

IL CONSULENTE GLOBALE CHE INVESTE NELLA TUA RIVOLUZIONE
ENERGETICA.

360°

“PRODUCIAMO EFFICIENZA, GENERIAMO
RISPARMIO,
DIFENDIAMO L’AMBIENTE.”

Maggio 2023

Bilancio Samsø Spa 2022



samsø
[zeroemissions]

ASTERION
INDUSTRIAL

samsø
INDUSTRIAL



SP

	31/12/2022
Attivo	SAMSO SPA
B) Immobilizzazioni	0
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	617.021
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	4.878.181
<i>Totale partecipazioni</i>	2.693.194
<i>Totale crediti</i>	493.900
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	3.187.094
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	8.682.296
C) Attivo circolante	0
I - Rimanenze	0
3) rimanenze lavori in corso su ordinazione	22.145.027
4) prodotti finiti e merci	0
<i>Totale rimanenze</i>	22.145.027
II - Crediti	0
1) crediti verso clienti	16.086.743
2) crediti verso imprese controllate	1.584.804
5-bis) crediti tributari ¹⁾	5.122.304
5-ter) imposte anticipate	411.540
5-quater) crediti verso altri ²⁾	2.839.989
<i>Totale crediti</i>	26.045.380
<i>Totale disponibilita' liquide</i>	3.079.824
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	51.270.232
D) Ratei e risconti	150.064
<i>Totale attivo</i>	60.102.592

	31/12/2022
Passivo	SAMSO SPA
A) Patrimonio netto	0
<i>Totale patrimonio netto</i>	13.242.380
B) Fondi per rischi e oneri	0
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	1.188.603
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	187.976
D) Debiti	0
4) debiti verso banche	14.289.551
5) debiti verso altri finanziatori ³⁾	3.411.774
6) acconti ⁴⁾	6.501.020
7) debiti verso fornitori	10.095.039
9) debiti verso imprese controllate ⁵⁾	5.468.519
12) debiti tributari	1.790.167
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	118.800
14) altri debiti	809.990
<i>Totale debiti</i>	42.484.860
E) Ratei e risconti ⁶⁾	2.998.773
<i>Totale passivo</i>	60.102.592

NOTE

- 1) I crediti tributari sono crediti fiscali pluriennali generati dalle attività relative agli interventi Ecobonus che vengono in parte utilizzati internamente dalla società e per la maggior parte ceduti a Istituti di Credito in base ad accordi quadro.
- 2) I crediti verso altri si riferiscono ai crediti verso il GSE di cui
 - Conto Termico 1,3€mln - si tratta di contributi che vengono attribuiti dal GSE in relazione a commesse con la P.A ed erogati durante il periodo di costruzione, 40% all'avvio lavori e 60% alla fine lavori
 - Certificati Bianchi 774€mln – I certificati vengono stimati a fine anno e definiti dal GSE nel corso dell'anno successivo e immediatamente ceduti al mercato, caratterizzato da prezzi calmierati e stabili
- 3) I debiti verso altri finanziatori sono relativi a
 - emissioni in crowdfunding per 600k€
 - operazioni di cartolarizzazione; l'importo corrisponde al prezzo corrisposto dal fondo di cartolarizzazione su fatture ancora da emettere di contratti in ESCO per 2,8€mln
- 4) Per quanto riguarda gli acconti 3€mln sono relativi ad fatture per interventi minori ecobonus (50%-60%-90%) che vengono girati a ricavo nel momento in cui i lavori sono terminati. I restanti 3,5€mln sono relativi a Fatture emesse su Commesse Pluriennali (GC) che verranno girati a ricavo nel momento in cui i lavori saranno terminati.
- 5) I debiti verso imprese controllate si riferiscono per 5,1 €mln verso Samsò Service per le attività in sub appalto relative agli interventi Ecobonus
- 6) I risconti passivi di 2,9 €mln sono relativi ai contributi per il Conto Termico incassati dal GSE e portati a ricavo pro rata temporis in conto economico negli anni della concessione.



CE	31/12/2022
A) Valore della produzione	SAMSO SPA
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	23.603.725
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	11.336.779
altri ricavi	1.705.947
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>36.646.451</i>
B) Costi della produzione	
6) costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	9.413.462
7) costi per servizi	17.336.643
8) per godimento di beni di terzi	151.750
9) <i>Totale costi per il personale</i>	<i>1.896.750</i>
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>958.095</i>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.931
14) oneri diversi di gestione	430.828
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>30.190.459</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	6.455.992
C) Proventi e oneri finanziari	
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	<i>27.755</i>
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	<i>2.402.828</i>
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>-2.375.073</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	4.080.919
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>1.341.509</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.739.410

- I ricavi delle vendite e delle prestazioni riguardano le seguenti aree di business
 - GC Industriale 3 €mln
 - GC Residenziale 17,6 €mln
 - ESCO 2,8 €mln
 - Manutenzione 46 k€
- La voce altri ricavi riguarda ricavi caratteristici della gestione operativa; i componenti principali sono:
 - 800k€ per vendita impianto ESCO per esercizio opzione di acquisto prevista normalmente a contratto
 - 280k€ legate al cambio di fornitore in una commessa in corso (bilanciato da corrispondente costo per nuovo fornitore nei cost operativi);
 - 250k€ per maggiori Certificati Bianchi attribuiti da GSE rispetto al valore stimato, normale conguaglio che interviene in corso d'anno;
 - 160k€ è una nota di credito per una commessa stralciata cui corrisponde a bilancio per eguale importo ma con effetto negativo lo storno del work in progress
- Il MOL adjusted è pari a 7,9mln€; gli *adjustments* pari a circa 500k€ sono relativi a poste non ricorrenti (350k€ di sopravvenienze passive legate alla chiusura di commesse bloccate causa covid e ora stralciate) e 72k€ di commissioni bancarie riclassificate tra i costi bancari



www.samso.it

SAMSO MILANO

Via Vittor Pisani, 10
20124 Milano
T. +39 02 67100293
F. +39 02 67100293

SAMSO PADOVA

Via della Croce Rossa, 78
35129 Padova
T. +39 049 8072720
F. +39 049 7803684

SAMSO SALERNO

Via Monte del Vesuvio 2/a
84015 Nocera Superiore (SA)
T. +39 081 3627767
F. +39 081 3627767