

**ENERGICA S.R.L.****Bilancio di esercizio al 31-12-2023**

| <b>Dati anagrafici</b>                                                                         |                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| <b>Sede in</b>                                                                                 | 15033 CASALE MONFERRATO (AL) VIA G.A. MORANO 1/C        |
| <b>Codice Fiscale</b>                                                                          | 02189860063                                             |
| <b>Numero Rea</b>                                                                              | AL 234400                                               |
| <b>P.I.</b>                                                                                    | 02189860063                                             |
| <b>Capitale Sociale Euro</b>                                                                   | 2000000.00 i.v.                                         |
| <b>Forma giuridica</b>                                                                         | SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)                |
| <b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>                                                  | COMMERCIO DI GAS DISTRIBUITO MEDIANTE CONDOTTE (352300) |
| <b>Società in liquidazione</b>                                                                 | no                                                      |
| <b>Società con socio unico</b>                                                                 | si                                                      |
| <b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>                      | si                                                      |
| <b>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b> | AZIENDA MULTISERVIZI CASALESE S.P. A.                   |
| <b>Appartenenza a un gruppo</b>                                                                | si                                                      |
| <b>Denominazione della società capogruppo</b>                                                  | AZIENDA MULTISERVIZI CASALESE S.P. A.                   |
| <b>Paese della capogruppo</b>                                                                  | ITALIA (I)                                              |



# Stato patrimoniale

31-12-2023 31-12-2022

## Stato patrimoniale

### Attivo

#### B) Immobilizzazioni

##### II - Immobilizzazioni materiali

###### 4) altri beni

8.045 9.283

##### Totale immobilizzazioni materiali

8.045 9.283

##### III - Immobilizzazioni finanziarie

###### 1) partecipazioni in

###### d-bis) altre imprese

3.000 3.000

##### Totale partecipazioni

3.000 3.000

##### Totale immobilizzazioni finanziarie

3.000 3.000

##### Totale immobilizzazioni (B)

11.045 12.283

#### C) Attivo circolante

##### II - Crediti

###### 1) verso clienti

###### esigibili entro l'esercizio successivo

7.614.108 10.119.359

##### Totale crediti verso clienti

7.614.108 10.119.359

###### 4) verso controllanti

###### esigibili entro l'esercizio successivo

577.044 44.001

##### Totale crediti verso controllanti

577.044 44.001

###### 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

###### esigibili entro l'esercizio successivo

9.091 112.023

##### Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti

9.091 112.023

###### 5-bis) crediti tributari

###### esigibili entro l'esercizio successivo

1.975.859 765.623

##### Totale crediti tributari

1.975.859 765.623

###### 5-ter) imposte anticipate

987.805 1.211.644

###### 5-quater) verso altri

###### esigibili entro l'esercizio successivo

5.014.058 1.805.038

###### esigibili oltre l'esercizio successivo

63.649 63.649

##### Totale crediti verso altri

5.077.707 1.868.687

##### Totale crediti

16.241.614 14.121.337

#### IV - Disponibilità liquide

###### 1) depositi bancari e postali

9.108.159 10.609.644

###### 3) danaro e valori in cassa

973 1.000

##### Totale disponibilità liquide

9.109.132 10.610.644

##### Totale attivo circolante (C)

25.350.746 24.731.981

#### D) Ratei e risconti

18.656 34.672

##### Totale attivo

25.380.447 24.778.936

### Passivo

#### A) Patrimonio netto

##### I - Capitale

2.000.000 2.000.000

##### IV - Riserva legale

165.039 165.039

##### VI - Altre riserve, distintamente indicate

###### Riserva straordinaria

2.012.502 2.012.502

###### Varie altre riserve

1 (1) 3

##### Totale altre riserve

2.012.503 2.012.505

|                                                                         |            |            |
|-------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo                                  | (251.716)  |            |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                                     | 102.344    | (251.716)  |
| Totale patrimonio netto                                                 | 4.028.170  | 3.925.828  |
| B) Fondi per rischi e oneri                                             |            |            |
| 4) altri                                                                | 2.598.004  | 3.361.535  |
| Totale fondi per rischi ed oneri                                        | 2.598.004  | 3.361.535  |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato                   | 62.766     | 91.064     |
| D) Debiti                                                               |            |            |
| 3) debiti verso soci per finanziamenti                                  |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | 2.227.273  | -          |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | 1.272.727  | -          |
| Totale debiti verso soci per finanziamenti                              | 3.500.000  | -          |
| 4) debiti verso banche                                                  |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | 10.500.000 | 16.225.570 |
| Totale debiti verso banche                                              | 10.500.000 | 16.225.570 |
| 6) acconti                                                              |            |            |
| esigibili oltre l'esercizio successivo                                  | 687.265    | 790.351    |
| Totale acconti                                                          | 687.265    | 790.351    |
| 7) debiti verso fornitori                                               |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | 3.040.006  | 12.498     |
| Totale debiti verso fornitori                                           | 3.040.006  | 12.498     |
| 11) debiti verso controllanti                                           |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | 230.221    | -          |
| Totale debiti verso controllanti                                        | 230.221    | -          |
| 11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | 6.524      | 5.017      |
| Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti  | 6.524      | 5.017      |
| 12) debiti tributari                                                    |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | 203.227    | 37.904     |
| Totale debiti tributari                                                 | 203.227    | 37.904     |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale          |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | 24.164     | 21.855     |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale       | 24.164     | 21.855     |
| 14) altri debiti                                                        |            |            |
| esigibili entro l'esercizio successivo                                  | 500.100    | 307.314    |
| Totale altri debiti                                                     | 500.100    | 307.314    |
| Totale debiti                                                           | 18.691.507 | 17.400.509 |
| Totale passivo                                                          | 25.380.447 | 24.778.936 |

(1)

| Varie altre riserve                            | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|------------------------------------------------|------------|------------|
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | 1          | 3          |

# Conto economico

31-12-2023

31-12-2022

## Conto economico

### A) Valore della produzione

|                                             |            |            |
|---------------------------------------------|------------|------------|
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 20.346.559 | 39.339.526 |
| 5) altri ricavi e proventi                  |            |            |
| contributi in conto esercizio               | -          | 4.223      |
| altri                                       | 1.301.331  | 1.601.040  |
| Totale altri ricavi e proventi              | 1.301.331  | 1.605.263  |
| Totale valore della produzione              | 21.647.890 | 40.944.789 |

### B) Costi della produzione

|                                                          |            |            |
|----------------------------------------------------------|------------|------------|
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 17.407.700 | 36.173.572 |
| 7) per servizi                                           | 1.934.291  | 3.365.669  |
| 8) per godimento di beni di terzi                        | 21.007     | 20.984     |
| 9) per il personale                                      |            |            |
| a) salari e stipendi                                     | 470.632    | 414.142    |
| b) oneri sociali                                         | 134.393    | 118.009    |
| c) trattamento di fine rapporto                          | 28.364     | 31.657     |
| e) altri costi                                           | 8.077      | 26.203     |
| Totale costi per il personale                            | 641.466    | 590.011    |
| 10) ammortamenti e svalutazioni                          |            |            |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali         | 1.238      | 619        |
| Totale ammortamenti e svalutazioni                       | 1.238      | 619        |
| 14) oneri diversi di gestione                            | 687.733    | 203.730    |
| Totale costi della produzione                            | 20.693.435 | 40.354.585 |

Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)

954.455 590.204

### C) Proventi e oneri finanziari

|                                                              |           |          |
|--------------------------------------------------------------|-----------|----------|
| 16) altri proventi finanziari                                |           |          |
| d) proventi diversi dai precedenti                           |           |          |
| altri                                                        | 160.241   | 51.954   |
| Totale proventi diversi dai precedenti                       | 160.241   | 51.954   |
| Totale altri proventi finanziari                             | 160.241   | 51.954   |
| 17) interessi e altri oneri finanziari                       |           |          |
| altri                                                        | 748.435   | 65.680   |
| Totale interessi e altri oneri finanziari                    | 748.435   | 65.680   |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (588.194) | (13.726) |

### D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

|                                                                                 |   |           |
|---------------------------------------------------------------------------------|---|-----------|
| 19) svalutazioni                                                                |   |           |
| d) di strumenti finanziari derivati                                             | - | 758.931   |
| Totale svalutazioni                                                             | - | 758.931   |
| Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19) | - | (758.931) |

Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)

366.261 (182.453)

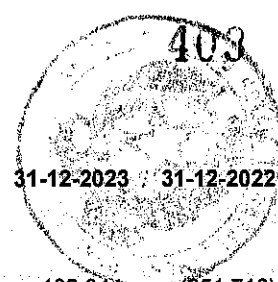
### 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

|                                                                                   |         |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|
| imposte correnti                                                                  | 40.078  | 28.520 |
| imposte differite e anticipate                                                    | 223.839 | 40.743 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 263.917 | 69.263 |

### 21) Utile (perdita) dell'esercizio

102.344 (251.716)

# Rendiconto finanziario, metodo indiretto



## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

### A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)

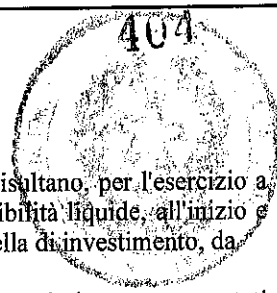
|                                                                                                                     |             |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|
| Utile (perdita) dell'esercizio                                                                                      | 102.344     | (251.716)    |
| Imposte sul reddito                                                                                                 | 263.917     | 69.263       |
| Interessi passivi/(attivi)                                                                                          | 588.194     | 13.726       |
| (Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività                                                     | -           | 180          |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 954.455     | (168.547)    |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto                |             |              |
| Accantonamenti ai fondi                                                                                             | 21.179      | 23.818       |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni                                                                                 | 1.238       | 619          |
| Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari                                              | (48.826)    | -            |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto         | (26.409)    | 24.437       |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto                                          | 928.046     | (144.110)    |
| Variazioni del capitale circolante netto                                                                            |             |              |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti                                                                   | 2.505.251   | (2.325.744)  |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori                                                                  | 3.027.508   | (7.489.349)  |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi                                                                 | 16.016      | (1.849)      |
| Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto                                                   | (4.365.965) | (2.422.746)  |
| Totale variazioni del capitale circolante netto                                                                     | 1.182.810   | (12.239.688) |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto                                              | 2.110.856   | (12.383.798) |
| Altre rettifiche                                                                                                    |             |              |
| Interessi incassati/(pagati)                                                                                        | (588.194)   | (13.726)     |
| (Imposte sul reddito pagate)                                                                                        | (34.420)    | (117.359)    |
| (Utilizzo dei fondi)                                                                                                | (764.182)   | (48.794)     |
| Totale altre rettifiche                                                                                             | (1.386.796) | (179.879)    |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A)                                                                      | 724.060     | (12.563.677) |

### B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

|                                                      |   |         |
|------------------------------------------------------|---|---------|
| Immobilizzazioni materiali                           |   |         |
| (Investimenti)                                       | - | (9.902) |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | 0 | (9.902) |

### C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

|                                                                 |             |            |
|-----------------------------------------------------------------|-------------|------------|
| Mezzi di terzi                                                  |             |            |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche             | (5.725.572) | 16.225.572 |
| Accensione finanziamenti                                        | 3.500.000   | -          |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)           | (2.225.572) | 16.225.572 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | (1.501.512) | 3.651.993  |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio                        |             |            |
| Depositi bancari e postali                                      | 10.609.644  | 6.957.675  |
| Danaro e valori in cassa                                        | 1.000       | 976        |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio                 | 10.610.644  | 6.958.651  |
| Disponibilità liquide a fine esercizio                          |             |            |
| Depositi bancari e postali                                      | 9.108.159   | 10.609.644 |
| Danaro e valori in cassa                                        | 973         | 1.000      |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio                   | 9.109.132   | 10.610.644 |



## **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 vede un decremento di liquidità di circa - € 1.500.000.