



AM+ S.P.A.

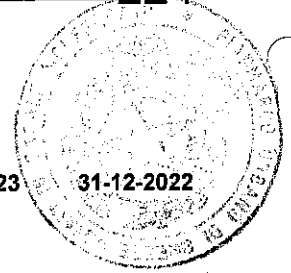
Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	15033 CASALE MONFERRATO (AL) VIA ORTI 2
Codice Fiscale	02668270065
Numero Rea	AL 303059
P.I.	02668270065
Capitale Sociale Euro	10000000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Settore di attività prevalente (ATECO)	RACCOLTA, TRATTAMENTO E FORNITURA DI ACQUA (360000)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	AZIENDA MULTISERVIZI CASALESE S. P.A.
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	AZIENDA MULTISERVIZI CASALESE S. P.A.
Paese della capogruppo	ITALIA (I)

Stato patrimoniale

31-12-2023

31-12-2022



Stato patrimoniale

Attivo

B) Immobilizzazioni

I - Immobilizzazioni immateriali

1) costi di impianto e di ampliamento	11.021	16.532
7) altre	3.830	7.660
Totale immobilizzazioni immateriali	14.851	24.192

II - Immobilizzazioni materiali

1) terreni e fabbricati	1.031.588	1.048.004
2) impianti e macchinario	53.821.996	52.500.277
3) attrezzature industriali e commerciali	347.700	355.699
4) altri beni	296.947	287.750
5) immobilizzazioni in corso e acconti	605.995	1.508.069
Totale immobilizzazioni materiali	56.104.226	55.699.799

III - Immobilizzazioni finanziarie

1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	23.000	-
d-bis) altre imprese	-	16.000
Totale partecipazioni	23.000	16.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	23.000	16.000

Totale immobilizzazioni (B) 56.142.077 55.739.991

C) Attivo circolante

I - Rimanenze

1) materie prime, sussidiarie e di consumo	595.193	527.088
Totale rimanenze	595.193	527.088

II - Crediti

1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.904.620	6.007.352
Totale crediti verso clienti	5.904.620	6.007.352
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.250	-
Totale crediti verso imprese collegate	11.250	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	594.929	1.225.592
Totale crediti verso controllanti	594.929	1.225.592
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.106	17.888
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	17.106	17.888

5-bis) crediti tributari

esigibili entro l'esercizio successivo	418.544	32.692
Totale crediti tributari	418.544	32.692

5-ter) imposte anticipate

358.328 359.251

5-quater) verso altri

esigibili entro l'esercizio successivo	50.212	66.404
esigibili oltre l'esercizio successivo	22.972	20.330
Totale crediti verso altri	73.184	86.734

Totale crediti 7.377.961 7.729.509

IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	5.820.673	6.202.179
2) assegni	12.978	-
3) danaro e valori in cassa	2.969	3.000
Totale disponibilità liquide	5.836.620	6.205.179
Totale attivo circolante (C)	13.809.774	14.461.776
D) Ratei e risconti	53.334	29.103
Totale attivo	70.005.185	70.230.870
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000.000	10.000.000
IV - Riserva legale	20.350	308
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	255.859	5.859
Varie altre riserve	47.054.503 ⁽¹⁾	47.054.502
Totale altre riserve	47.310.362	47.060.361
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	419.416	400.838
Totale patrimonio netto	57.750.128	57.461.507
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	2.025.322	1.889.636
Totale fondi per rischi ed oneri	2.025.322	1.889.636
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	264.432	310.926
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.007.609	1.196.000
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.097.504	3.205.114
Totale debiti verso banche	3.105.113	4.401.114
6) acconti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.428.045	1.433.814
Totale acconti	1.428.045	1.433.814
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.770.820	1.627.266
Totale debiti verso fornitori	1.770.820	1.627.266
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.450	-
Totale debiti verso imprese collegate	17.450	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	865.081	1.778.266
Totale debiti verso controllanti	865.081	1.778.266
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.093	1.958
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	2.093	1.958
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	362.886	512.214
Totale debiti tributari	362.886	512.214
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	91.938	112.121
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	91.938	112.121
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.997.472	434.044
Totale altri debiti	1.997.472	434.044

Totale debiti	9.640.898	10.300.797
E) Ratei e risconti	324.405	268.004
Totale passivo	70.005.185	70.230.870

(1)

Varie altre riserve	31/12/2023	31/12/2022
10) Riserva da conferimento	47.054.503	47.054.503
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		(1)

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.005.950	11.858.722
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.782.905	1.778.056
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	26.880	3.600
altri	256.698	643.152
Totale altri ricavi e proventi	283.578	646.752
Totale valore della produzione	14.072.433	14.283.530
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	796.178	634.959
7) per servizi	6.395.511	5.939.749
8) per godimento di beni di terzi	157.199	155.898
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.019.028	2.078.638
b) oneri sociali	648.731	596.210
c) trattamento di fine rapporto	125.792	245.212
e) altri costi	114.886	66.134
Totale costi per il personale	2.908.437	2.986.194
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.341	9.341
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.922.379	1.899.418
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	600.000
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.931.720	2.508.759
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(68.105)	(85.245)
12) accantonamenti per rischi	50.000	250.000
13) altri accantonamenti	35.000	50.000
14) oneri diversi di gestione	1.305.849	1.202.245
Totale costi della produzione	13.511.789	13.642.559
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	560.644	640.971
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	143.811	76.140
Totale proventi diversi dai precedenti	143.811	76.140
Totale altri proventi finanziari	143.811	76.140
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	164.335	103.623
Totale interessi e altri oneri finanziari	164.335	103.623
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(20.524)	(27.483)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	540.120	613.488
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	119.781	403.901
imposte differite e anticipate	923	(191.251)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	120.704	212.650
21) Utile (perdita) dell'esercizio	419.416	400.838

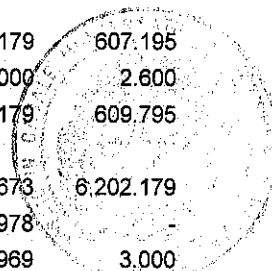
Rendiconto finanziario, metodo indiretto


 31-12-2023 31-12-2022

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	419.416	400.838
Imposte sul reddito	120.704	212.650
Interessi passivi/(attivi)	20.524	27.483
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(41)	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	560.603	640.971
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	370.456	859.002
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.931.720	1.908.759
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(327)	(1.741)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.301.849	2.766.020
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.862.452	3.406.991
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(68.105)	(85.245)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	102.732	862.463
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	143.554	(901.589)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(24.231)	(25.492)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	56.401	87.660
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.440.925	2.669.027
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.651.276	2.606.824
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	4.513.728	6.013.815
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(20.524)	(27.483)
(Imposte sul reddito pagate)	(820.265)	(12.269)
(Utilizzo dei fondi)	(281.264)	(336.497)
Totale altre rettifiche	(1.122.053)	(376.249)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	3.391.675	5.637.566
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(3.731.236)	(2.995.251)
Disinvestimenti	1.404.798	4.354
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(7.000)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(2.333.438)	(2.990.897)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(188.391)	748.185
Accensione finanziamenti	-	2.200.531
(Rimborso finanziamenti)	(1.107.610)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(130.795)	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.426.796)	2.948.715
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(368.559)	5.595.384
Disponibilità liquide a inizio esercizio		

Depositi bancari e postali	6.202.179	607.195
Danaro e valori in cassa	3.000	2.600
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	6.205.179	609.795
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	5.820.673	6.202.179
Assegni	12.978	-
Danaro e valori in cassa	2.969	3.000
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	5.836.620	6.205.179



Informazioni in calce al rendiconto finanziario

In base a quanto previsto dall'articolo 2425-ter del codice civile "dal rendiconto finanziario risultano, per l'esercizio a cui è riferito il bilancio e per quello precedente, l'ammontare e la composizione delle disponibilità liquide, all'inizio e alla fine dell'esercizio, ed i flussi finanziari dell'esercizio derivanti dall'attività operativa, da quella di investimento, da quella di finanziamento, ivi comprese, le operazioni con i soci".

Nel rendiconto finanziario – esposto secondo il metodo indiretto - i singoli flussi finanziari sono presentati distintamente nelle seguenti categorie:

- a. attività operativa, che comprende le principali attività generatrici di ricavi e di reddito della Società, nonché le altre attività di gestione non tipicamente di investimento o di finanziamento;
- b. attività di investimento, la quale include le operazioni di acquisto e di cessione di immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie che hanno generato flussi monetari;
- c. attività di finanziamento, la quale include i flussi che derivano dall'ottenimento o dalla restituzione di disponibilità liquide sotto forma di capitale di rischio o di capitale di debito.

Complessivamente, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, la Società ha utilizzato liquidità per circa € 369.000.