
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