

AZ.MULT. AMERINO-NARNESE S.C.P.A.**Bilancio di esercizio al 31-12-2020**

Dati anagrafici	
Sede in	STRADA STATALE AMERINA, KM 7 + 700 - 05022 AMELIA (TR)
Codice Fiscale	00115370553
Numero Rea	TR 000000084793
P.I.	00115370553
Capitale Sociale Euro	2.808.476
Forma giuridica	SOCIETA' CONSERTILE PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	360000
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	0	280
II - Immobilizzazioni materiali	993.099	1.048.719
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.172.200	1.172.200
Totale immobilizzazioni (B)	2.165.299	2.221.199
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	240.069	255.581
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.340.294	1.747.264
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.778.320	2.008.357
Totale crediti	3.118.614	3.755.621
IV - Disponibilità liquide	817.859	43.608
Totale attivo circolante (C)	4.176.542	4.054.810
D) Ratei e risconti	9.364	16.860
Totale attivo	6.351.205	6.292.869
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.808.476	2.808.476
IV - Riserva legale	74.333	61.201
VI - Altre riserve	267.025	214.495
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	137.064	65.662
Totale patrimonio netto	3.286.898	3.149.834
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	379.302	340.674
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.320.387	2.739.602
esigibili oltre l'esercizio successivo	300.000	0
Totale debiti	2.620.387	2.739.602
E) Ratei e risconti	64.618	62.759
Totale passivo	6.351.205	6.292.869

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.893.575	2.792.179
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	2.272	29.162
altri	37.410	0
Totale altri ricavi e proventi	39.682	29.162
Totale valore della produzione	2.933.257	2.821.341
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	223.722	217.183
7) per servizi	948.200	921.301
8) per godimento di beni di terzi	94.120	100.113
9) per il personale		
a) salari e stipendi	943.975	915.899
b) oneri sociali	296.119	289.040
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	72.816	67.253
c) trattamento di fine rapporto	62.218	60.347
e) altri costi	10.598	6.906
Totale costi per il personale	1.312.910	1.272.192
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	71.736	126.776
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	280	1.101
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	71.456	72.177
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	53.498
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	5.998	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	77.734	126.776
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	15.512	(22.545)
14) oneri diversi di gestione	63.939	85.528
Totale costi della produzione	2.736.137	2.700.548
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	197.120	120.793
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	59.214	64.186
Totale proventi diversi dai precedenti	59.214	64.186
Totale altri proventi finanziari	59.214	64.186
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	69.967	68.691
Totale interessi e altri oneri finanziari	69.967	68.691
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(10.753)	(4.505)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	186.367	116.288
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	49.303	50.626
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	49.303	50.626
21) Utile (perdita) dell'esercizio	137.064	65.662

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

PREMESSA

Signori Soci,

il bilancio chiuso al 31.12.2020 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs 17.1.2003 n.6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali e, ove mancanti, con quelli dell'International Accounting Standards Board (IASB) e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge:

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile, il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poichè i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423 ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la Società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i
- valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la Società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis,
- comma 4, del codice civile.
- non si possiedono azioni proprie, nè quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
- non si sono nè acquistate, nè alienate azioni proprie, nè azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

In conformità a quanto previsto dallo Statuto Sociale e a norma dell'art.2364, c.2 C.C., per l'approvazione del Bilancio si è reso necessario il ricorso al maggior termine di centottanta giorni e in base alle disposizioni della Legge 26 febbraio 2021 n. 21.

Attività svolte

L'azienda multiservizi amerino -narnese-A.M.A.N. SCPA è stata costituita a seguito della trasformazione in società di capitali del Consorzio Intercomunale per l'Approvvigionamento Idrico dell'Amerino (costituito con Decreti del Prefetto della Provincia di Terni N.16020 del 03/09/1955 e N. 12324 del 19/06/1956) ai sensi del comma 8 dell'art.35 della Legge 28/12/2001 n.488, avvenuta con deliberazione dell'Assemblea Consortile n. 18 del 15/11/2002. Detta trasformazione è stata

effettuata ai sensi dell'art.115del Testo Unico degli Enti Locali (approvato con D.Lgs 18/08/200 n. 267) che, con il comma 7 bis, ha reso applicabile anche ai Consorzi il sistema accelerato ed agevolato di trasformazione in società di capitali.

Già dal 2003 è divenuta operativa l'attività gestionale della Società nel servizio idropotabile, relativo all'affidamento della S.I.I. SCPA nel territorio dei Comuni di Alviano, Amelia, Attigliano, Avigliano, Giove, Guardea, Lignano in Teverina, Montecastrilli, Montecchio, Penna in Teverina, Narni, Calvi e Otricoli, costituito da:

- gestione e manutenzione ordinaria delle reti, a partire dalla captazione, fino alla gestione dei contatori, incluse le manovre, le ispezioni, i controlli, il pronto intervento, le riparazioni ordinarie;
- gestione del processo idropotabile (controllo portate, livelli di falde, livelli pozzi, attivazioni di stazioni di sollevamento);
- pronto intervento;
- realizzazione di brevi tratti di reti (20 metri) per allacci di utenze e derivazioni di utenza su reti esistenti per nuove forniture;
- manutenzioni straordinarie di pronto intervento del sistema idropotabile, necessarie a garantire la continuità del servizio nell'ambito del territorio di competenza.

La durata del contratto di affidamento della S.I.I. SCPA è stata fissata in anni 32 decorrenti dal 01.01.2003.

INFORMATIVA COVID-19

La società sin dal primo presentarsi della situazione di emergenza si è adeguata alle misure di sicurezza indicate dal Governo, dal Ministero e dall'Istituto Superiore di Sanità, nonché dai protocolli sottoscritti da Utilitalia con le OO.SS.

L'azienda, sulla base di quanto previsto dal DPCM del 26/04/2020 n.194, ha redatto un documento di valutazione del rischio da COVID-19 e delle specifiche procedure operative per la sede e i cantieri.

Nel corso dell'esercizio 2020 la società si è dotata di un dispositivo per la sanificazione dei locali e di un termoscanner per effettuare la misurazione della temperatura prima dell'ingresso in Azienda.

La società ha presentato domanda per il finanziamento con garanzia del Fondo Centrale di Garanzia PMI come previsto dal DL Liquidità, a fronte della quale è stata erogata la somma di euro 300.000.

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

A) I-IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art.2426 del codice civile.

In dettaglio:

- i costi di impianto e ampliamento sono stati iscritti nell'attivo del bilancio, con il consenso del collegio sindacale, in considerazione della loro utilità pluriennale. L'ammortamento è calcolato in cinque anni a quote costanti e l'ammontare dei costi non ancora ammortizzati è ampiamente coperto dalle riserve disponibili.
- I costi per licenze sono iscritti al costo di acquisto computando anche i costi accessori e sono ammortizzati sulla base della loro residua possibilità di utilizzazione.

B) II-IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene. Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto Economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzazione degli stessi.

Il piano di ammortamento inizialmente predisposto deve prevedere un riesame periodico (Principio Nazionale

OIC n.16) per verificare che non siano intervenuti cambiamenti tali da richiedere una modifica al criterio di ammortamento, qualora non più rispondente alle condizioni ordinarie previste nel piano di ammortamento. Eventuali modifiche dei criteri di ammortamento e dei coefficienti applicati devono essere motivate nella nota integrativa.

Si da atto che la Società ha provveduto ad un riesame della residua vita utile del bene appartenenti a alcune categorie di cespiti nell'anno 2011 (opere idrauliche fisse, serbatoi, impianti di filtrazione e condutture).

Tenuto conto della effettiva vita utile dei cespiti di proprietà della Società, sulla base delle evidenze emerse da un esame che ha avuto riferimenti sia retrospettivi sia prospettici, quindi valutando le effettive condizioni di impiego di questi beni nel processo produttivo, anche in ragione della loro base tecnologica e del logorio tecnico sotteso alla capacità produttiva sostenibile che è risultata ai medesimi obbiettivamente associabile, è emerso che il piano assunto sino al precedente esercizio risulta sottodimensionare l'effettiva vita utile residua di tali beni. Di conseguenza la Società attraverso un processo valutativo che ha trovato attestazione in una relazione tecnica, conservata agli atti della stessa e condivisa nelle sue conclusioni con gli organi di controllo è addivenuta alla decisione di applicare, con effetto decorrente dall'esercizio 2011, i seguenti coefficienti:

Tipo Bene	% Ammortamento
Costruzioni leggere	5%
Opere idrauliche fisse	1,25%
Serbatoi	2%
Impianti di filtrazione	4%
Condutture	2,5%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

Le immobilizzazioni in corso e gli anticipi a fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

B) III-IMMOBILIZZAZIONI

Le partecipazioni possedute dalla Società, iscritte fra le immobilizzazioni in quanto rappresentano un investimento duraturo e strategico, sono valutate al costo di acquisto o di sottoscrizione (art.2426 n.1).

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) I-Rimanenze

Materie prime, sussidiarie e di consumo; Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati; Prodotto finiti e merci (art. 2427, nn.1 e 4; art.2426 nn.9,10 e 12)

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci, sono iscritte al costo di acquisto, utilizzando il metodo del costo medio ponderato di acquisto.

C) II-Crediti (art.2427 nn.1,4 e 6; art. 2426, n.8)

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

C) IV-Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art.2427 nn.1,4 e 7)

I ratei e i risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

Per la valutazione dei debiti iscritti in bilancio, avendo verificato l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il criterio del costo sostenuto.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio della competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Imposte

L'onere per imposte sul reddito, di competenza dell'esercizio, è determinato in base alla normativa vigente. Le imposte differite e anticipate vengono determinate sulla base delle differenze temporanee tra i valori dell'attivo e del passivo e dei corrispondenti valori rilevati ai fini fiscali. In particolare le imposte anticipate sono iscritte solo se esiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero. Le imposte differite, invece, non sono iscritte qualora esistano scarse probabilità che il relativo debito insorga.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'art.2423, comma 1 del codice civile.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

		Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo		36.729	3.155.509	3.192.238
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		36.449	2.106.791	2.143.240
Valore di bilancio		280	1.048.718	1.048.998
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni		0	15.837	15.837
Ammortamento dell'esercizio		280	71.456	71.736
Altre variazioni		0	0	0
Totale variazioni		-280	-55.619	-55.899
Valore di fine esercizio				
Costo		36.729	3.171.346	3.208.075
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		36.729	2.178.247	2.214.976
Valore di bilancio		0	993.099	993.099

		Costi di impianto e di ampliamento	Altre imm.ni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo		10.000	26.729	36.729
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		10.000	26.449	36.449
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni		0	0	0
Ammortamento dell'esercizio		0	0	0
Totale variazioni		0	0	0
Valore di fine esercizio				
Costo		10.000	26.729	36.729
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		10.000	26.449	36.449
Valore di bilancio		0	280	280

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature Ind.li e comm.li	Altre Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	97.959	2.727.693	151.918	177.940	3.155.509
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.772	1.824.576	138.312	135.130	2.106.790
Valore di bilancio	89.187	903.117	13.606	42.810	1.048.719
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	11.636	4.200	15.837
Ammortamento dell'esercizio	1.301	55.641	3.777	10.738	71.456
Altre variazioni				-	-
Totale variazioni	- 1.301	- 55.641	7.860	6.537	- 55.620
Valore di fine esercizio					
Costo	97.959	2.727.693	163.554	182.139	3.171.345
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.073	1.880.217	142.089	145.868	2.178.246
Valore di bilancio	87.886	847.476	21.466	36.271	993.098

Immobilizzazioni finanziarie

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

La partecipazione è relativa alla quota posseduta in Sii Scpa sede legale Via Primo Maggio Terni. I dati relativi al 31/12/2020 sono i seguenti: Capitale sociale Euro 19.536.000; patrimonio netto Euro 34.439.058; utile dell'ultimo esercizio 2020 Euro 2.635.948; valore della partecipazione Euro 2.066.343; quota capitale posseduta 6%

La S.I.I. Scpa è stata costituita il 16/11/2001. La Società ha per oggetto esclusivo il coordinamento e lo svolgimento in forma unitaria delle attività dei soci per la gestione del Servizio Idrico Integrato, costituito dall'insieme dei servizi pubblici di captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad usi civili ed industriali, di fognatura e di depurazione delle acque reflue, civili ed industriali, nell'ATI 4.

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.172.200	1.172.200	0

Le informazioni richieste dall'art.2427-bis, comma 1, numero 2, lettera a c.c., in merito all'applicazione del fair value per talune immobilizzazioni finanziarie sono fornite di seguito:

PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE Valore contabile EURO 1.172.200.

L'attivo circolante alla fine dell'esercizio si attesta ad Euro 4.176.542 e risulta incrementato di euro 121.732 rispetto all'anno precedente passando da Euro 4.054.810 ad Euro 4.176.542.

Rimanenze

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo ammontano ad euro 240.069 come risulta dal prospetto di seguito riportato.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	255.581	(15.512)	240.069
Totale rimanenze	255.581	(15.512)	240.069

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Sono iscritti in bilancio secondo il "presumibile valore di realizzo". Il valore nominale del credito è stato rettificato con l'iscrizione del Fondo svalutazione crediti.

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
3.118.614	3.755.621	-637.007

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.697.612	-658.282	3.039.330	3.039.330	1.778.320
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	9.200	17.018	26.218	26.218	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	48.809	4.257	53.066	-1.725.254	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.755.621	-637.007	3.118.614	1.340.294	1.778.320

L'importo dei crediti iscritti oltre l'esercizio è relativa al credito verso la SII Scpa servizio idrico integrato derivante da piano di rateizzazione.

	Fondo svalutazione crediti
Valore inizio esercizio	61.498
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	5.998
Utilizzi/rilascio dell'esercizio	-59.496
Totale variazioni	-53.498
Valore di fine esercizio	8.000

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

L'area in cui opera la Società è esclusivamente provinciale, conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica.

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide nel corso del 2020 ammontano ad euro 817.859

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
817.859	43.608	774.251

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	42.953	774.247	817.200
Denaro e altri valori in cassa	655,45	4	659
Totale disponibilità liquide	43.608	774.251	817.859

Ratei e risconti attivi

Si riporta nel prospetto allegato la situazione dei ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
9.364	16.860	-7.496

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	1.404	- 1.258	146
Risconti attivi	15.456	- 6.239	9.217
Totale ratei e risconti attivi	16.860	- 7.497	9.364

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello Stato Patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad euro 2.808.476,00, è composto da n. 2.808.476 azioni del valore nominale di euro 1 e n

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
3.286.897	3.149.833	137.064

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	2.808.476	0	0		2.808.476
Riserva legale	61.201	13.132	0		74.333
Riserve statutarie		0	0		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	95.989	52.530	-		148.519
Riserva da trasformazione	118.505	0	0		118.505
Varie altre riserve		0	0		
Totale altre riserve	214.494	52.530	0		267.024
Utile (perdita) dell'esercizio	65.662	137.064	65.662		137.064
Totale patrimonio netto	3.149.833	202.726	65.662	0	3.286.897

Il totale del patrimonio netto si è incrementato rispetto all'anno precedente passando da euro 3.149.833 ad euro 3.286.897. La riserva legale è aumentata di euro 13.132 a seguito della destinazione del 20% dell'utile dell'anno precedente.

La riserva straordinaria risultata incrementata di Euro 52.530 per la destinazione della quota residua dell'utile 2019.

-
-
-
-
-
-

-
-
-
-

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Il patrimonio netto risulta così composto e soggetto ai seguenti vincoli di utilizzazione e distribuibilità:

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	2.808.476	Apporto capitale soci	B	2.808.476
Riserva legale	74.333	Riserva di utili	A,B	74.333
Riserve statutarie	0	Riserva di utili	A,B,D	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	148.519	Riserva di utili	A,B,D	148.519
Riserva da trasformazione	118.505	Apporto capitale soci	A,B,D	118.505
Altre riserve		Riserva da arrotondamento		0
Totale altre riserve	267.024			267.024
Totale	3.149.833			3.149.833
Quota non distribuibile				3.149.833

Legenda: A per aumento di capitale, B per copertura perdite, C per distribuzione ai soci, D per altri vincoli statuari

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

L'ammontare di debito maturato verso i lavoratori dipendenti è calcolato in conformità alla vigente normativa connessa alla riforma del sistema di previdenza complementare.

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
379.302	340.674	38.629

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	340.674
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	39.497
Altre variazioni	
Totale variazioni	39.497
Valore di fine esercizio	379.302

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti

Debiti

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.620.387	2.739.602	-119.215

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Valore nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso fornitori	1.117.434	- 298.015	819.419	819.419	-
Debiti tributari	82.523	- 24.562	57.961	57.961	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	72.824	- 8.269	64.555	64.555	-
Debiti v/s banche	1.150.380	240.816	1.391.196	1.091.196	300.000
Altri debiti	316.441	- 29.185	287.256	287.256	-
Totale debiti	2.739.602	- 119.215	2.620.387	2.320.387	300.000

Il totale dei debiti è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 2.739.602 ad euro 2.620.387.

La società ha beneficiato dell'esonero di versamento del saldo IRAP 2019 ai sensi dell'art. 24 DL34/2020, l'importo del beneficio ammonta ad euro 6.706 come risulta dal prospetto IS201 del Modello Irap 2020.

Di seguito il prospetto della voce altri debiti

DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	72.010
SOCI C/ LIQUIDAZIONI	33.786
RITENUTE SINDACALI	33.097
DEBITI DIVERSI	139.496
FONDO PEGASO	6.071
DEBITI PER CAUZIONI	300
TAX BENEFIT	2.496
Totale altri debiti	287.256

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Ratei e risconti passivi

-

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
64.618	62.759	1.859

Si riporta nel prospetto allegato la situazione dei ratei e risconti passivi.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore fine esercizio
Ratei passivi	49.725	1.857	51.581
Risconti passivi	13.034	2	13.037
Totale ratei e risconti passivi	62.759	1.859	64.618

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi dalle vendite e delle prestazioni	2.893.575
Totale	2.893.575

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

-

Composizione dei proventi da partecipazione

La Società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni diversi dai dividendi.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	1
Quadri	0
Impiegati	5
Operai	23
Totale Dipendenti	29

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Compensi , anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Compensi Amministratori euro 27.000

Compensi Sindaci euro 14.560

Compensi al revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	4.160
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	4.160

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n.9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

La Società ha sottoscritto fidejussioni assicurative con la GENERALI INA ASSITALIA per euro 150.000,00 che garantiscono la buona esecuzione delle commesse in corso riguardanti il contratto con la S.I.I. Scpa.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

La Società non ha costituito all'interno del patrimonio della Società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art.2447-bis, lettera a),c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera B), c.c..

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

In merito al rispetto delle prescrizioni contenute nel Documento Unico di programmazione 2020/2022 del Comune di Amelia, riferite agli obiettivi specifici per la società controllata si specifica quanto segue:

- 1) Spese di funzionamento: il complesso delle spese di funzionamento previste nel bilancio di previsione 2020 approvato dall'Assemblea dei Soci è pari ad € 2.504.510,26 mentre nel bilancio consuntivo 2020 le stesse ammontano ad € 2.658.402; sono state sostenute maggiori spese per € 153.891,74.
- 2) Politiche di gestione del personale: Atteso che il costo del personale risultante dal conto economico inserito nel bilancio di esercizio, non deve superare l'importo previsto, per tale voce, nel bilancio annuale di previsione, approvato dai Soci, si è determinato un scostamento tra la previsione (€ 1.306.610) e il consuntivo (€ 1.312.910) pari ad € 6.750,00.

I maggiori costi di cui sopra sono stati sostenuti a fronte di un potenziamento ed ampliamento dell'attività svolta (a seguito di nuovi contratti stipulati con S.i.i.) e di maggiori ricavi per € 248.801, migliorando anche livelli di produttività ed efficienza della gestione.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C.C.)

In data 24.02.2021 l'azienda ha subito un furto di materiale di magazzino e attrezzature, oltre che di tre automezzi in noleggio. L'evento ha comportato la necessità di reintegrare materiali e attrezzature e noleggiare un mezzo fino al momento della restituzione dei mezzi rubati. E' stato installato un sistema di videosorveglianza e una sorveglianza notturna con una Società specializzata nel servizio. Inoltre è stata stipulata una polizza furto /incendio con la Unipol Sai Assicurazioni.

Fatti successivi recepiti nei valori di bilancio

Successivamente alla chiusura dell'esercizio è stato concluso un accordo transattivo con la Vodafone in data 13.04.2021

Fatti successivi non recepiti nei valori di bilancio

In data 18.03.2021 l'assemblea dei soci ha dato mandato all'Avv. Bonura di procedere alla rinuncia agli atti del giudizio nei confronti della S.i.i, a seguito della cessata materia del contendere, in quanto sono venuti meno i presupposti a base della delibera del Consiglio di amministrazione della S.i.i. Scpa del 7 aprile 2020 in forza della quale tutti i Soci consorziati avrebbero dovuto provvedere alla copertura del fabbisogno finanziario della stessa.

Informazioni relative a sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e a vantaggi di qualunque genere (trasparenza delle erogazioni pubbliche)

Si rende noto che la società ha beneficiato di aiuti di stato contenuti nel "Registro nazionale degli aiuti di Stato" registrati nel predetto sistema, con conseguente pubblicazione nella sezione trasparenza ivi prevista, ad opera dei soggetti che concedono o gestiscono gli aiuti medesimi ai sensi della relativa disciplina.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento Informativa ai sensi del 2497-bis c.c.

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività della società non è sottoposta alla direzione ed al coordinamento di società ed enti.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'Organo amministrativo propone di destinare il 20% a riserva legale e i restanti a riserva straordinaria.

Risultato d'esercizio al 31/12 /2020	Euro	137.064
a riserva legale	Euro	0
a riserva straordinaria	Euro	0

Nota integrativa, parte finale

Considerazioni conclusive

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza. Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'Organo Amministrativo propone di destinare il 20% a riserva legale ed il restante a riserva straordinaria.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

L'Amministratore Unico

Amelia, 26/05/2021

Dichiarazione di conformità del bilancio

La sottoscritta Silvia Bonini, ai sensi dell'art.31 comma 2 quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente il documento è conforme all'originale depositato presso la Società.