
Azienda Strade Lazio - ASTRAL SpA

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2017

Redatto in forma estesa

Azienda Strade Lazio - ASTRAL SpA

Via del Pescaccio, 96/98 - 00100 - ROMA - RM

protocolloastral@pec.astralspa.it

Capitale Sociale interamente versato Euro 10.000.000,00

Codice fiscale 07244131004 Partita IVA 7244131004

Iscritta al numero 07244131004 del Reg. delle Imprese - Ufficio di ROMA

Iscritta al numero 1020380 del R.E.A.

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Regione Lazio

Azienda Strade Lazio - ASTRAL SpA

Via del Pescaccio, 96/98 - 00100 - ROMA - RM

Codice fiscale 07244131004

Capitale Sociale interamente versato Euro 10.000.000,00

Iscritta al numero 07244131004 del Reg. delle Imprese - Ufficio di ROMA

Iscritta al numero 1020380 del R.E.A.

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Regione Lazio

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2017

Redatto in forma estesa

	31/12/2017	31/12/2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	4.500.000
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	4.500.000
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	142.272	109.889
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.754	3.102
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	1.010.174
7) altre	18.667	23.462
Totale immobilizzazioni immateriali	163.693	1.146.627
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	8.469.228	9.356.761
2) impianti e macchinario	69.908	76.343
3) attrezzature industriali e commerciali	287.642	363.253
5) immobilizzazioni in corso e acconti	142.332.868	142.319.008
Totale immobilizzazioni materiali	151.159.646	152.115.365

	Totale immobilizzazioni (B)	151.323.339	153.261.992
C)	Attivo circolante		
<i>I -</i>	Rimanenze		
1)	materie prime, sussidiarie e di consumo	9.726	4.681
	Totale rimanenze	9.726	4.681
<i>II -</i>	Crediti		
1)	verso clienti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	12.889.285	11.804.462
	Totale crediti verso clienti	12.889.285	11.804.462
4)	verso controllanti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	53.959.994	46.261.202
	esigibili oltre l'esercizio successivo	20.000.000	20.748.820
	Totale crediti verso controllanti	73.959.994	67.010.022
5-bis)	crediti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	941.317	703.869
	esigibili oltre l'esercizio successivo	395.555	0
	Totale crediti tributari	1.336.872	703.869
5-ter)	imposte anticipate	272.164	408.573
5- quater)	verso altri		
	esigibili entro l'esercizio successivo	540.923	1.395.000
	esigibili oltre l'esercizio successivo	360.056	1.825.786
	Totale crediti verso altri	900.979	3.220.786
	Totale crediti	89.359.294	83.147.712
<i>IV -</i>	Disponibilità liquide		
1)	depositi bancari e postali	19.869.341	56.101.791
3)	danaro e valori in cassa	2.027	1.201
	Totale disponibilità liquide	19.871.368	56.102.992
	Totale attivo circolante (C)	109.240.388	139.255.385
D)	Ratei e risconti	45.435	48.352
	Totale attivo	260.609.162	297.065.729

Passivo			
A)	Patrimonio netto		
	<i>I - Capitale</i>	10.000.000	10.000.000
	<i>IV - Riserva legale</i>	53.387	40.560
	VI - Altre riserve, distintamente indicate		
	Riserva straordinaria	194.356	194.356
	Versamenti a copertura perdite	232.718	232.718
	Riserva avanzo di fusione	278.168	278.168
	Varie altre riserve	-1	-1
	Totale altre riserve	705.241	705.241
	<i>VIII - Utili (perdite) portati a nuovo</i>	711.203	467.496
	<i>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</i>	525.181	256.534
	Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
	Totale patrimonio netto	11.995.012	11.469.831
B)	Fondi per rischi e oneri		
	4) altri	3.312.932	2.563.463
	Totale fondi per rischi ed oneri	3.312.932	2.563.463
C)	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	800.451	846.182
D)	Debiti		
	7) debiti verso fornitori		
	esigibili entro l'esercizio successivo	21.898.150	24.410.240
	Totale debiti verso fornitori	21.898.150	24.410.240
	11) debiti verso controllanti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	38.448.188	45.312.019
	esigibili oltre l'esercizio successivo	171.666.395	199.098.677
	Totale debiti verso controllanti	210.114.583	244.410.696
	11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	624.622	766.182
	Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	624.622	766.182
	12) debiti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	2.755.506	341.845

	Totale debiti tributari	2.755.506	341.845
13)	debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
	esigibili entro l'esercizio successivo	458.162	216.741
	Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	458.162	216.741
14)	altri debiti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	3.908.668	5.997.069
	esigibili oltre l'esercizio successivo	4.741.076	6.043.480
	Totale altri debiti	8.649.744	12.040.549
	Totale debiti	244.500.767	282.186.253
E)	Ratei e risconti	0	0
	Totale passivo	260.609.162	297.065.729

31/12/2017 31/12/2016

Conto economico			
A)	Valore della produzione		
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.635.459	4.496.004
5)	altri ricavi e proventi		
	contributi in conto esercizio	12.800.000	10.300.000
	altri	1.201.618	3.544.966
	Totale altri ricavi e proventi	14.001.618	13.844.966
	Totale valore della produzione	18.637.077	18.340.970
B)	Costi della produzione		
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	67.309	81.504
7)	per servizi	2.126.009	3.918.375
8)	per godimento di beni di terzi	65.236	248.548
9)	per il personale		
	a) salari e stipendi	8.807.152	8.365.151
	b) oneri sociali	2.335.452	2.362.005
	c) trattamento di fine rapporto	520.822	429.673
	d) trattamento di quiescenza e simili	35.196	27.630

e) altri costi	20.000	58.571
Totale costi per il personale	11.718.622	11.243.030
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	257.201	188.545
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	301.956	286.799
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.700.000	-2.800
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.259.157	472.544
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-9.726	-4.681
12) accantonamenti per rischi	1.087.360	1.373.796
14) oneri diversi di gestione	366.823	377.292
Totale costi della produzione	17.680.790	17.710.408
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	956.287	630.562
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	104.224	185.088
Totale proventi diversi dai precedenti	104.224	185.088
Totale altri proventi finanziari	104.224	185.088
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	162	104.782
Totale interessi e altri oneri finanziari	162	104.782
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	104.062	80.306
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.060.349	710.868
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	411.493	330.659
imposte differite e anticipate	123.675	123.675
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	535.168	454.334
21) Utile (perdita) dell'esercizio	525.181	256.534

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro

Rendiconto Finanziario Indiretto

	2017	2016
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	525.181	256.534
Imposte sul reddito	535.168	454.334
Interessi passivi/(attivi)	-104.062	-80.306
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	956.287	630.562
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.608.182	1.803.467
Ammortamenti delle immobilizzazioni	559.157	475.344
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	1.700.000	-2.800
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	3.867.339	2.276.011
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	4.823.626	2.906.573
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-5.045	-908
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-1.204.720	-1.376.597
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-2.515.584	13.342.573
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	2.917	-12.388
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	0	0
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	-38.087.589	6.969.986
Totale variazioni del capitale circolante netto	-41.810.021	18.922.666
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	-36.986.395	21.829.239
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	104.062	80.306
(Imposte sul reddito pagate)	1.826.772	-593.086
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-904.444	-226.569
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	1.026.390	-739.349

Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	-35.960.005	21.089.890
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-1.042.763	-9.174.861
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	758.116	-1.259.740
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-284.647	-10.434.601
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	9.000.000
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	13.028	488.480
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	13.028	9.488.480
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-36.231.624	20.143.769
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	56.101.791	35.955.668
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	1.201	3.555
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	56.102.992	35.959.223
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	19.869.341	56.101.791

Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	2.027	1.201
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	19.871.368	56.102.992
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Il rendiconto finanziario evidenzia un flusso di cassa negativo per complessivi euro 36.231.624 a fronte di quello, positivo per complessivi euro 20.143.769, registrato al 31/12/2016.

Su tale circostanza è necessario svolgere un approfondimento che tocca la composizione del capitale circolante netto. Questo ultimo, infatti, faceva registrare, nel corso del 2016, un decremento di 18.922.666 euro, ascrivibile, in massima parte, all'aumento dei debiti acquisiti a seguito di incorporazione di ramo d'azienda della scissa Cotral Patrimonio spa. Nel corso del 2017, al contrario, il capitale circolante netto registra una variazione in aumento per euro 41.810.021. Tale incremento risulta essere il combinato risposto di due fattori. Da una parte la riduzione dei debiti verso fornitori e dall'altra lo spostamento, in virtù di quanto disposto dalla DGR Lazio n. 528/2016, di complessivi euro 48.000.000 dalle disponibilità liquide ai crediti verso controllanti.

L'Amministratore Unico

Ing. Antonio Mallamo