

D) Debiti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
68.208.541	72.263.559	(4.055.018)

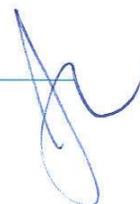
La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni	900.000	3.600.000	13.500.000	18.000.000
Debiti verso banche	5.437.861	20.936.567	12.533.544	38.907.972
Debiti verso fornitori	5.722.956			5.722.956
Debiti tributari	313.140			313.140
Debiti verso istituti di previdenza	491.511			491.511
Altri debiti	698.936	4.074.026		4.772.962
Totale	13.564.404	28.610.593	26.033.544	68.208.541

I debiti per obbligazioni si riferiscono all'operazione di emissione obbligazionaria avvenuta nel 2014 e corrispondono all'ammontare totale del debito residuo in linea capitale al 31/12/2016, secondo il piano di rimborso.

I debiti verso banche al 31/12/2016, pari a Euro 38.907.972, sono relativi a mutui passivi ed esprimono l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

Di seguito riportiamo una tabella riepilogativa dei finanziamenti in essere alla data di chiusura dell'esercizio.



Ente erogante	Anno concessione	Importo concesso	anno erogazione	Anno scadenza	Importo erogato	Residuo al 31/12/2015	Erogato nel periodo	Rimborsato nel periodo	Residuo al 31/12/2016	Residuo da richiedere
Unicredit Banca	2003	30.000.000	2003	2018	1.183.074	285.408		92.027	193.381	
			2004	2019	5.124.472	1.749.048		405.605	1.343.442	
			2005	2020	10.237.524	4.047.698		751.805	3.295.893	
			2006	2021	10.296.066	5.098.191		742.870	4.355.321	
			2007	2022	3.170.864	1.701.867		223.311	1.478.556	
Totale					30.000.000	12.882.212	-	2.215.619	10.666.593	-
Banca Popolare di Vicenza	2007	43.570.255	2007	2022	7.208.158	4.116.016		4.116.016	-	
			2008	2023	8.560.634	5.182.264		562.640	4.619.624	
			2009	2024	7.410.616	4.663.499		484.767	4.178.732	
			2010	2025	6.158.283	4.301.172		393.539	3.907.633	
			2011	2026	6.787.804	5.308.549		403.109	4.905.440	
			2012	2026	2.920.627	2.427.835		2.427.835	0	
2013	2026	4.524.132	3.928.253		3.079.481	848.773				
Totale					39.046.123	29.927.589	-	11.467.387	18.460.203	-
Banca Popolare Etica	2016	5.000.000	2016	2.026	5.000.000	0	5.000.000	218.854	4.781.146	-
Totale					5.000.000	0	5.000.000	218.854	4.781.146	-
Banca Altovicentino	2016	2.500.000	2016	2.026	2.500.000	0	2.500.000	0	2.500.000	-
Totale					2.500.000	0	2.500.000	0	2.500.000	-
Cassa Rurale Artigiana di Brendola	2016	2.500.000	2016	2.026	2.500.000	0	2.500.000	0	2.500.000	-
Totale					2.500.000	0	2.500.000	0	2.500.000	-
Hydrobond	2014	18.000.000	2014	2034	18.000.000	18.000.000		0	18.000.000	-
Totale					18.000.000	18.000.000	-	0	18.000.000	-

I debiti verso fornitori sono relativi a rapporti di natura commerciale. Gli stessi includono fatture ricevute e fatture da ricevere per i rimborsi delle quote dei mutui ai Comuni soci per complessivi Euro 812.157. Si segnala inoltre che tra i debiti verso fornitori sono compresi debiti in contestazione per i quali a gennaio 2017 si è firmato un accordo transattivo di Euro 65.000 oltre l'IVA, i cui effetti sono stati contabilizzati nell'esercizio 2017.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per ritenute su emolumenti e stipendi da versare all'Erario nel mese di gennaio 2017 ed il debito IRES per Euro 175.762

I debiti verso Enti previdenziali comprendono i contributi INPS e INPDAP relativi a retribuzioni di competenza dell'esercizio 2016 per Euro 417.619, oltre a debiti verso fondi pensione e verso il Fondo assistenza sanitaria integrativa F.A.S.I.E. per complessivi Euro 73.893.

Tra gli altri debiti sono compresi euro 3.437.075 per importi ricevuti dai clienti del Servizio Idrico Integrato con funzione di deposito cauzionale. Fino al 2014, l'importo versato dagli utenti aveva natura di anticipo sul consumo, ed era per questo classificato tra gli acconti; a seguito della delibera AEEGSI 86/2013/r/idr, la società ha provveduto a restituire tali anticipi agli utenti, e ad addebitare i depositi cauzionali ove dovuti.

Inoltre, si evidenziano, per rilevanza, nella voce "altri debiti":

- il debito per conguagli tariffari 2015 per Euro 125.837, determinato dalla delibera del Consiglio di Bacino Bacchiglione n. 7 del 14 luglio 2016 e delibera dell'AEEGSI n. 17 del 19 gennaio 2017, e il debito per conguagli tariffari 2016, calcolato in base alla delibera AEEGSI 664/2015 (Metodo Tariffario Idrico-2) per euro 511.113, per un totale di euro 636.950,
- il debito verso i dipendenti per stipendi di competenza dell'anno 2016 per Euro 473.410, i debiti verso i Comuni soci per complessivi Euro 12.456, le note di accredito da emettere per gli importi di remunerazione da restituire agli utenti, ai sensi della delibera AEEG n. 273/2013/r/idr, per Euro 23.475.

