

AM SERVICE S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31/12/2021

Dati Anagrafici	
Sede in	FOGGIA
Codice Fiscale	03490310715
Numero Rea	FOGGIA250685
P.I.	03490310715
Capitale Sociale Euro	20.000,00 i.v.
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA CON UNICO SOCIO
Settore di attività prevalente (ATECO)	432201
Società in liquidazione	no
Società con Socio Unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI FOGGIA
Appartenenza a un gruppo	sì
Denominazione della società capogruppo	COMUNE DI FOGGIA
Paese della capogruppo	ITALIA
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative	

Gli importi presenti sono espressi in Euro



Bilancio al 31/12/2021

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2021	31/12/2020
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali	15.907	19.508
II - Immobilizzazioni materiali	4.367	8.006
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	20.274	27.514
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze	350.000	252.600
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	197.293	364.744
Totale crediti	197.293	364.744
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	1.502.612	1.031.877
Totale attivo circolante (C)	2.049.905	1.649.221
D) RATEI E RISCONTI	2.589	423
TOTALE ATTIVO	2.072.768	1.677.158

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2021	31/12/2020
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	20.000	20.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	4.000	4.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	321.100	233.881
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	118.546	87.214
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	463.646	345.095
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	44.931	44.931
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	938.423	833.259
D) DEBITI		
Esigibili entro l'esercizio successivo	625.768	453.873
Totale debiti	625.768	453.873
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE PASSIVO	2.072.768	1.677.158

CONTO ECONOMICO

	31/12/2021	31/12/2020
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.895.177	2.853.282
2), 3) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	97.400	-50.819
3) Variazioni di lavori in corso su ordinazione	97.400	-50.819
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	3.004	28.622
Totale altri ricavi e proventi	3.004	28.622
Totale valore della produzione	2.995.581	2.831.085
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	485.414	358.739
7) per servizi	313.202	362.984
8) per godimento di beni di terzi	56.132	56.103
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.347.075	1.390.740
b) oneri sociali	300.902	378.025
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	139.571	104.850
c) Trattamento di fine rapporto	132.867	102.650
d) Trattamento di quiescenza e simili	2.244	2.200
e) Altri costi	4.460	0
Totale costi per il personale	1.787.548	1.873.615
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	7.241	10.901
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.601	3.601
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.640	7.300
Totale ammortamenti e svalutazioni	7.241	10.901
12) Accantonamenti per rischi	75.800	0
14) Oneri diversi di gestione	70.358	46.071
Totale costi della produzione	2.795.695	2.708.413
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	199.886	122.672
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
Altri	5	4
Totale proventi diversi dai precedenti	5	4
Totale altri proventi finanziari	5	4
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	5	4
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	199.891	122.676

20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	81.345	35.462
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	81.345	35.462
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	118.546	87.214

Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2021 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.

PREMESSA

Si evidenzia preliminarmente che nel corso dell'esercizio 2021 l'organo di gestione della presente società è mutato in virtù della nomina espressa dal Socio Unico – Comune di Foggia – in persona del Commissario Straordinario Dott.ssa Magno con Decreto n. 6 datato 10.08.2021.

La nomina in esame è quindi intervenuta nel corso dell'anno 2021 ed il presente bilancio d'esercizio è il primo portato in approvazione da parte dell'A.U. Dott. Fabio Diomede.

Il bilancio chiuso al 31/12/2021 di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, primo comma del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435-bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si forniscono le informazioni previste dal comma 1 dell'art. 2427 limitatamente alle voci specificate al comma 5 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Inoltre, la presente nota integrativa riporta le informazioni richieste dai numeri 3) e 4) dell'art. 2428 c.c. e, pertanto, non si è provveduto a redigere la relazione sulla gestione ai sensi dell'art. 2435 - bis, comma 6 del Codice Civile.

Nel rispetto dell'art. 2423 quarto comma nel presente bilancio non sono presenti rilevazioni e valutazioni, che comportano l'illustrazione dei criteri di attuazione del principio di rilevanza.

Sono stati osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) integrati, ove mancanti, da principi internazionali di generale accettazione (IAS/IFRS e USGAAP) al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria, e del risultato economico dell'esercizio.

Non ci sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema di bilancio.

Ci si è avvalsi del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del Bilancio, in quanto, la società è stata oggetto di interventi di riorganizzazione aziendale che hanno interessato anche la struttura amministrativa e contabile

PRINCIPI DI REDAZIONE

Al fine di redigere il bilancio con chiarezza e fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Sono stati altresì rispettati i seguenti postulati di bilancio di cui all'OIC 11 par. 15:

- a) prudenza;
- b) prospettiva della continuità aziendale;
- c) rappresentazione sostanziale;
- d) competenza;
- e) costanza nei criteri di valutazione;
- f) rilevanza;
- g) comparabilità.

Prospettiva della continuità aziendale

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro alla produzione di reddito.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità aziendale, non sono emerse significative incertezze, né sono state individuate ragionevoli motivazioni che possano portare alla cessazione dell'attività.

ATTIVITA' SVOLTA

AM Service srl è una società a partecipazione totale del Comune di Foggia. e svolge principalmente le attività affidatele "in house" dal Comune di Foggia e altre a beneficio della società controllante; tutti i servizi erogati sono definiti a mezzo di specifici "contratti di servizio".

Le attività principali svolte nel corso dell'esercizio 2021 sono consistite in:

- a) Supporto informatico agli uffici comunali
- b) Archivistica e protocollo per il Comune di Foggia;
- c) Gestione calore degli edifici comunali ;
- d) Accertamento dello stato di manutenzione degli impianti termici nella città di Foggia;
- e) Guardiania e portierato dello stabile di proprietà di Amgas S.p.A.
- f) Gestione calore e impianti tecnologici della sede comunale di Via Gramsci.

Durante l'esercizio le attività si sono svolte regolarmente in base alle modalità ed agli importi stabiliti dai relativi contratti di servizio; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma

4 del Codice Civile.

L'A.U. Dott. Diomede ha tuttavia riscontrato delle criticità in riferimento alle attività connesse in particolare con il contratto relativo alla "gestione calore degli edifici comunali" su cui si sta tentando di intervenire.

Pur nel ristretto arco temporale di gestione dell'A.U. Diomede sono state rilevate criticità afferenti il personale di AM Service srl, anche relative ai rapporti intercorrenti tra i medesimi lavoratori che impattano sul clima aziendale.

Ad avviso dello scrivente A.U. gli aspetti critici sin qui riscontrati risultano meritevoli di approfondimenti e valutazioni di concerto con il Socio Unico.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte, al costo di acquisto o di produzione interna, al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

I diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le altre immobilizzazioni includono le migliorie relative ai lavori di ristrutturazione eseguiti sugli immobili dell'AMGAS S.p.a. utilizzati dalla nostra società, e i costi sostenuti per la formazione del personale.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% per le acquisizioni nell'esercizio, in quanto esistono per queste ultime le condizioni previste dall'OIC 16 par.61.

Immobilizzazioni finanziarie

Al pari degli esercizi precedenti non vi sono immobilizzazioni finanziarie.

Rimanenze

Le rimanenze sono state valutate in base al criterio dei ricavi maturati nel corso dell'esercizio. In particolare, si riferiscono al completamento dell'attività propedeutica alla vendita dei bollini energetici. Al 31.12.2021, non essendo ancora ultimato il suindicato servizio, si è provveduto a valutare "i lavori in corso-prestazione di servizi" con il metodo della percentuale di completamento, stimando i ricavi a consuntivo previsti dal contratto di servizio.

Crediti

I crediti sono classificati nell'attivo circolante e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dei crediti ritenuti inesigibili, basato su stime effettuate sulla

base dell'esperienza passata, dell'andamento degli indici di anzianità dei crediti scaduti, della situazione economica generale, di settore e di rischio paese, nonché sui fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio che hanno riflessi sui valori alla data del bilancio.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i ricavi / costi di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i ricavi / costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi rappresentano le passività connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma il cui verificarsi è solo probabile.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le eventuali anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale, tenendo anche conto di fatti ed eventi che possono determinare una modifica della scadenza originaria.

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale, ritenuto rappresentativo del loro valore di estinzione.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono pari a € 20.274 (€ 27.514 nel precedente esercizio).

La composizione e i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Immobilizzazio i immateriali	Immobilizzazio i materiali	Totale immobilizzazio i
Valore di inizio esercizio			
Costo	52.662	105.440	158.102
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	33.154	97.434	130.588
Valore di bilancio	19.508	8.006	27.514

Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	3.601	3.640	7.241
Altre variazioni	0	1	1
Totale variazioni	-3.601	-3.639	-7.240
Valore di fine esercizio			
Costo	52.662	105.440	158.102
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	36.755	101.073	137.828
Valore di bilancio	15.907	4.367	20.274

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Le rimanenze relative ai servizi infrannuali, sono state stimate sulla base della competenza economica dei ricavi presunti della campagna dei bollini per gli anni 2020 e 2021.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 350.000 (€ 252.600 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	252.600	97.400	350.000
Totale rimanenze	252.600	97.400	350.000

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 197.293 (€ 364.744 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:

	Esigibili entro l'esercizio successivo	Esigibili oltre l'esercizio	Valore nominale totale	(Fondi rischi/svalutazioni)	Valore netto
Verso clienti	150.263	0	150.263	0	150.263
Verso controllanti	102.224	0	102.224	75.800	26.424
Crediti tributari	15.110	0	15.110		15.110
Verso altri	5.496	0	5.496	0	5.496
Totale	273.093	0	273.093	75.800	197.293

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	323.558	-173.295	150.263	150.263
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	26.424	26.424	26.424
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	33.390	-18.280	15.110	15.110
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	7.796	-2.300	5.496	5.496
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	364.744	-167.451	197.293	197.293

Crediti verso imprese controllanti

I crediti verso imprese controllanti (Comune di Foggia) sono rappresentati da crediti per fatture emesse per € 26.424,21 e fatture da emettere per € 75.800. Con riferimento a quest'ultime fatture da emettere si è provveduto a creare un fondo di integrale svalutazione nella relativa voce del Passivo, visto la probabile non emissione.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 1.502.612 (€ 1.031.877 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.031.060	468.888	1.499.948
Denaro e altri valori in cassa	817	1.847	2.664
Totale disponibilità liquide	1.031.877	470.735	1.502.612

RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 2.589 (€ 423 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	423	2.166	2.589
Totale ratei e risconti attivi	423	2.166	2.589

INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 463.646 (€ 345.095 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve':

	Valore di inizio esercizio	Altre destinazioni
Capitale	20.000	0
Riserva legale	4.000	0
Altre riserve		
Riserva straordinaria	233.882	0
Varie altre riserve	-1	0
Totale altre riserve	233.881	0
Utile (perdita) dell'esercizio	87.214	-87.214
Totale Patrimonio netto	345.095	-87.214

	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0		20.000
Riserva legale	0		4.000
Altre riserve			
Riserva straordinaria	87.215		321.097
Varie altre riserve	4		3
Totale altre riserve	87.219		321.100
Utile (perdita) dell'esercizio	0	118.546	118.546
Totale Patrimonio netto	87.219	118.546	463.646

Disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 7-bis del codice civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	20.000	

Riserva legale	4.000	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	321.097	A,B,C
Varie altre riserve	3	
Totale altre riserve	321.100	
Totale	345.100	
Quota non distribuibile		
Residua quota distribuibile		
Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro		

La voce Varie altre Riserve si riferisce all'arrotondamento scaturito dalla riclassificazione del bilancio

FONDI PER RISCHI ED ONERI

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 44.931 (€ 44.931 nel precedente esercizio).

In particolare, i fondi si riferisce al rischio di eventuali vertenze da parte dei dipendenti con i quali non si è raggiunto alcun accordo sindacale, mentre il fondo perdite su crediti è stato utilizzato per la copertura dei crediti verso clienti stralciati.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 938.423 (€ 833.259 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	833.259
Variazioni nell'esercizio	
Altre variazioni	105.164
Totale variazioni	105.164
Valore di fine esercizio	938.423

DEBITI

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427,

comma 1 numero 6 del codice civile:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso altri finanziatori	0	8.919	8.919	8.919
Acconti	0	5.966	5.966	5.966
Debiti verso fornitori	119.486	156.799	276.285	276.285
Debiti verso controllanti	0	26.676	26.676	26.676
Debiti tributari	49.131	31.438	80.569	80.569
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	58.725	-6.390	52.335	52.335
Altri debiti	226.531	-51.513	175.018	175.018
Totale debiti	453.873	171.895	625.768	625.768

Debiti di durata superiore ai cinque anni e dei debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti i debiti di durata superiore ai cinque anni e i debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 6 del codice civile:

	Ammontare
Debiti assistiti da garanzie reali	
Debiti non assistiti da garanzie reali	625.768
Totale	625.768

Debiti verso imprese controllanti

I debiti verso imprese controllanti per € 26.676 si riferiscono al riversamento della quota dei bollini di competenza del Comune di Foggia

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposte correnti	Imposte relative a esercizi precedenti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (oneri) da adesione al regime consolidato fiscale/trasparenza fiscale
IRES	65.933	0	0	0	
IRAP	15.412	0	0	0	
Totale	81.345	0	0	0	0

ALTRE INFORMAZIONI

Dati sull'occupazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 15 del codice civile:

	Numero medio
Impiegati	50
Totale Dipendenti	50

Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli amministratori ed i sindaci, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 16 del codice civile:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	4.946	5.772

Titoli emessi dalla società

Per quanto riguarda le informazioni richieste dall'articolo 2427, comma 1 numero 18 del codice civile, si specifica che la Società non ha emesso azioni, titoli e strumenti finanziari

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 9 del codice civile, non vi sono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale:

Informazioni su patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Ai sensi dell'articolo 2427 n. 20) non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare, ne, ai sensi dell'articolo 2427 comma 21), sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Operazioni con parti correlate

Le operazioni effettuate nei confronti del Socio Unico Comune di Foggia sono regolate dai relativi contratti di servizio e sono esposte nel Conto Economico secondo il principio della prudenza e della competenza.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, da cui derivano rischi e/o benefici significativi e la cui indicazione è necessaria per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Tra i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio si segnalano:

- a) il notorio notevole incremento dei costi del gas acquistato dall'azienda per le centrali termiche in gestione. E' in corso di verifica la procedura per richiedere al Socio Unico la revisione/adeguamento dei corrispettivi contrattuali;
- b) sono state avviate le procedure di gara per addivenire alla messa a norma delle centrali termiche in gestione. E' in corso di verifica la procedura per richiedere al Socio Unico – proprietario degli impianti in esame – la revisione/adeguamento dei corrispettivi e/o l'addebito dei costi sostenuti;
- c) nel mese di maggio 2022 è stato disposto il licenziamento di un dipendente della società.

Bilancio Consolidato

La Società è esonerata dalla redazione del bilancio consolidato in quanto non possiede alcuna partecipazione in altre società.

Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Foggia.

Ai sensi dell'art. 2497 bis, comma 4 del codice civile, vengono di seguito esposti i dati essenziali dell'ultimo bilancio consolidati approvato del Comune di Foggia:

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
B) Immobilizzazioni	436.244.843	423.863.231
C) Attivo circolante	163.731.084	142.287.927
D) Ratei e risconti attivi	495.074	584.147
Totale attivo	600.471.001	566.735.305
A) Patrimonio Netto		
Riserve	299.455.050	296.461.894
Utile (perdita) dell'esercizio	20.862.401	4.881.358
Totale patrimonio netto	320.317.451	301.343.252
B) Fondi per rischi e oneri	9.127.979	12.931.550
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	4.376.415	4.557.948
D) Debiti	219.039.394	212.731.564
E) Ratei e risconti passivi	48.609.762	35.170.991
Totale passivo	601.471.001	566.735.305

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
A) Valore della produzione	156.499.327	156.399.297
B) Costi della produzione	138.030.741	145.816.226
C) Proventi e oneri finanziari	-2.531.633	-3.507.551
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	7.580.605	867.184
Imposte sul reddito dell'esercizio	2.655.157	3.061.346
Utile (perdita) dell'esercizio	20.862.401	4.881.358

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

In adempimento a quanto previsto dall'art. 2435 - bis, comma 7 del codice civile, in merito alle informazioni richieste dall'art.2428, comma 3, numeri 3) e 4) c.c., la società non possiede azioni proprie e azioni o quote di società controllanti, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Informazioni ex art. 1 comma 125, della Legge 4 agosto 2017 n. 124

Con riferimento all'art. 1 comma 125 della Legge 124/2017, la società non ha ricevuto alcun contributo.

Destinazione del risultato d'esercizio

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-septies del codice civile, si propone di approvare il presente bilancio e di destinare il risultato d'esercizio come segue:

Riserva Straordinaria € 118.546,00:

L'Amministratore Unico

Fabio Diomede



Il sottoscritto dott. Alessandro Torre professionista incaricato dal legale rappresentante dalla società alla presentazione della pratica, ai sensi dell'art. 31, comma 2, quinquies della legge 340/2000, dichiara che il presente documento informatico è conforme all'originale depositato presso la società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Foggia autorizzata con provvedimento prot. 9138/98/2T estesa agli atti e/o documenti trasmessi per via telematica con nota prot. 9973/575/2001 Rep.2T del 07/12/2001 del Ministero delle Finanze – Agenzia delle Entrate – Dir. Reg.le per la Puglia Sez. staccata di Foggia.