

**AM SERVICE S.R.L.****Bilancio di esercizio al 31/12/2023**

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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

## Bilancio al 31/12/2023

### STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2023	31/12/2022
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	8.705	12.306
II - Immobilizzazioni materiali	1.064	2.495
III - Immobilizzazioni finanziarie	0	0
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>9.769</b>	<b>14.801</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I - Rimanenze	347.000	140.000
II - Crediti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.519.987	1.373.410
Totale crediti	1.519.987	1.372.910
III- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	1.525.271	1.053.072
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>3.392.258</b>	<b>2.566.482</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>5.839</b>	<b>10.943</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>3.407.866</b>	<b>2.592.226</b>

### STATO PATRIMONIALE

PASSIVO		31/12/2022
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
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
VI - Altre riserve	481.738	439.643
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	749.541	42.095
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.255.279</b>	<b>505.738</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>36.931</b>	<b>44.931</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>1.178.926</b>	<b>1.075.105</b>
<b>D) DEBITI</b>		
Esigibili entro l'esercizio successivo	936.730	966.452
<b>Totale debiti</b>	<b>936.730</b>	<b>966.452</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>3.407.866</b>	<b>2.592.226</b>

**CONTO ECONOMICO**

	31/12/2023	31/12/2022
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE:</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.975.793	3.929.237
2), 3) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	207.000	-210.000
3) Variazioni di lavori in corso su ordinazione	207.000	-210.000
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	240	40.411
Totale altri ricavi e proventi		
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>4.183.033</b>	<b>3.759.648</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE:</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	738.316	1.298.822
7) per servizi	297.786	393.478
8) per godimento di beni di terzi	63.283	58.385
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.453.066	1.349.684
b) oneri sociali	359.695	341.871
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	132.555	207.703
c) Trattamento di fine rapporto	111.528	184.922
d) Trattamento di quiescenza e simili	2.065	2.217
e) Altri costi	18.961	20.564
Totale costi per il personale	1.945.316	1.899.258
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	5.032	5.473
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.601	3.601
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.431	1.872
Totale ammortamenti e svalutazioni	5.032	5.473
13) Accantonamenti per rischi	0	0
14) Oneri diversi di gestione	57.345	38.747
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>3.107.078</b>	<b>3.694.163</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	<b>1.075.955</b>	<b>65.485</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:</b>		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	8	8
Totale proventi diversi dai precedenti	8	8
Totale altri proventi finanziari	8	8
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)</b>	<b>8</b>	<b>8</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:</b>		
<b>Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)</b>	<b>1.075.963</b>	<b>65.493</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate	326.422	23.298
a) Imposte correnti	326.422	23.398

---

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	326.422	23.398
<b>21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>749.541</b>	<b>42.095</b>

## **Nota Integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2023 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis c.c.**

### **PREMESSA**

Il bilancio chiuso al 31/12/2023 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 rilevazione e valutazione, 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 per una compiuta analisi della c.d. "campagna bollini" ed ulteriori valutazioni in ordine ad eventuali fondi rischi come da relativa determina dell'A.U.

### **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 2023 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.

Permangono le 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.

Alla data di redazione del presente bilancio d'esercizio i contratti di servizio in esame sono scaduti e prorogati sino al 30.06.2024, in attesa di ulteriori determinazioni del 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 31.12.2023, 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 € 14.801 (€ 20.274 nel precedente esercizio).

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

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
<b>Costo</b>	52.662	105.440	158.102
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	40.356	102.945	143.301
<b>Valore di bilancio</b>	12.306	2.495	14.801
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
<b>Ammortamento dell'esercizio</b>	3.601	1.431	5.032
<b>Altre variazioni</b>	0		0
<b>Totale variazioni</b>	-3.601	-1431	-5.032
<b>Valore di fine esercizio</b>			
<b>Costo</b>	52.662	105.440	158.102
<b>Ammortamenti (Fondo ammortamento)</b>	43.957	104.376	148.333
<b>Valore di bilancio</b>	8.705	1.064	9.769

#### 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 2022 e 2023.

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 347.000 (€ 140.000 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
<b>Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati</b>	140.000	207.000	347.000
<b>Totale rimanenze</b>	140.000	207.000	347.000

## Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 1.549.007 (€1.372.910 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
<b>Verso clienti</b>	1.470.379	0	1.470.379	0	1.470.379
<b>Verso controllanti</b>	27.792	0	27.792	0	27.792
<b>Crediti tributari</b>	18.255	0	18.255	0	18.255
<b>Verso altri</b>	3.561	0	3.561	0	3.561
<b>Totale</b>	1.519.987	0	1.519.987	0	1.519.987

## 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
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.323.389	146.990	1.470.379	1.470.379
<b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	26.424	1.368	27.792	27.792
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	19.769	-1.514	18.255	18.255
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	3.828	-267	3.561	3.561
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	1.373.410	146.577	1.519.987	1.519.987

## Crediti verso imprese controllanti

I crediti verso imprese controllanti (Comune di Foggia) sono rappresentati da crediti per fatture emesse per € 27.792,26.

## Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 1.525.271 (€ 1.053.071 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	1.052.725	471.461	1.524.186
Denaro e altri valori in cassa	347	738	1085
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>1.053.072</b>	<b>472.199</b>	<b>1.525.271</b>

## RATEI E RISCONTI ATTIVI

I ratei e risconti attivi sono pari a € 5.839 (€ 10.943) 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	10.943	-5.104	5.839
<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>10.943</b>	<b>-5.104</b>	<b>8.839</b>

## INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

### PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 1.039.066 (€ 505.738 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

<b>Capitale</b>	20.000	0
<b>Riserva legale</b>	4.000	0
<b>Altre riserve</b>		
<b>Riserva straordinaria</b>	439.643	0
<b>Varie altre riserve</b>		0
<b>Totale altre riserve</b>	439.643	0
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	42.095	0
<b>Totale Patrimonio netto</b>	505.738	0

	<b>Riclassifiche</b>	<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>Valore di fine esercizio</b>
<b>Capitale</b>	20.000		20.000
<b>Riserva legale</b>	4.000		4.000
<b>Altre riserve</b>			
<b>Riserva straordinaria</b>	481.738		481.738
<b>Varie altre riserve</b>			0
<b>Totale altre riserve</b>	481.738		481.738
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>		749.541	749.541
<b>Totale Patrimonio netto</b>	505.738		1.255.279

### 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:

	<b>Importo</b>	<b>Possibilità di utilizzazione</b>
<b>Capitale</b>	20.000	
<b>Riserva legale</b>	4.000	A,B
<b>Altre riserve</b>		
<b>Riserva straordinaria</b>	481.738	A,B,C
<b>Varie altre riserve</b>		
<b>Totale altre riserve</b>	481.738	
<b>Totale</b>	481.738	
<b>Quota non distribuibile</b>		
<b>Residua quota distribuibile</b>		
<b>Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro</b>		

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 € 36.931 (€ 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 € 1.178.926 (€ 1.075.105 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	938.423
Variazioni nell'esercizio	136.682
Altre variazioni	
Totale variazioni	136.682
Valore di fine esercizio	1.075.105

## 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	714	180	894	894
Acconti	5.966	2.386	8.352	8.352
Debiti verso fornitori	682.680	-374.976	307.704	307.704
Debiti verso controllanti	0	0	0	0
Debiti tributari	48.809	291.048	339.857	339.857
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	67.330	-18.437	48.893	48.893
Altri debiti	160.953	70.077	231.030	231.030
Totale debiti	966.452	-29.722	936.730	936.730

## 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
<b>Debiti assistiti da garanzie reali</b>	
Debiti non assistiti da garanzie reali	936.730
<b>Totale</b>	936.730

## Debiti verso imprese controllanti

Al 31.12.2023 non vi sono debiti verso imprese controllanti, normalmente riferiti 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
<b>IRES</b>	260.083	0	0	0	
<b>IRAP</b>	66.339	0	0	0	
<b>Totale</b>	326.422	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
Operai	7
Impiegati	39
<b>Totale Dipendenti</b>	<b>46</b>

## 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
<b>Compensi</b>	6.830	5.616

## 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, nè, 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) la scadenza di tutti i contratti di servizio e successiva proroga al 30.06.2024 degli stessi in attesa delle ulteriori determinazioni del Socio Unico;
- b) la necessità di proseguire con le opere di messa a norma e manutenzione connesse ai contratti di servizio in proroga.

## 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 consolidato approvato del Comune di Foggia:

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
<b>Data dell'ultimo bilancio approvato</b>	31/12/2022	31/12/2021
<b>B) Immobilizzazioni</b>	455.907.222	443.148.978
<b>C) Attivo circolante</b>	229.214.613	197.479.904
<b>D) Ratei e risconti attivi</b>	371.418	475.612
<b>Totale attivo</b>	685.493.254	641.104.494
<b>A) Patrimonio Netto</b>		
<b>Riserve</b>	297.444.249	284.330.242
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	10.654.062	15.024.190
<b>Totale patrimonio netto</b>	352.171.779	337.138.360
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	29.913.792	18.353.109
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	4.423.322	4.394.766
<b>D) Debiti</b>	221.845.59	219.966.259
<b>E) Ratei e risconti passivi</b>	77.138.761	61.251.999
<b>Totale passivo</b>	685.493.254	641.104.493

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
<b>Data dell'ultimo bilancio</b>	31/12/2022	31/12/2021

approvato		
A) Valore della produzione	162.534.349	164.781.992
B) Costi della produzione	147.792.674	145.371.561
C) Proventi e oneri finanziari	-2.989.842	-3.361.402
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0
Imposte sul reddito dell'esercizio	2.335.432	2.247.258
Utile (perdita) dell'esercizio	10.654.062	15.024.190

### 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 € 749.541

### L'Amministratore Unico

*Fabio Diomede*