

AZ.MULT. AMERINO-NARNESE S.C.P.A.**Bilancio di esercizio al 31-12-2021**

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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	963.364	993.099
III - Immobilizzazioni finanziarie	1.172.200	1.172.200
Totale immobilizzazioni (B)	2.135.564	2.165.299
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	195.963	240.069
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.622.831	1.340.294
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.540.537	1.778.320
Totale crediti	3.163.368	3.118.614
IV - Disponibilità liquide	459.407	817.859
Totale attivo circolante (C)	3.818.738	4.176.542
D) Ratei e risconti	11.212	9.364
Totale attivo	5.965.514	6.351.205
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.808.476	2.808.476
IV - Riserva legale	101.746	74.333
VI - Altre riserve	376.675	267.025
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	56.398	137.064
Totale patrimonio netto	3.343.295	3.286.898
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	416.936	379.302
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.861.702	2.320.387
esigibili oltre l'esercizio successivo	300.000	300.000
Totale debiti	2.161.702	2.620.387
E) Ratei e risconti	43.581	64.618
Totale passivo	5.965.514	6.351.205

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.675.197	2.893.575
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	2.272
altri	52.679	37.410
Totale altri ricavi e proventi	52.679	39.682
Totale valore della produzione	2.727.876	2.933.257
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	255.210	223.722
7) per servizi	772.920	948.200
8) per godimento di beni di terzi	96.320	94.120
9) per il personale		
a) salari e stipendi	958.271	943.975
b) oneri sociali	303.381	296.119
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	82.645	72.816
c) trattamento di fine rapporto	75.956	62.218
e) altri costi	6.689	10.598
Totale costi per il personale	1.344.297	1.312.910
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	70.490	71.736
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	280
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	70.490	71.456
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	5.998
Totale ammortamenti e svalutazioni	70.490	77.734
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	44.105	15.512
14) oneri diversi di gestione	50.740	63.939
Totale costi della produzione	2.634.082	2.736.137
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	93.794	197.120
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	48.575	59.214
Totale proventi diversi dai precedenti	48.575	59.214
Totale altri proventi finanziari	48.575	59.214
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	60.761	69.967
Totale interessi e altri oneri finanziari	60.761	69.967
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(12.186)	(10.753)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	81.608	186.367
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	25.210	49.303
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	25.210	49.303
21) Utile (perdita) dell'esercizio	56.398	137.064

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il bilancio chiuso al 31.12.2021 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.

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.115 del 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, Lugnano 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 SULLA SOCIETA'

Si riportano di seguito alcuni fatti di particolare rilevanza che si ritiene utile evidenziare alla Vostra attenzione.

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.

Si precisa, che, alla data di predisposizione del bilancio in esame, la crisi sanitaria non ha fatto emergere fatti e circostanze che richiedessero adeguamenti dei valori di bilancio. Parimenti va confermato che l'emergenza sanitaria ed i conseguenti effetti economici, non hanno alterato la prospettiva di continuazione dell'attività, la quale non ha subito particolari effetti dalla stessa.

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

In data 28.12.2021 è stato sottoscritto un contratto di cessione del credito tra la società e la International Factor Italia spa avente ad oggetto la cessione prosoluto dei crediti vantati verso la SII scpa.

Criteria di valutazione applicati

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.

La società non si è avvalsa della facoltà di sospensione dell'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali prevista dall'art. 60 DL 104/2020.

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 dà 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 obiettivamente 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.

La società non si è avvalsa della facoltà di sospensione dell'ammortamento delle immobilizzazioni materiali prevista dall'art. 60 DL 104 /2020.

B) III-IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

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 RISCOINTI 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

Movimenti delle 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	3.171.346	3.208.075
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		36.729	2.178.247	2.214.976
Valore di bilancio		0	993.099	993.099
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni		0	43.979	43.979
Ammortamento dell'esercizio		0	70.490	70.490
Altre variazioni		0	-3.224	-3.224
Totale variazioni		0	-29.735	-29.735
Valore di fine esercizio				
Costo		36.729	3.212.101	3.248.830
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		36.729	2.248.737	2.285.466
Valore di bilancio		0	963.364	963.364

		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	26.729	36.729
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	26.729	36.729
Valore di bilancio		0	0	0

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 inizio esercizio					
Costo	97.959	2.727.693	163.554	182.139	3.171.345
Ammortamenti (F.do Ammortamento)	10.073	1.880.217	142.089	145.867	2.178.246
Valore di bilancio	87.886	847.476	21.465	36.272	993.099
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	1.700	32.480	9.799	43.979
Ammortamento dell'esercizio	1.301	55.811	5.204	8.173	70.489
Altre variazioni		-	-	3.224	-
Totale variazioni	-	1.301	-	54.111	24.052
Valore di fine esercizio					
Costo	97.959	2.729.393	192.810	191.937	3.212.099
Ammortamenti (F.do Ammortamento)	11.374	1.936.028	147.293	154.040	2.248.735
Valore di bilancio	86.585	793.365	45.517	37.897	963.364

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 31/12/2021 sono i seguenti: Capitale sociale Euro 19.536.000; patrimonio netto Euro 34.713.522; utile dell'ultimo esercizio 2021 Euro 257.788; valore della partecipazione Euro 2.082.811; 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 31/12/2021	Saldo al 31/12 /2020	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 3.794.646 e risulta diminuito di euro381.896 rispetto all'anno precedente passando da Euro 4.176.542 ad Euro 3.794.646.

Rimanenze

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo ammontano ad euro 195.963 come risulta dal prospetto di seguito riportato.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	240.069	(44.106)	195.963
Totale rimanenze	240.069	(44.106)	195.963

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 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
3.163.368	3.118.614	44.754

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	3.039.330	57.207	3.096.537	1.556.000	1.540.537
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	26.218	14.744	40.962	40.962	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	53.066	-27.197	25.869	25.869	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.118.614	44.754	3.163.368	1.622.831	1.540.537

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

Il Fondo svalutazione crediti risulta pari ad euro 8.000 e non è stato movimentato nell'esercizio 2021.

	F o n d o svalutazione crediti
Valore inizio esercizio	8.000
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	0
Utilizzi/rilascio dell'esercizio	0
Totale variazioni	0
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 al 31/12/2021 ammontano ad euro 459.407.

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
459.407	817.859	-358.452

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	817.200	-358.477	458.723
Denaro e altri valori in cassa	659	25	684
Totale disponibilità liquide	817.859	-358.452	459.407

Ratei e risconti attivi

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
11.212	9.364	1.848

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	146	229	375
Risconti attivi	9.218	1.619	10.837
Totale ratei e risconti attivi	9.364	1.848	11.212

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, è composto da n. 2.808.476 azioni del valore nominale di euro 1

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
3.343.295	3.286.897	56.398

	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	74.333	27.413	0		101.746
Riserve statutarie		0	0		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria	148.519	109.651	-		258.170
Riserva da trasformazione	118.505	0	0		118.505
Varie altre riserve		0	0		
Totale altre riserve	267.024	109.651	0		376.675
Utile (perdita) dell'esercizio	137.064	56.398	137.064		56.398
Totale patrimonio netto	3.286.897	193.462	137.064	0	3.343.295

Il totale del patrimonio netto si è incrementato rispetto all'anno precedente passando da euro 3.286.897 ad euro 3.343.295. La riserva legale è aumentata di euro 27.413 a seguito della destinazione del 20% dell'utile dell'anno precedente.

La riserva straordinaria risultata incrementata di Euro 109.651 per la destinazione della quota residua dell'utile 2020.

-

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	101.746	Riserva di utili	A,B	101.746
Riserve statutarie	0	Riserva di utili	A,B,D	0
Altre riserve				
Riserva straordinaria	258.170	Riserva di utili	A,B,D	258.170
Riserva da trasformazione	118.505	Apporto capitale soci	A,B,D	118.505
Altre riserve		Riserva da arrotondamento		0
Totale altre riserve	376.675			376.675
Totale	3.286.897			3.286.897
Quota non distribuibile				3.286.897

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

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 connesse alla riforma del sistema di previdenza complementare.

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
416.936	379.302	37.634

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	379.302
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	45.209
Altre variazioni	-7.575
Totale variazioni	37.634
Valore di fine esercizio	416.936

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

Debiti

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12 /2020	Variazioni
2.161.702	2.620.387	-458.685

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso fornitori	819.419	-216.500	602.919	602.919	0
Debiti tributari	57.961	-55.380	2.581	2.581	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	64.555	14.277	78.832	78.832	0
Debiti v/s banche	1.391.196	-206.398	1.184.798	884.798	300.000
Altri debiti	287.256	5.316	292.572	292.572	0
Totale debiti	2.620.387	-458.685	2.161.702	1.861.702	300.000

Il totale dei debiti è diminuito rispetto all'anno precedente passando da euro 2.620.387 ad euro 2.161.702.

Di seguito il prospetto della voce altri debiti

DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	86.048
SOCI C/ LIQUIDAZIONI	33.786
RITENUTE SINDACALI	13.091
DEBITI DIVERSI	145.418
FONDO PEGASO	6.706
DEBITI PER CAUZIONI	4.300
TAX BENEFIT	3.223
Totale altri debiti	292.572

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 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
43.581	64.618	-21.037

-

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

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore fine esercizio
Ratei passivi	51.581	-8.000	43.581
Risconti passivi	13.037	-13.037	0
Totale ratei e risconti passivi	64.618	-21.037	43.581

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Costi della produzione

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.727.876	2.933.257	-205.381

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

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

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.675.197	2.893.575	-218.378
Altri ricavi e proventi	52.679	39.682	12.997
Totale	2.727.876	2.933.257	-205.381

Ricavi delle vendite	
RICAVI PER PRESTAZ. DI SERVIZI	1.710.000
RICAVI PER RIMBORSI SII	949.955
RICAVI CONTO ACQUA SII	15.242
TOTALE	2.675.197

Altri ricavi e proventi	
ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	8
SOPRAVV. ORD. ATTIVE	6.810
CANONI ATTIVI	10.500
ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI	25.420
CONTRIBUTI SU BENI STRUMENTALI	3.319
CONTRIBUTI FONDO NUOVE COMPETENZE	6.622
TOTALE	52.679

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

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 20.938

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 a quanto indicato nel Documento Unico di Programmazione 2021/2023 del Comune di Amelia, si afferma che Aman ha rispettato gli obiettivi riferiti al contenimento dell'indebitamento e della spesa. Sono state inoltre rispettate le misure volte a garantire la trasparenza e la prevenzione della corruzione

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.)****Fatti successivi recepiti nei valori di bilancio**

Non sono stati rilevati fatti di rilievo successivi alla chiusura del bilancio che debbano essere recepiti.

Fatti successivi non recepiti nei valori di bilancio

In data 04.05.2022 la società ha sottoscritto un contratto preliminare di vendita del fabbricato ad uso abitazione con corte annessa ed un piccolo fabbricato adibito a garage al prezzo di euro 80.000, per il quale la società ha ricevuto un acconto pari ad euro 8.000, di cui euro 4.000 incassate nel 2021 e recepite nel presente bilancio.

In data 05/05/2022 è stato notificato sfratto; L'Avv. Ranalli ha comunicato all'Azienda che MPS ha sottoscritto con Leo Lunardon un contratto preliminare di vendita dell'intero immobile in cui si trova l'attuale C.O. e, che per riprendere la disponibilità giuridica del bene attualmente detenuto da Tivaviaggi, in liquidazione, deve procedere con ricorso d'urgenza ex art. 700 c.p.c. chiamando in causa anche i sub detentori A.M.A.N. S.c.p.a. e Leo Lunardon.

L'Avvocato, legale di AMAN, ha comunicato a MPS che non è interesse dell'azienda opporsi, a condizione che venga garantita la possibilità di rimanere in affitto fino al completamento della nuova sede.

MPS si è dichiarata d'accordo ed è stata predisposta una bozza di accordo transattivo che non prevede alcun costo per AMAN; l'accordo sarà definito prima del 1 Giugno, data fissata per l'udienza.

In 17.05.2022 la società ha stipulato l'atto di compravendita del diritto di superficie del terreno sito nel Comune di Amelia ricadente nella zona PAIP per un prezzo di euro 110.915, finalizzato alla realizzazione della nuova sede.

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 /12/2021	Euro	137.064
a riserva legale	Euro	11.304
a riserva straordinaria	Euro	45.218

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,24/05/2022