLI E CREDITI FINANZIARI	15.487	11.291
DEBITI FINANZIARI CORRENTI E NON CORRENTI	(224)	(643)
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	<u>15.263</u>	<u>10.648</u>

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO DI ACQUE POTABILI S.p.A.

	2015	2016	Varia- zioni	Variazioni
	Rettificato	rettificato	Migliaia di euro	%
	Migliaia di euro	Migliaia di euro		
Ricavi della gestione caratteristica	67	20	(47)	(70,15)
Ricavi per servizi di costruzione e potenziamento delle infrastrutture del servizio idrico integrato in concessione	-	-	-	-
Altri ricavi e proventi	798	385	(413)	(51,75)
Acquisti, prestazioni di servizi e costi diversi	(793)	(389)	404	(50,95)
Lavoro e oneri relativi	-	-	-	-
MARGINE OPERATIVO LORDO	72	16	(56)	(77,78)
Ammortamenti	(402)	(298)	104	(25,87)
Svalutazioni di valore di attività correnti	(2.839)	(4.117)	(1.278)	45,02
Svalutazioni di valore di attività non correnti e accantonamenti	(3)	(373)	(370)	>100
Svalutazioni di valore di attività non correnti destinate alla vendita	-	-	-	-
Plusvalenze/minusvalenze da realizzo di attività non correnti	(1.013)	-	1.013	(100)
RISULTATO OPERATIVO	(4.185)	(4.772)	(587)	14,03
Adeguamento fondo rischi e svalutazioni partecipazioni	-	(1.037)	(1.037)	>100
Proventi (oneri) finanziari netti	46	(135)	(181)	>(100)
Proventi (oneri) netti su partecipazioni	35	-	(35)	(100)
RISULTATO ANTE IMPOSTE	(4.104)	(5.944)	(1.840)	44,83
Imposte sul reddito	(364)	(1.200)	(836)	>100
UTILE (PERDITA) NETTO DELL'ESERCIZIO PRIMA DEL RISULTATO NETTO RELATIVO ALLE ATTIVITA' CESSATE	(4.468)	(7.144)	(2.676)	59,89
UTILE (PERDITA) NETTO RELATIVO ALLE ATTIVITA' DESTINATE AD ESSERE CEDUTE	(1.165)	(92)	1.073	(92,10)
UTILE (PERDITA) NETTO DELL'ESERCIZIO	(5.633)	(7.236)	(1.603)	28,46

SITUAZIONE PATRIMONIALE RICLASSIFICATA DI
ACQUE POTABILI S.p.A.

	31 dicembre 2015	31 dicembre 2016	Variazioni migliaia dieuro	%
	migliaia dieuro	migliaia dieuro		
Immobilizzazioni materiali	5.067	4.868	(199)	(3,93)
Immobilizzazioni immateriali	7.884	7.807	(77)	(0,98)
- di cui immobilizzazioni, impianti e macchinari in regime di concessione	7.811	7.776	(35)	(0,45)
Partecipazioni, titoli e azioni proprie	2.926	1.506	(1.420)	(48,53)
Capitale immobilizzato	15.877	14.181	(1.696)	(10,68)
Rimanenze	5	3	(2)	(40)
Attività di esercizio	29.376	21.299	(8.077)	(27,50)
Passività di esercizio	(30.658)	(21.111)	9.547	(31,14)
Fondi per rischi e oneri	(1.886)	(2.924)	(1.038)	55,04
Capitale di esercizio netto	(3.163)	(2.733)	430	(13,59)
Attività non correnti destinate ad essere cedute:				
di natura finanziaria	771	848	77	9,99
di natura non finanziaria	47.045	47.764	719	1,53
Passività correlate ad attività destinate ad essere cedute:				
di natura finanziaria	(5.111)	(6.030)	(919)	17,98
di natura non finanziaria	(35.611)	(36.136)	(525)	1,47
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	(150)	(136)	14	(9,33)
CAPITALE INVESTITO NETTO	19.658	17.758	(1.900)	(9,67)
Patrimonio netto	44.090	36.796	(7.294)	(16,54)
Indebitamento fin. netto (disponibilità finanziarie nette) a medio e lungo termine	-	-	-	-
Indebitamento fin. netto (disponibilità finanziarie nette) a breve termine	(24.432)	(19.038)	5.394	(22,08)
Indebitamento fin. netto (disponibilità finanziarie nette)	(24.432)	(19.038)	5.394	(22,08)
COPERTURE	19.658	17.758	(1.900)	(9,67)

RENDICONTO FINANZIARIO DI ACQUE POTABILI S.p.A.
(in migliaia di euro)

	31 dicembre 2015	31 dicembre 2016
FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' OPERATIVA		
Utile (perdita) del periodo	(5.633)	(7.236)
<i>Rettifiche per riconciliare l'utile (perdita) dell'esercizio al flusso di cassa generato</i>		
<i>(assorbito) dall'attività operativa:</i>		
Ammortamenti di attività materiali ed immateriali	3.001	298
Svalutazioni/ripristini di attività correnti	3.161	4.117
Svalutazioni/ripristini di attività non correnti		
Svalutazioni/ripristini di attività non correnti destinate alla vendita		
Variazione netta delle attività (passività) per imposte anticipate (differite)	1.936	(454)
(Plusvalenze)/minusvalenze da realizzo di attività non correnti	236	0
Svalutazione partecipazioni		1.420
Altre variazioni non monetarie	0	1.211
Accantonamento al fondo TFR	27	12
Utilizzo del fondo TFR	(273)	(20)
Altre variazioni del fondo TFR e fondo quiescenza	(167)	(6)
Variazione Fondo Rischi e oneri	(567)	1.038
Variazione rimanenze di magazzino	202	2
Variazione dei crediti commerciali e crediti vari correnti	(73)	4.013
di cui verso parti correlate	(830)	0
Variazione dei debiti commerciali e debiti vari correnti	(5.742)	(9.210)
di cui verso parti correlate	2.907	2.418
Variazione netta di altre attività e passività	(1.853)	(130)
Dividendi	0	0
FLUSSO DI CASSA GENERATO (ASSORBITO) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	(5.744) a	(4.946) a
FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
Investimenti in attività materiali e immateriali	(2.281)	(28)
Disinvestimenti netti	661	5
altre variazioni attività materiali/immateriali	0	0
Variazione dei titoli diversi e delle partecipazioni	0	0
Variazione dei crediti finanziari e altre attività finanziarie (esclusi i risconti attivi di natura finanziaria)	(2.468)	(140)
di cui verso parti correlate	0	0
Acquisizione di partecipazioni in imprese controllate e collegate	0	0

Acque Potabili gruppo

Altre variazioni partecipazioni	0	0
Variazione netta delle attività finanziarie disponibili per la vendita	0	0
Variazione netta delle attività finanziarie possedute per la negoziazione	0	0
Corrispettivo incassato dalla vendita di partecipazioni in imprese controllate al netto delle disponibilità cedute	0	0
Corrispettivo incassato dalla vendita di attività materiali, immateriali e di altre attività non correnti	63.161	0
FLUSSO DI CASSA GENERATO (ASSORBITO) DALL' ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	59.073 b	(163) b
FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' FINANZIARIA		
Variazione netta dei debiti finanziari a breve termine	(5.756)	1.336
Accensione dei debiti finanziari a medio-lungo termine	0	0
Rimborsi dei debiti finanziari a medio-lungo termine	0	0
Acquisto/vendita di azioni proprie	0	0
Corrispettivo incassato per l'esercizio di stock option	0	0
Aumenti/rimborsi di capitale	0	0
Altre variazioni del Patrimonio Netto	121	(58)
Dividendi corrisposti a terzi	(43.203)	0
FLUSSO DI CASSA GENERATO (ASSORBITO) DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA	(48.838) c	1.278 c
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO	4.490 d	(3.830) d
DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO/PERIODO	10.136 e	14.627 e
Effetto netto della conversione di valute estere sulla liquidità	0 f	- f
DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI ALLA FINE DELL'ESERCIZIO/PERIODO	14.627 g=d+e+f	10.797 g=d+e+f
DISPONIBILITA' LIQUIDE, TITOLI E CREDITI FINANZIARI	28.155	19.680
DEBITI FINANZIARI CORRENTI E NON CORRENTI	(3.724)	(641)
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	<u>24.432</u>	<u>19.038</u>