



QUADRO SINTETICO BILANCIO 2023 CONFRONTATO CON BILANCIO 2022

ORGANI SOCIALI

Consiglio di Amministrazione

Nominato dall'Assemblea dei Soci in data 14 settembre 2023

Presidente	Mauro Ballabio
Consigliere	Gabriela Vittorio
Consigliere	Osvaldo Roberto Azzola

In carica sino all'approvazione del bilancio 2025

Collegio Sindacale

Nominato dall'Assemblea dei Soci in data 24 novembre 2023

Presidente	Marco Gerolimich
Sindaco effettivo	Mauro Scirocco
Sindaco effettivo	Maria Luisa Catania

In carica sino all'approvazione del bilancio 2025

Revisore Legale

Nominato dall'Assemblea dei Soci in data 14 marzo 2023

Ernst & Young S.p.A.

Organismo di Vigilanza – D.lgs. 231/01 e s.m.i.

Nominato dal Consiglio di Amministrazione in data 9 marzo 2022

Presidente	Mariagrazia Pellerino
Componente	Ambrogio Giovanni Ferretti
Componente	Valeria Cominotti

In carica per il triennio 2022-2024

Direttore Generale

Nominato dal Consiglio di Amministrazione in data 20 marzo 2023 (rinnovato con CdA 18 settembre 2023)

Direttore Generale	Riccardo Fornaro
--------------------	------------------

Prospetti sintetici di vendita

Clienti

N. clienti a fine periodo	U.M.	Cons. 31.12.2023	Cons. 31.12.2022	Delta 2022/2021	%
Gas metano		115.800	123.906	(8.106)	-6,5%
di cui a mercato libero	pdr	83.435	70.913	12.522	17,7%
di cui a tariffa base	pdr	32.365	52.993	(20.628)	-38,9%
Energia elettrica		69.868	69.569	299	0,4%
di cui a mercato libero	pod	65.909	63.437	2.472	3,9%
di cui a mercato di maggior tutela	pod	3.959	6.132	(2.173)	-35,4%
Teleriscaldamento		204	211	(7)	-3,3%
Efficienza energetica		34	35	(1)	-2,9%
TOTALE		185.906	193.721	(7.815)	-4,0%

Vendite

Sintesi quantità vendute	U.M.	Cons. 31.12.2023	Cons. 31.12.2022	Delta 2023/2022	
BU VENDITA					
Gas metano	Mc/000	145.004	174.145	(29.141)	-16,7%
Energia elettrica	Mwhe	399.857	470.460	(70.603)	-15,0%
BU GESTIONE IMPIANTI					
Energia elettrica prodotta	Mwhe	10.645	14.379	(3.734)	-26,0%
Energia termica prodotta	Mwht	42.124	46.270	(4.146)	-9,0%
Vapore prodotto	Kg/000	8.976	9.948	(972)	-9,8%

Dati economici

Margine di contribuzione complessivo

Sintesi primo margine	Cons. 31.12.2023	Cons. 31.12.2022	Delta 2023/2022	
BU VENDITA				
Ricavi	257.916	344.981	(87.065)	-25,2%
Costi	(237.858)	(328.347)	90.489	-27,6%
Primo margine BU Vendita	20.058	16.634	3.424	20,6%
BU GESTIONE IMPIANTI				
Ricavi	8.359	13.590	(5.231)	-38,5%
Costi	(6.835)	(10.494)	3.659	-34,9%
Primo margine BU Gest. Impianti	1.524	3.096	(1.572)	-50,8%
PRIMO MARGINE COMPLESSIVO	21.582	19.730	1.852	9,4%

Conto economico

Conto economico riclassificato (in migliaia di euro)	31.12.2023	%	31.12.2022	%	Delta 2023/2022	%
Ricavi delle vendite delle prestazioni	260.402	98,4	348.981	99,1	-88.579	-25,4
Altri ricavi e proventi	4.120	1,6	3.279	0,9	841	25,6
Totale ricavi operativi	264.522	100,0	352.260	100,0	-87.738	-24,9
Costi operativi	-250.516	-94,7	-339.478	-96,4	88.962	-26,2
Valore aggiunto	14.006	5,3	12.782	3,6	1.224	9,6
Costo del personale	-3.798	-1,4	-3.635	-1,0	-163	4,5
Margine Operativo Lordo (Ebitda)	10.208	3,9	9.147	2,6	1.061	11,6
Ricavi/(Costi) non ricorrenti	0	0,0	0	0,0	0	-
MOL post partite non ricorrenti	10.208	3,9	9.147	2,6	1.061	11,6
Amm.ti e svalutaz. di immobilizzazioni	-3.566	-1,3	-4.902	-1,4	1.336	-27,3
Accant.ti per rischi su crediti e diversi	4.592	1,7	0	0,0	4.592	-
Margine Operativo Netto (Ebit)	11.234	4,2	4.245	1,2	6.989	165
Risultato gestione finanziaria	-87	0,0	15	0,0	-102	-680,0
Risultato ante imposte	11.147	4,2	4.260	1,2	6.887	162
Imposte sul reddito	-2.476	-0,9	-1.276	-0,4	-1.200	94,0
Risultato netto	8.671	3,3	2.984	0,8	5.687	190,6

Dati patrimoniali

Stato Patrimoniale

Stato patrimoniale riclassificato (in migliaia di euro)	31.12.2023	%	31.12.2022	%	Delta 2023/2022	%
Immobilizzazioni materiali	18.652	24,0	14.110	18,3	4.542	
Immobilizzazioni immateriali	11.751	15,1	10.925	14,2	826	
Altre attività finanziarie non correnti (non PFN)	3.415	4,4	2.548	3,3	867	
Attività/(passività) fiscali differite	4.106	5,3	5.605	7,3	-1.499	
Altre attività/(passività) non correnti	-2.755	-3,5	-2.464	-3,2	-291	
Fondi per il personale	-511	-0,7	-740	-1,0	229	
Altri fondi rischi e oneri	-3.799	-4,9	-9.370	-12,2	5.571	
Capitale immobilizzato	30.859	39,7	20.614	26,7	10.245	49,7
Rimanenze	82	0,1	123	0,2	-41	
Crediti commerciali	85.046	109,5	110.185	143,1	-25.139	
Debiti commerciali	-45.154	-58,1	-59.990	-77,9	14.836	
Altre attività/(passività) correnti	6.872	8,8	6.021	7,8	851	
Crediti/(debiti) per imposte	-14	0,0	93	0,1	-107	
Capitale circolante	46.832	60,3	56.432	73,3	-9.600	-17,0
CAPITALE INVESTITO NETTO	77.691	100,0	77.046	100,0	645	0,8
Capitale	20.345	26,2	20.345	26,4	0	
Riserve e utili a nuovo	46.584	60,0	45.165	58,6	1.419	
Utile d'esercizio	8.671	11,2	2.984	3,9	5.687	
Patrimonio netto	75.600	97,4	68.494	88,9	7.106	10,4
Passività finanziarie non correnti	2.654	3,4	904	1,2	1.750	
Passività finanziarie correnti	831	1,1	9.993	12,9	-9.162	
Attività finanziarie correnti	-18	0,0	0	0,0	-18	
Disponibilità liquide	-1.376	-1,9	-2.345	-3,0	969	
Posizione finanziaria netta	2.091	2,6	8.552	11,1	-6.461	-75,5
FONTI DI FINANZIAMENTO	77.691	100,0	77.046	100,0	645	0,8

Posizione finanziaria netta

Posizione Finanziaria Netta (in migliaia di euro)	31.12.2023	%	31.12.2022	%	Delta 2023/2022	%
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	1.376		2.345		-969	
Altre attività/(passività) finanziarie correnti	18		-9.676		9.694	
Debiti verso banche a breve	0		0		0	
Debiti verso altri finanziatori a breve	-831		-317		-514	
PFN corrente	563	-26,9	-7.648	89,4	8.211	-107,4
Debiti verso banche a medio lungo termine	0		0		0	
Debiti verso altri a medio lungo termine	-2.654		-904		-1.750	
Altre attività/passività finanz. non correnti	0		0		0	
PFN non corrente	-2.654	126,9	-904	10,6	-1.750	193,6
PFN TOTALE	-2.091	100,0	-8.552	100,0	6.461	-75,5

Dipendenti

Organico	Numero di dipendenti in forza al		Presenza media nell'anno	
	31/12/2023	31/12/2022	2023	2022
Quadri	3	2	2,42	2
Impiegati	62	64	61,13	56,23
Operai	4	4	4	4
Totale	69	70	67,55	62,23
Di cui con contratto di somministrazione	1	0	0,13	0

Investimenti

Investimenti (k€)	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Delta 2023 vs. 2022
TLR e Cogenerazione	2.184	190	1.994
Cogenerazione e impianti ausiliari	2.007	180	1.827
Reti, allacci e sottocentrali	177	10	167
FTV e Efficienza energetica	1.735	361	1.374
Microcogenerazione e servizio energia	120	145	-25
Fotovoltaico	840	163	677
Efficientamento energetico	775	53	722
Mercato	3.385	1.947	1.438
Hardware e software	667	575	92
Provvigioni Agenzie di vendita	2.642	1.372	1.270
Altri investimenti Vendita	76	0	76
Altro	2.708	203	2.505
Operazioni straordinarie	98	0	98
Diritti d'uso IFRS 16	2.610	203	2.407
Totale	10.012	2.701	7.311

Indicatori economici e di liquidità

Indicatori reddituali		2023	2022
ROI	Rapporto fra Ebit e Capitale investito netto operativo	14,5%	5,5%
ROE	Rapporto fra Risultato netto e Mezzi propri	11,5%	4,4%
ROS	Rapporto fra Ebit e Ricavi	4,2%	1,2%

Indicatori di liquidità		2023	2022
Indice di liquidità primaria	Rapporto fra Attivo corrente liquidabile e Passivo corrente	1,98	1,66
Indice di liquidità secondaria	Rapporto fra Attivo corrente e Passivo corrente	1,98	1,67
Margine di tesoreria (k€)	Differenza fra Attivo corrente liquidabile e Passivo corrente	47.312	48.659

Proposta di destinazione risultato 2023

Il bilancio di esercizio presenta un utile di Euro 8.670.844

Il Consiglio di Amministrazione invita a distribuire un dividendo di Euro 7.000.000