



AM+ S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

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.

Stato patrimoniale

Stato patrimoniale	31-12-2022	31-12-2021
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	16.532	22.043
7) altre	7.660	11.490
Totale immobilizzazioni immateriali	24.192	33.533
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.048.004	1.073.877
2) impianti e macchinario	52.500.277	51.885.671
3) attrezzature industriali e commerciali	355.699	310.680
4) altri beni	287.750	341.582
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.508.069	994.769
Totale immobilizzazioni materiali	55.699.799	54.606.579
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	16.000	16.000
Totale partecipazioni	16.000	16.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	16.000	16.000
Totale immobilizzazioni (B)	55.739.991	54.656.112
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	527.088	441.843
Totale rimanenze	527.088	441.843
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.007.352	6.869.815
Totale crediti verso clienti	6.007.352	6.869.815
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.225.592	2.668.805
Totale crediti verso controllanti	1.225.592	2.668.805
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.888	16.328
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	17.888	16.328
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	32.692	341.266
Totale crediti tributari	32.692	341.266
5-ter) imposte anticipate	359.251	188.000
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	66.404	821.833
esigibili oltre l'esercizio successivo	20.330	14.930
Totale crediti verso altri	86.734	836.763
Totale crediti	7.729.509	10.900.977
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	6.202.179	607.195
3) danaro e valori in cassa	3.000	2.600
Totale disponibilità liquide	6.205.179	609.795

Totale attivo circolante (C)	14.461.776	11.952.615
D) Ratei e risconti	29.103	3.611
Totale attivo	70.230.870	66.612.338
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000.000	10.000.000
IV - Riserva legale	308	
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	5.859	-
Varie altre riserve	47.054.502 ⁽¹⁾	47.054.502
Totale altre riserve	47.060.361	47.054.502
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	400.838	6.168
Totale patrimonio netto	57.461.507	57.060.670
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	1.889.836	1.308.043
Totale fondi per rischi ed oneri	1.889.836	1.308.043
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	310.926	370.014
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.196.000	447.815
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.205.114	1.004.583
Totale debiti verso banche	4.401.114	1.452.398
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	2.310
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.433.814	1.261.170
Totale acconti	1.433.814	1.263.480
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.827.266	2.528.855
Totale debiti verso fornitori	1.827.266	2.528.855
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.778.266	1.391.088
Totale debiti verso controllanti	1.778.266	1.391.088
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.958	8.426
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.958	8.426
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	512.214	97.503
Totale debiti tributari	512.214	97.503
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	112.121	108.054
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	112.121	108.054
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	434.044	843.463
Totale altri debiti	434.044	843.463
Totale debiti	10.300.797	7.693.267
E) Ratei e risconti	268.004	180.344
Totale passivo	70.230.870	66.612.338

(1)

Varie altre riserve	31/12/2022	31/12/2021
10) Riserva da conferimento	47.054.503	47.054.503

Varie altre riserve	31/12/2022	31/12/2021
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	(1)

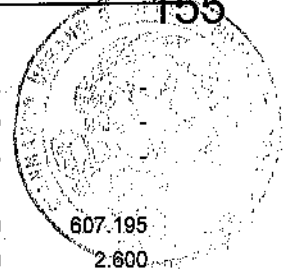
Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.858.722	5.974.277
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.778.056	997.389
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	3.600	-
altri	643.152	145.107
Totale altri ricavi e proventi	646.752	145.107
Totale valore della produzione	14.283.530	7.116.773
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	634.959	377.957
7) per servizi	5.939.749	3.114.961
8) per godimento di beni di terzi	155.898	74.271
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.674.848	1.106.053
b) oneri sociali	-	330.557
c) trattamento di fine rapporto	245.212	90.752
e) altri costi	66.134	14.183
Totale costi per il personale	2.986.194	1.541.545
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.341	7.426
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.899.418	959.496
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	600.000	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	2.508.759	966.922
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(85.245)	(24.337)
12) accantonamenti per rischi	250.000	200.000
13) altri accantonamenti	50.000	500.000
14) oneri diversi di gestione	1.202.245	472.352
Totale costi della produzione	13.642.559	7.223.671
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	640.971	(106.898)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	76.140	-
Totale proventi diversi dai precedenti	76.140	-
Totale altri proventi finanziari	76.140	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	103.623	24.240
Totale interessi e altri oneri finanziari	103.623	24.240
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(27.483)	(24.240)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	613.488	(131.138)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	403.901	30.694
imposte differite e anticipate	(191.251)	(168.000)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	212.650	(137.306)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	400.838	6.168

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	400.838	6.168
Imposte sul reddito	212.650	(137.306)
Interessi passivi/(attivi)	27.483	24.240
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	640.971	(106.898)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	859.002	90.752
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.908.759	966.922
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(1.741)	(53.848.058)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.766.020	(52.590.384)
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.406.991	(52.697.282)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(85.245)	(441.843)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	862.463	(6.869.815)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(901.589)	2.528.855
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(25.492)	(3.611)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	87.660	180.344
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	2.669.027	(161.236)
Totale variazioni del capitale circolante netto	2.606.824	(4.767.306)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	6.013.815	(57.464.588)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(27.483)	(24.240)
(Imposte sul reddito pagate)	(12.269)	(20.606)
(Utilizzo dei fondi)	(336.497)	1.224.459
Totale altre rettifiche	(376.249)	1.179.613
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	5.637.566	(56.284.975)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(2.995.251)	(1.591.689)
Disinvestimenti	4.354	15.423
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(27.554)
Disinvestimenti	-	7.690
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	(16.000)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(2.990.897)	(1.612.130)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	748.185	447.815
Accensione finanziamenti	2.200.531	1.004.583
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(1)	57.054.502
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.948.715	58.506.900
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	5.595.384	609.795

Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	607.195	
Danaro e valori in cassa	2.600	
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	609.795	
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	6.202.179	607.195
Danaro e valori in cassa	3.000	2.600
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	6.205.179	609.795



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 2022, la Società ha generato liquidità per circa € 5.595.000.