



Città di Alessandria

Analisi di Bilancio

A.M.A.G. RETI IDRICHE S.p.A.

Esercizi 2021 - 2023

CONTO ECONOMICO	AMAG Reti Idriche 31/12/2023	AMAG Reti Idriche 31/12/2022	differenza	%	AMAG Reti Idriche 31/12/2022	AMAG Reti Idriche 31/12/2021	differenza	%
A - Valore della produzione								
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	26.649.432	26.160.465	488.967	2%	26.160.465	22.567.112	3.593.353	16%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI								
ALTRI RICAVI E PROVENTI	3.947.959	2.834.002	1.113.957	39%	2.834.002	1.517.284	1.316.718	87%
TOTALE VALORE PRODUZIONE	30.597.391	28.994.467	1.602.924	6%	28.994.467	24.084.396	4.910.071	20%
B - Costi della Produzione								
PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI	- 7.523.408	- 6.774.623	- 748.785	11%	- 6.774.623	- 3.124.555	- 3.650.068	117%
PER SERVIZI	- 10.846.449	- 7.992.755	- 2.853.694	36%	- 7.992.755	- 7.572.131	- 420.624	6%
PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 2.145.291	- 2.040.667	- 104.624	5%	- 2.040.667	- 2.035.278	- 5.389	0%
PER IL PERSONALE:								
salari e stipendi	- 2.831.886	- 2.565.134	- 266.752	10%	- 2.565.134	- 2.420.918	- 144.216	6%
oneri sociali	- 912.979	- 828.819	- 84.160	10%	- 828.819	- 775.561	- 53.258	7%
trattamento di fine rapporto	- 172.288	- 189.949	17.661	-9%	- 189.949	- 159.910	- 30.039	19%
altri costi	- 980	- 700	- 280	40%	- 700	- 1.540	840	-55%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI:								
amm.to immobilizzazioni immateriali	- 32.029	- 17.061	- 14.968	88%	- 17.061	- 16.620	- 441	3%
amm.to immobilizzazioni materiali	- 2.869.743	- 2.635.670	- 234.073	9%	- 2.635.670	- 22.838	- 2.612.832	
svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	- 2.300.000	2.300.000	-100%	- 2.300.000	- 3.100.000	800.000	-26%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	165.173	107.027	58.146	54%	107.027	- 159.114	266.141	-167%
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	- 70.286	- 75.000			- 75.000	- 100.000		
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-			-			
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 1.503.142	- 779.086	- 724.056	93%	- 779.086	- 675.743	- 103.343	15%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	- 28.743.308	- 26.092.437	- 2.655.585	10%	- 26.092.437	- 20.164.208	- 5.953.229	29%
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	1.854.083	2.902.030	- 1.052.661	-36%	2.902.030	3.920.188	- 1.043.158	-26%

CONTO ECONOMICO	AMAG Reti Idriche 31/12/2023	AMAG Reti Idriche 31/12/2022	differenza	%	AMAG Reti Idriche 31/12/2022	AMAG Reti Idriche 31/12/2021	differenza	%
C - Proventi e Oneri Finanziari								
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI:	-	-	-	-	-	-	-	-
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:	624.339	368.727	255.612	69%	368.727	340.721	28.006	8%
INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI verso terzi	- 2.054.284	- 998.376			- 998.376	- 1.428.928		
			-				-	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 1.429.945	- 629.649	- 800.296	127%	- 629.649	- 1.088.207	458.558	-42%
D - Proventi e Oneri Straordinari								
PROVENTI:								
altri proventi straordinari	-	-			-	-		
ONERI:								
altri oneri straordinari	-	-			-	-		
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-			-	-		
E - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-			-	-		
<i>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</i>	424.138	2.272.381	- 1.848.243	-81%	2.272.381	2.831.981	- 559.600	-20%
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO								
imposte sul reddito dell'esercizio	- 81.237	- 1.121.863	1.040.626	-93%	1.121.863	1.108.329	13.534	1%
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-			-	-		
imposte differite (anticipate)	- 4.274	481.459	485.733	-101%	481.459	126.533	354.926	281%
TOTALE IMPOSTE	- 85.511	640.404	554.893	-87%	640.404	981.796	341.392	-35%
<u>UTILE NETTO DELL'ESERCIZIO</u>	338.627	1.631.977	- 1.293.350	-79%	1.631.977	1.850.185	- 218.208	-12%

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	AMAG Reti Idriche 31/12/2023	AMAG Reti Idriche 31/12/2022	differenza	%	AMAG Reti Idriche 31/12/2022	AMAG Reti Idriche 31/12/2021	differenza	%
Valore della produzione	30.597.391	28.994.464	1.602.927	5,5%	28.994.464	24.084.394	4.910.070	20,4%
COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	- 7.523.408	- 6.774.623	- 748.785	11,1%	- 6.774.623	- 3.124.554	- 3.650.069	116,8%
SERVIZI	- 10.846.449	- 7.992.754	- 2.853.695	35,7%	- 7.992.754	- 7.572.129	- 420.625	5,6%
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 2.145.291	- 2.040.667	- 104.624	5,1%	- 2.040.667	- 2.035.278	- 5.389	0,3%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	165.173	107.028	58.145	54,3%	107.028	- 159.114	266.142	-167,3%
Valore Aggiunto	10.247.416	12.293.448	- 2.046.032	-16,6%	12.293.448	11.193.319	1.100.129	9,8%
COSTO DEL PERSONALE	- 3.918.133	- 3.584.602	- 333.531	9,3%	- 3.584.602	- 3.357.930	- 226.672	6,8%
Margine Operativo Lordo	6.329.283	8.708.846	- 2.379.563	-27,3%	8.708.846	7.835.389	873.457	11,1%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 2.901.772	- 4.952.733	2.050.961	-41,4%	- 4.952.733	- 3.139.458	- 1.813.275	57,8%
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	- 70.286	- 75.000	4.714		- 75.000	- 100.000	25.000	
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-		-	-	-	
Reddito Operativo	3.357.225	3.681.113	- 323.888	-8,8%	3.681.113	4.595.931	- 914.818	-19,9%
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	-	-	-		-	-	-	
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 1.429.945	- 629.648	- 800.297	127,1%	- 629.648	- 1.088.208	458.560	-42,1%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 1.503.142	- 779.085	- 724.057	92,9%	- 779.085	- 675.742	- 103.343	15,3%
Risultato della Gestione Corrente	424.138	2.272.380	- 1.848.242	-81,3%	2.272.380	2.831.981	- 559.601	-19,8%
PROVENTI STRAORDINARI	-	-	-		-	-	-	
ONERI STRAORDINARI	-	-	-		-	-	-	
Utile prima delle imposte	424.138	2.272.380	- 1.848.242	-81,3%	2.272.380	2.831.981	- 559.601	-19,8%
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	- 85.511	- 640.403	554.892	-86,6%	- 640.403	- 981.796	341.393	-34,8%
Utile d'Esercizio	338.627	1.631.977	- 1.293.350	-79,3%	1.631.977	1.850.185	- 218.208	-11,8%

AMAG Reti Idriche S.p.A.		STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO		
		2023	2022	2021
IMPIEGHI				
Immobilizzazioni immateriali	3.819.510	1.675.756	1.376.217	
Immobilizzazioni materiali	113.890.891	108.734.019	106.397.466	
Immobilizzazioni finanziarie	186.697	186.697	186.697	
Attivo Immobilizzato	117.897.098	110.596.472	107.960.380	
scorte di magazzino	479.451	314.278	207.250	
liquidità differite	60.899.458	51.151.667	41.079.574	
liquidità immediate	3.412.252	1.133.110	2.006.203	
Attivo Circolante	64.791.161	52.599.055	43.293.027	
CAPITALE INVESTITO	182.688.259	163.195.527	151.253.407	
FONTI				
Patrimonio Netto	75.588.873	75.250.247	73.618.271	
Passività Consolidate	64.564.489	45.971.007	42.061.489	
Passività Correnti	42.534.897	41.974.273	35.573.647	
CAPITALE ACQUISITO	182.688.259	163.195.527	151.253.407	

AMAG Reti Idriche S.p.A.

2023

Capitale sociale	100.000
Riserve	75.150.246
Utile al 31/12/2023	338.627
Patrimonio Netto	75.588.873

2022

Capitale sociale	100.000
Riserve	73.518.272
Utile al 31/12/2022	1.631.977
Patrimonio Netto	75.250.247

2021

Capitale sociale	100.000
Riserve	71.668.086
Utile al 31/12/2021	1.850.185
Patrimonio Netto	73.618.271

AMAG Reti Idriche S.p.A.

Indici di bilancio			
	2023	2022	2021
indice di indipendenza finanziaria (patrimonio netto/capitale acquisito)	0,41	0,46	0,49
indice di solidità patrimoniale (patrimonio netto/capitale sociale)	755,89	752,50	736,18
tasso di rotazione del capitale investito (ricavi/capitale investito)	0,15	0,18	0,16
R.O.I. (reddito operativo/capitale investito)	1,01	1,78	2,59
R.O.S. (reddito operativo/ricavi)	6,96	10,10	16,42
R.O.E. (reddito netto/patrimonio netto)	0,45	2,17	2,51
R.O.A. (reddito operativo+proventi finanziari + reddito atipico/capitale investito)	1,36	2,00	2,82

Indici	Amag Reti Idriche S.p.A. 2023	Amag Reti Idriche S.p.A. 2022	Amag Reti Idriche S.p.A. 2021
fatturato per dipendente (euro)	386.224	572.573	389.080
costo per dipendente (euro)	56.785	71.449	57.895
valore aggiunto per dipendente (euro)	148.513	245.036	192.820
ore lavorate ordinarie/Forza media	1.590,00	2.007,00	1.641,00
ore lavorate ordinarie/ore lavorative	91%	90%	91%
ore straordinario/ore lavorative (compreso ferie)	7%	7%	4%

Debiti	AMAG Reti Idriche S.p.A. Esercizio 2023	AMAG Reti Idriche S.p.A. Esercizio 2022	AMAG Reti Idriche S.p.A. Esercizio 2021
di cui:			
vs/banche	17.712.207	16.912.481	14.712.613
vs/fornitori	15.531.399	11.268.356	4.148.865
vs/altri finanziatori			
vs/soci per finanziamenti			
vs/collegate	-	995	995
vs/controllanti	7.180.954	10.134.602	7.751.742
vs/imprese controllate dalle controllanti	1.054.888	920.274	2.617.654
vs/istituti di previdenza	401.514	359.888	291.990
tributari	215.597	27.258	194.173
altri	14.446.260	15.530.462	14.954.390
tot Debiti	56.542.819	55.154.316	44.672.422
Crediti			
di cui:			
vs/clienti	27.865.236	29.532.226	26.531.679
vs/collegate			
vs/controllanti	38.435	17.920	50.477
vs/imprese controllate dalle controllanti	266.526	178.918	243.097
tributari	232.735	362.368	2.129
imposte anticipate	2.094.303	2.087.170	1.600.197
altri	25.674.441	7.470.837	7.172.651
tot Crediti	56.171.676	39.649.439	35.600.230

AMAG Reti Idriche S.p.A.

Organico	2023		2022		2020
dirigenti	1		1		1
quadri	3		3		3
impiegati	10		10		11
operai	60		49		47
altri dipendenti	3		3		1
Totale dipendenti	77		66		63