

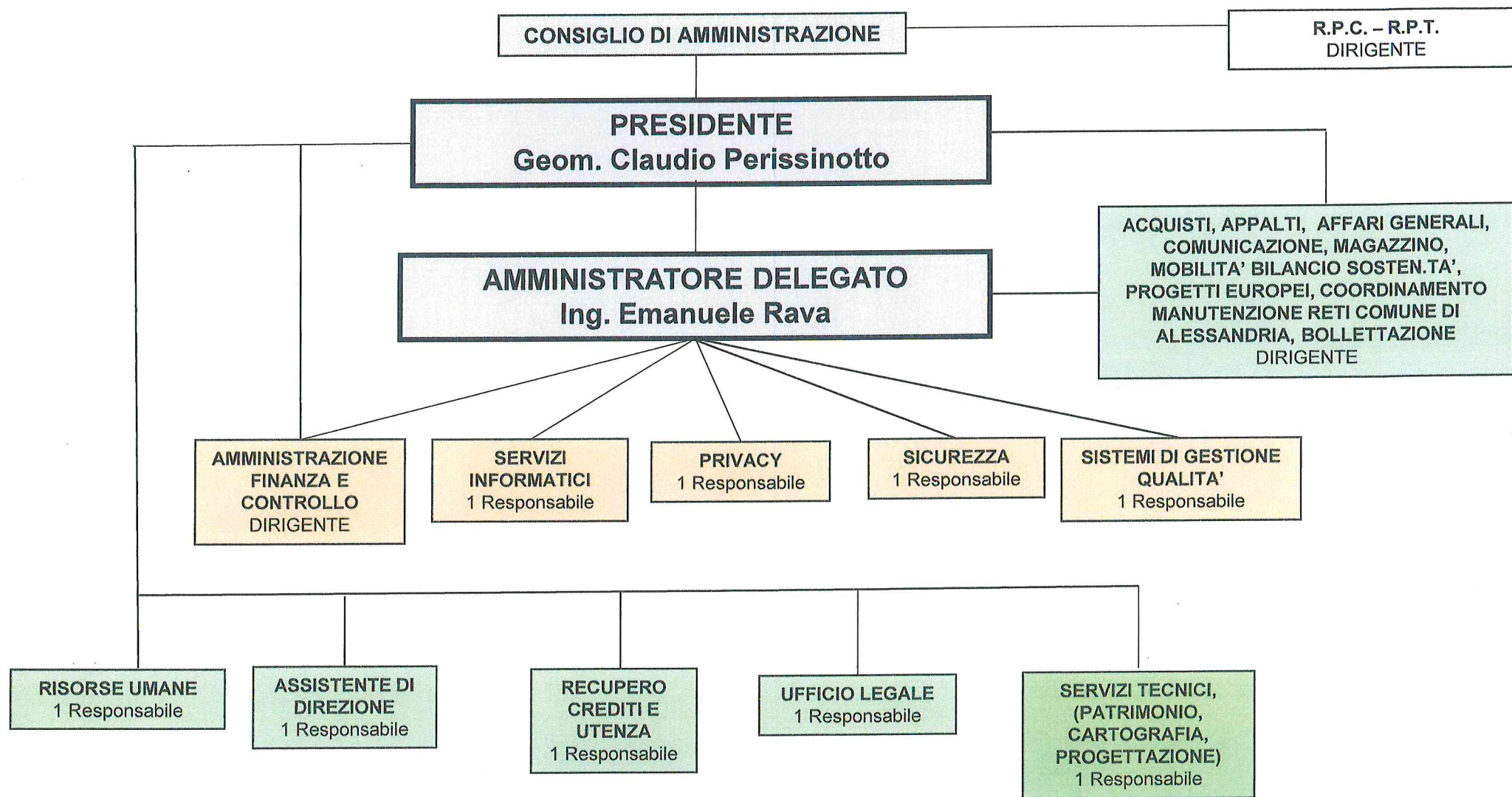


Città di Alessandria

A.M.A.G. S.p.A.

Analisi di Bilancio

Esercizi 2020 - 2022



AMAG

Organigramma
Rev.8.0
del 01/07/2023

IL PRESIDENTE		FIRMATO	
Il Presidente	<u>Geom. Claudio Perissinotto</u>	L'Amministratore delegato	<u>Ing. Emanuele Rava</u>

CONTO ECONOMICO	AMAG 31/12/2022	AMAG 31/12/2021	Variazione 2022/2021	% 2022/2021	AMAG 31/12/2021	AMAG 31/12/2020	Variazione 2021/2020	% 2021/2020
A - Valore della produzione								
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	5.941.289	8.875.909	- 2.934.620	-33,1%	8.875.909	8.749.586	126.323	1,4%
VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE	-	-	-		-	-	-	
INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	28.846	52.177	- 23.331	-44,7%	52.177	76.046	- 23.869	-31,4%
ALTRI RICAVI E PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO:								
diversi	1.806.364	1.275.465	530.899	41,6%	1.275.465	1.849.511	- 574.046	-31,0%
contributi in conto esercizio	78.241	35.522	42.719	120,3%	35.522	51.510	- 15.988	-31,0%
TOTALE VALORE PRODUZIONE	7.854.740	10.239.073	- 2.384.333	-23,3%	10.239.073	10.726.653	- 487.580	-4,5%
B - Costi della Produzione								
PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI	- 106.717	- 88.396	- 18.321	20,7%	- 88.396	- 85.958	- 2.438	2,8%
PER SERVIZI	- 4.417.530	- 3.790.271	- 627.259	16,5%	- 3.790.271	- 3.373.966	- 416.305	12,3%
PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 89.182	- 82.159	- 7.023	8,5%	- 82.159	- 102.585	20.426	-19,9%
PER IL PERSONALE:								
salari e stipendi	- 4.620.616	- 4.105.471	- 515.145	12,5%	- 4.105.471	- 3.973.175	- 132.296	3,3%
oneri sociali	- 1.274.840	- 1.164.921	- 109.919	9,4%	- 1.164.921	- 1.159.038	- 5.883	0,5%
trattamento di fine rapporto	- 339.485	- 278.277	- 61.208	22,0%	- 278.277	- 253.358	- 24.919	9,8%
trattamento di quiescenza e simili								
altri costi	- 10.978	- 19.942	8.964	-45,0%	- 19.942	- 9.713	- 10.229	105,3%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI:								
amm.to immobilizzazioni immateriali	- 180.709	- 101.485	- 79.224	78,1%	- 101.485	- 200.794	99.309	-49,5%
amm.to immobilizzazioni materiali	- 357.488	- 264	- 357.224		- 264	- 332.532	332.268	-99,9%
altre svalutazioni delle immobilizzazioni								
svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	- 462.000	- 250.000	- 212.000		- 250.000	-	- 250.000	
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	- 28.924	- 191.905	162.981	-84,9%	- 191.905	- 45.887	- 146.018	318,2%
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	-	-	-		-	-	-	
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-		-	- 315.951	315.951	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 594.298	- 510.243	- 84.055	16,5%	- 510.243	- 511.210	967	-0,2%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	- 12.482.767	- 10.583.334	- 1.899.433	17,9%	- 10.583.334	- 10.364.167	- 219.167	2,1%
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	- 4.628.027	344.261	4.283.766		344.261	362.486	706.747	

CONTO ECONOMICO	AMAG 31/12/2022	AMAG 31/12/2021	Variazione 2022/2021	% 2022/2021	AMAG 31/12/2021	AMAG 31/12/2020	Variazione 2021/2020	% 2021/2020
C - Proventi e Oneri Finanziari								
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI:								
da imprese controllate	13.547.603	-	13.547.603		-	-	-	#DIV/0!
			-				-	
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:			-				-	
proventi diversi	1.037.601	1.013.240	24.361	2,4%	1.013.240	789.495	223.745	28,3%
			-				-	
INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI:			-				-	
da imprese controllate	-	-	-		-	-	-	
da imprese controllanti	-	-	-		-	-	-	
da altri	- 416.223	- 561.635	145.412	-25,9%	- 561.635	- 751.493	189.858	-25,3%
			-				-	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	14.168.981	451.605	13.717.376		451.605	38.002	413.603	
D - Proventi e Oneri Straordinari								
PROVENTI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI								
plusvalenze da alienazioni	-	-	-		-	-	-	
altri	-	-	-		-	-	-	
ONERI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI								
altri	-	-	-		-	-	-	
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-	-		-	-	-	
SVALUTAZIONE DI PARTECIPAZIONI	- 797.299		- 797.299					
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	8.743.655	107.344	8.636.311	8045,5%	107.344	400.488	- 293.144	-73,2%
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO								
imposte sul reddito dell'esercizio	24.828	- 137.246	162.074	-118,1%	- 137.246	- 44.727	- 92.519	206,9%
imposte differite (anticipate)	85.891	- 57.649	143.540	-249,0%	- 57.649	- 507.129	- 449.480	-88,6%
proventi adesione regime consolidato fiscale	814.328	368.555	445.773		368.555	308.162	60.393	
TOTALE IMPOSTE	925.047	173.660	751.387	432,7%	173.660	- 243.694	417.354	-171,3%
<u>UTILE NETTO DELL'ESERCIZIO</u>	9.668.702	281.004	9.387.698		281.004	156.794	124.210	

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	AMAG 31/12/2022	AMAG 31/12/2021	differenza 2022/2021	AMAG 31/12/2020	differenza 2021/2020
Valore della produzione	7.854.737	10.239.073	- 2.384.336	10.726.653	- 487.580
COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	- 106.717	- 88.396	- 18.321	- 85.959	- 2.437
SERVIZI	- 4.417.529	- 3.790.273	- 627.256	- 3.373.967	- 416.306
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 89.182	- 82.159	- 7.023	- 102.585	20.426
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	- 28.924	- 191.905	162.981	- 45.887	- 146.018
Valore Aggiunto	3.212.385	6.086.340	- 2.873.955	7.118.255	- 1.031.915
COSTO DEL PERSONALE	- 6.245.919	- 5.568.611	- 677.308	- 5.395.284	- 173.327
Margine Operativo Lordo	- 3.033.534	517.729	- 3.551.263	1.722.971	- 1.205.242
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 1.000.196	- 351.749	- 648.447	- 533.326	181.577
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	-	-	-	-	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-	- 315.951	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 594.298	- 510.243	- 84.055	- 511.209	966
Reddito Operativo	- 4.628.028	- 344.263	- 4.283.765	362.485	- 706.748
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	13.547.603	-	13.547.603	-	-
PROVENTI FINANZIARI	1.037.602	1.013.242	24.360	789.496	223.746
ONERI FINANZIARI	- 416.223	- 561.635	145.412	- 751.493	189.858
Risultato della Gestione Corrente	9.540.954	107.344	9.433.610	400.488	- 293.144
RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	- 797.299		- 797.299		
PROVENTI STRAORDINARI	-	-	-	-	-
ONERI STRAORDINARI	-	-	-	-	-
Utile prima delle imposte	8.743.655	107.344	8.636.311	400.488	- 293.144
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	925.047	173.660	751.387	- 243.694	417.354
Utile d'Esercizio	9.668.702	281.004	9.387.698	156.794	124.210

AMAG S.p.A.		STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO		
		2022	2021	2020
IMPIEGHI				
Immobilizzazioni immateriali		751.988	990.513	590.181
Immobilizzazioni materiali		6.105.055	6.053.951	5.842.832
Immobilizzazioni finanziarie		89.778.903	93.949.000	93.579.000
(A) Attivo Immobilizzato		96.635.946	100.993.464	100.012.013
scorte di magazzino		466.458	495.382	687.287
liquidità differite		18.902.828	19.564.690	20.286.531
liquidità immediate		12.554.171	4.983.386	4.840.515
(B) Attivo Circolante		31.923.457	25.043.458	25.814.333
(C) Capitale Investito		128.559.403	126.036.922	125.826.346
FONTI				
(A) Patrimonio Netto		99.638.268	89.969.569	97.832.157
(B) Passività Consolidate		5.911.808	8.199.479	11.695.712
(C) Passività Correnti		23.009.327	27.867.874	16.298.477
(A+B+C) CAPITALE ACQUISITO		128.559.403	126.036.922	125.826.346

AMAG S.p.A.

2022	2021	2020
------	------	------

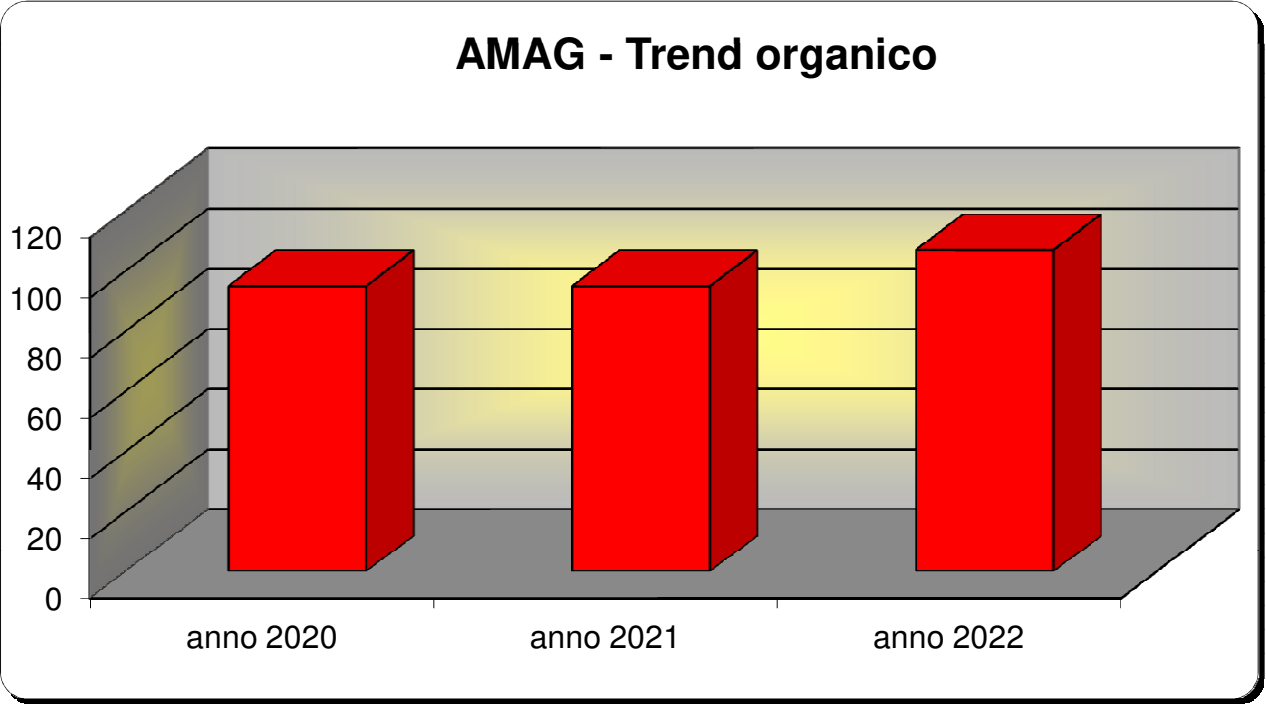
Capitale sociale	87.577.205	87.577.205	87.577.205
Riserve	1.174.456	893.455	8.880.253
Versamenti in c/capitale	1.217.905	1.217.905	1.217.905
Utili dell'esercizio	9.668.702	281.004	156.794
Patrimonio Netto	99.638.268	89.969.569	97.832.157

A.M.A.G. S.p.A.			
Debiti	2022	2021	2020
di cui:			
vs/banche	9.795.569	12.669.086	16.926.553
<i>di cui: entro 12 mesi</i>	4.784.208	5.462.968	6.552.809
<i>oltre 12 mesi</i>	5.011.361	7.206.118	10.373.744
vs/fornitori	1.986.054	2.588.034	2.718.336
vs/controllate	13.159.471	8.203.233	3.458.618
vs/controllanti e collegate	459.615	8.508.904	407.936
vs/istituti di previdenza	614.709	483.304	482.537
tributari	194.230	252.845	343.619
altri	1.084.271	1.566.860	1.511.717
<i>di cui: entro 12 mesi</i>			
<i>oltre 12 mesi</i>			
tot Debiti	27.293.919	34.272.266	25.849.316
Crediti	2022	2021	2020
di cui:			
vs/clienti	1.423.546	1.376.331	1.902.546
vs/controllate	13.505.093	16.291.619	14.953.818
vs/controllanti e collegate	2.047.141	163.792	226.197
tributari	936.163	897.686	1.175.139
imposte anticipate	416.680	341.049	281.587
altri	517.180	408.040	665.714
tot Crediti	18.845.803	19.478.517	19.205.001

A.M.A.G. S.p.A.

Indici di bilancio	2022	2021	2020
peso del capitale circolante	0,25	0,20	0,21
peso delle passività correnti	0,18	0,22	0,13
peso delle passività consolidate	0,05	0,07	0,09
indicatore di autonomia patrimoniale (patrimonio netto/(patrimonio netto + passività correnti e consolidate))	0,78	0,71	0,78
rapporto di indebitamento (passività correnti e consolidate/patrimonio netto)	0,29	0,40	0,29
indice di copertura delle immobilizzazioni ((patrimonio netto + passività consolidate)/attività immobilizzate)	1,09	0,97	1,10
ROI (reddito operativo/capitale investito)	-3,60	-0,27	0,29
ROS (reddito operativo/ricavi)	-59,14	-3,88	4,14
ROE (reddito netto/patrimonio netto)	9,70	0,31	0,16

A.M.A.G. S.p.A.				
		2022	2021	2020
dipendenti	n°	107	95	95



N.B.: Al 31/12/2016, per effetto degli scorpori effettuati e del conseguente trasferimento nelle New Co (AMAG Reti Idriche, n° 58 dipendenti; AMAG Reti Gas, n° 17 dipendenti) i dipendenti rimasti in organico ad AMAG S.p.A. sono n° 80

A.M.A.G. S.p.A.

Organico	2022	2021	2020
dirigenti	3	1	2
quadri	10	9	9
impiegati	81	77	78
operai	9	5	5
altri	4	3	1
Totale dipendenti	107	95	95

A.M.A.G. S.p.A.

Indici di attività del personale	2022	2021	2020
fatturato per dipendente (euro)	73.829	92.055	91.859
costo per dipendente (euro)	58.924	57.754	56.643
valore aggiunto per dipendente (euro)	30.306	63.123	74.732
ore lavorate ordinarie/Forza media	1.529,39	1.597,50	1.513,85
ore lavorate ordinarie/ore lavorative (netto ferie)	0,87	0,91	0,87
ore straordinario/ore lavorative (compreso ferie)	0,01	0,01	0,01
ore non lavorate (escluso ferie)/ore lavorative (compreso ferie)	0,12	0,53	0,12

A.M.A.G. S.p.A.

Rapporti in essere				
	Crediti	Debiti	Costi	Ricavi
AMAG AMBIENTE	1.961.927	575.736	179.838	659.307
AMAG RETI IDRICHE	10.134.604	11.513.067	8.967	3.862.023
AMAG RETI GAS	1.408.562	1.070.667	95.958	980.045

A.M.A.G. S.p.A.

Partecipate	Patrimonio netto (€) al 31/12/2022*	quota AMAG S.p.A.	quota altri soci	
REAM S.p.A. **				
AMAG AMBIENTE S.p.A.	3.754.059	80%	20%	Consorzio di Bacino AL RSU
AMAG RETI IDRICHE S.p.A.	73.618.275	100%		
AMAG RETI GAS S.p.A.	22.363.165	100%		
ALEGAS s.r.l. (***)	2.114.675	20%	80%	Iren Mercato S.p.A.
AMAG MOBILITA' S.p.A. (***)	6.950.285	15%	85%	Line Servizi per la mobilità S.p.A.
TELENERGIA s.r.l. (***)	3.171.767	2,7%	97,3%	Egea produzioni teleriscaldamento s.r.l.

* al netto dell'utile/perdita di esercizio

** la società è stata messa in liquidazione il 10/05/2021 e, nel corso del 2022, è stato completato lo scioglimento avvenuto in data 19/12/2022

*** patrimonio netto al 31/12/2021

N.B.: dopo la chiusura dell'esercizio 2022, in Alegas è emersa una perdita pari ad € 10.335.128 che i soci hanno deciso di ripianare; AMAG SpA ha poi rinunciato a sottoscrivere il conseguente aumento di capitale, per cui la propria quota è passata dal 20% al 2%, mentre quella di Iren Mercato SpA è salita al 98%