



Città di Alessandria

Analisi di Bilancio

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

Esercizi 2020 - 2022

CONTO ECONOMICO	AMAG Reti Idriche 31/12/2022	AMAG Reti Idriche 31/12/2021	differenza	%	AMAG Reti Idriche 31/12/2021	AMAG Reti Idriche 31/12/2020	differenza	%
A - Valore della produzione								
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	26.160.465	22.567.112	3.593.353	16%	22.567.112	21.670.778	896.334	4%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI								
ALTRI RICAVI E PROVENTI	2.834.002	1.517.284	1.316.718	87%	1.517.284	1.872.268	- 354.984	-19%
TOTALE VALORE PRODUZIONE	28.994.467	24.084.396	4.910.071	20%	24.084.396	23.543.046	541.350	2%
B - Costi della Produzione								
PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI	- 6.774.623	- 3.124.555	- 3.650.068	117%	- 3.124.555	- 3.397.356	272.801	-8%
PER SERVIZI	- 7.992.755	- 7.572.131	- 420.624	6%	- 7.572.131	- 7.619.818	47.687	-1%
PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 2.040.667	- 2.035.278	- 5.389	0%	- 2.035.278	- 1.905.157	- 130.121	7%
PER IL PERSONALE:								
salari e stipendi	- 2.565.134	- 2.420.918	- 144.216	6%	- 2.420.918	- 2.571.236	150.318	-6%
oneri sociali	- 828.819	- 775.561	- 53.258	7%	- 775.561	- 834.099	58.538	-7%
trattamento di fine rapporto	- 189.949	- 159.910	- 30.039	19%	- 159.910	- 158.265	- 1.645	1%
altri costi	- 700	- 1.540	840	-55%	- 1.540	- 1.390	- 150	11%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI:								
amm.to immobilizzazioni immateriali	- 17.061	- 16.620	- 441	3%	- 16.620	- 14.544	- 2.076	14%
amm.to immobilizzazioni materiali	- 2.635.670	- 22.838	- 2.612.832	11441%	- 22.838	- 2.521.597	2.498.759	-99%
svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	- 2.300.000	- 3.100.000	800.000	-26%	- 3.100.000	- 1.000.000	- 2.100.000	210%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	107.027	159.114	266.141	-167%	159.114	75.271	- 234.385	-311%
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	- 75.000	- 100.000			- 100.000	-		
ALTRI ACCANTONAMENTI	-					195.437		
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 779.086	- 675.743	- 103.343	15%	- 675.743	- 665.649	- 10.094	2%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	- 26.092.437	- 20.164.208	- 5.953.229	29%	- 20.164.208	- 20.809.277	549.632	-3%
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	2.902.030	3.920.188	- 1.043.158	-26%	3.920.188	2.733.769	1.090.982	43%

CONTO ECONOMICO	AMAG Reti Idriche 31/12/2022	AMAG Reti Idriche 31/12/2021	differenza	%	AMAG Reti Idriche 31/12/2021	AMAG Reti Idriche 31/12/2020	differenza	%
C - Proventi e Oneri Finanziari								
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI:	-	-	-	-	-	-	-	-
ALTRI PROVENTI FINANZIARI:	368.727	340.721	28.006	8%	340.721	328.690	12.031	4%
INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI verso terzi	- 998.376	- 1.428.928			- 1.428.928	- 852.270		
			-				-	
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 629.649	- 1.088.207	458.558	-42%	1.088.207	523.580	564.627	108%
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>	<i>2.272.381</i>	<i>2.831.981</i>	559.600	-20%	<i>2.831.981</i>	<i>2.210.189</i>	621.792	28%
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO								
imposte sul reddito dell'esercizio	- 1.121.863	- 1.108.329	13.534	1%	- 1.108.329	- 783.177	325.152	42%
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-			-	-		
imposte differite (anticipate)	481.459	126.533	354.926	281%	126.533	248.591	375.124	-151%
TOTALE IMPOSTE	- 640.404	- 981.796	341.392	-35%	- 981.796	- 1.031.768	49.972	-5%
<u>UTILE NETTO DELL'ESERCIZIO</u>	<i>1.631.977</i>	<i>1.850.185</i>	218.208	-12%	<i>1.850.185</i>	<i>1.178.421</i>	671.764	57%

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	AMAG Reti Idriche 31/12/2022	AMAG Reti Idriche 31/12/2021	differenza	%	AMAG Reti Idriche 31/12/2021	AMAG Reti Idriche 31/12/2020	differenza	%
Valore della produzione	28.994.464	24.084.394	4.910.070	20,4%	24.084.394	23.543.046	541.348	2,3%
COSTI PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI	- 6.774.623	- 3.124.554	- 3.650.069	116,8%	- 3.124.554	- 3.397.356	272.802	-8,0%
SERVIZI	- 7.992.754	- 7.572.129	- 420.625	5,6%	- 7.572.129	- 7.619.818	47.689	-0,6%
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 2.040.667	- 2.035.278	- 5.389	0,3%	- 2.035.278	- 1.905.156	- 130.122	6,8%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	107.028	- 159.114	266.142	-167,3%	- 159.114	75.271	- 234.385	-311,4%
Valore Aggiunto	12.293.448	11.193.319	1.100.129	9,8%	11.193.319	10.695.987	497.332	4,6%
COSTO DEL PERSONALE	- 3.584.602	- 3.357.930	- 226.672	6,8%	- 3.357.930	- 3.564.990	207.060	-5,8%
Margine Operativo Lordo	8.708.846	7.835.389	873.457	11,1%	7.835.389	7.130.997	704.392	9,9%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 4.952.733	- 3.139.458	- 1.813.275	57,8%	- 3.139.458	- 3.536.141	396.683	-11,2%
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	- 75.000	- 100.000	25.000		- 100.000	-	- 100.000	
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-		-	- 195.437		
Reddito Operativo	3.681.113	4.595.931	- 914.818	-19,9%	4.595.931	3.594.856	1.001.075	27,8%
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	-	-	-		-	-	-	
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 629.648	- 1.088.208	458.560	-42,1%	- 1.088.208	- 523.581	- 564.627	107,8%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 779.085	- 675.742	- 103.343	15,3%	- 675.742	- 665.649	- 10.093	1,5%
Risultato della Gestione Corrente	2.272.380	2.831.981	- 559.601	-19,8%	2.831.981	2.210.189	621.792	28,1%
PROVENTI STRAORDINARI	-	-	-		-	-	-	
ONERI STRAORDINARI	-	-	-		-	-	-	
Utile prima delle imposte	2.272.380	2.831.981	- 559.601	-19,8%	2.831.981	2.210.189	621.792	28,1%
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	- 640.403	- 981.796	341.393	-34,8%	- 981.796	- 1.031.768	49.972	-4,8%
Utile d'Esercizio	1.631.977	1.850.185	- 218.208	-11,8%	1.850.185	1.178.421	671.764	57,0%

AMAG Reti Idriche S.p.A.	STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO		
	2022	2021	2020
IMPIEGHI			
Immobilizzazioni immateriali	1.675.756	1.376.217	604.433
Immobilizzazioni materiali	108.734.019	106.397.466	104.640.990
Immobilizzazioni finanziarie	186.697	186.697	186.697
Attivo Immobilizzato	110.596.472	107.960.380	105.432.120
scorte di magazzino	314.278	207.250	366.365
liquidità differite	51.151.667	41.079.574	36.026.982
liquidità immediate	1.133.110	2.006.203	678.178
Attivo Circolante	52.599.055	43.293.027	37.071.525
CAPITALE INVESTITO	163.195.527	151.253.407	142.503.645
FONTI			
Patrimonio Netto	75.250.247	73.618.271	71.768.084
Passività Consolidate	45.971.007	42.061.489	42.976.772
Passività Correnti	41.974.273	35.573.647	27.758.789
CAPITALE ACQUISITO	163.195.527	151.253.407	142.503.645

AMAG Reti Idriche S.p.A.

2022

Capitale sociale	100.000
Riserve	73.518.272
Utile al 31/12/2022	1.631.977
Patrimonio Netto	75.250.249

2021

Capitale sociale	100.000
Riserve	71.668.090
Utile al 31/12/2021	1.850.185
Patrimonio Netto	73.618.275

2020

Capitale sociale	100.000
Riserve	70.489.663
Utile al 31/12/2020	1.178.421
Patrimonio Netto	71.768.084

AMAG Reti Idriche S.p.A.

Indici di bilancio			
	2022	2021	2020
indice di indipendenza finanziaria (patrimonio netto/capitale acquisito)	0,46	0,49	0,50
indice di solidità patrimoniale (patrimonio netto/capitale sociale)	752,50	736,18	717,68
tasso di rotazione del capitale investito (ricavi/capitale investito)	0,18	0,16	0,15
R.O.I. (reddito operativo/capitale investito)	1,78	2,59	1,92
R.O.S. (reddito operativo/ricavi)	10,10	16,42	12,62
R.O.E. (reddito netto/patrimonio netto)	2,17	2,51	1,64
R.O.A. (reddito operativo+proventi finanziari + reddito atipico/capitale investito)	2,00	2,82	2,15

Indici	Amag Reti Idriche S.p.A. 2022	Amag Reti Idriche S.p.A. 2021	Amag Reti Idriche S.p.A. 2020
fatturato per dipendente (euro)	572.573	389.080	346.289
costo per dipendente (euro)	71.449	57.895	56.967
valore aggiunto per dipendente (euro)	245.036	192.820	170.917
ore lavorate ordinarie/Forza media	2.007,00	1.641,00	1.591,68
ore lavorate ordinarie/ore lavorative	90%	91%	90%
ore straordinario/ore lavorative (compreso ferie)	7%	4%	7%

Debiti	AMAG Reti Idriche S.p.A. Esercizio 2022	AMAG Reti Idriche S.p.A. Esercizio 2021	AMAG Reti Idriche S.p.A. Esercizio 2020
di cui:			
vs/banche	16.912.481	14.712.613	7.955.087
vs/fornitori	11.268.356	4.148.865	4.457.365
vs/altri finanziatori			
vs/soci per finanziamenti			
vs/collegate	995	995	4.995
vs/controllanti	10.134.602	7.751.742	6.760.348
vs/imprese controllate dalle controllanti	920.274	2.617.654	3.918.521
vs/istituti di previdenza	359.888	291.990	292.939
tributari	27.258	194.173	99.278
altri	15.530.462	14.954.390	16.169.157
tot Debiti	55.154.316	44.672.422	39.657.690
Crediti			
di cui:			
vs/clienti	29.532.226	26.531.679	27.202.768
vs/collegate			
vs/controllanti	17.920	50.477	36.226
vs/imprese controllate dalle controllanti	178.918	243.097	234.242
tributari	362.368	2.129	10.946
imposte anticipate	2.087.170	1.600.197	720.113
altri	7.470.837	7.172.651	6.406.854
tot Crediti	39.649.439	35.600.230	34.611.149

AMAG Reti Idriche S.p.A.

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