

AMIU S.p.A.**Bilancio di esercizio al 31-12-2022**

Dati anagrafici	
Sede in	S.P. 168 LOCALITA' PURO VECCHIO - 76125 TRANI (BT)
Codice Fiscale	04939590727
Numero Rea	BA 000000355874
P.I.	04939590727
Capitale Sociale Euro	1.000.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100
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 TRANI
Appartenenza a un gruppo	no



Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
7) altre	925.909	1.124.204
Totale immobilizzazioni immateriali	925.909	1.124.204
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	2.898.042	2.932.342
2) impianti e macchinario	1.470.732	1.597.147
4) altri beni	451.014	497.025
Totale immobilizzazioni materiali	4.819.788	5.026.514
Totale immobilizzazioni (B)	5.745.697	6.150.718
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	400.595	581.673
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.025.910	3.280.403
Totale crediti verso clienti	3.426.505	3.862.076
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.407.589	1.968.661
Totale crediti verso controllanti	1.407.589	1.968.661
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	529.625	508.643
Totale crediti tributari	529.625	508.643
5-ter) imposte anticipate	393.689	400.716
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	123.085	124.520
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.621.156	6.616.938
Totale crediti verso altri	7.744.241	6.741.458
Totale crediti	13.501.649	13.481.554
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	9.879.339	10.352.984
3) danaro e valori in cassa	500	126
Totale disponibilità liquide	9.879.839	10.353.110
Totale attivo circolante (C)	23.381.488	23.834.664
D) Ratei e risconti	42.415	44.521
Totale attivo	29.169.600	30.029.903
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.000.000	1.000.000
IV - Riserva legale	81.344	76.165
V - Riserve statutarie	0	484.742
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	582.935	451.069
Varie altre riserve	451.070	1
Totale altre riserve	1.034.005	451.070
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	152.249	152.249

IX - Utile (perdita) dell'esercizio	21.093	103.372
Totale patrimonio netto	2.288.691	2.267.598
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	3.599	5.568
4) altri	23.539.946	23.699.287
Totale fondi per rischi ed oneri	23.543.545	23.704.855
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	361.997	611.704
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.405.457	1.938.306
Totale debiti verso fornitori	1.405.457	1.938.306
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	21.667
Totale debiti verso controllanti	0	21.667
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	277.346	302.027
esigibili oltre l'esercizio successivo	217.991	219.562
Totale debiti tributari	495.337	521.589
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	284.925	216.732
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	284.925	216.732
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	647.542	630.111
Totale altri debiti	647.542	630.111
Totale debiti	2.833.261	3.328.405
E) Ratei e risconti	142.106	117.341
Totale passivo	29.169.600	30.029.903



Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.194.051	8.460.035
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	16.879	40.268
altri	3.332.450	3.944.050
Totale altri ricavi e proventi	3.349.329	3.984.318
Totale valore della produzione	11.543.380	12.444.353
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	789.408	630.882
7) per servizi	4.778.372	4.450.502
8) per godimento di beni di terzi	18.368	63.756
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.500.649	4.334.607
b) oneri sociali	1.154.560	973.482
c) trattamento di fine rapporto	42.172	34.600
d) trattamento di quiescenza e simili	188.628	148.548
e) altri costi	49.701	45.959
Totale costi per il personale	4.935.710	5.537.196
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	198.296	198.858
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	339.654	336.731
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	52.958	441.360
Totale ammortamenti e svalutazioni	590.908	976.949
12) accantonamenti per rischi	112.635	319.509
14) oneri diversi di gestione	311.108	115.210
Totale costi della produzione	11.536.509	12.094.004
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	6.871	350.349
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	35.145	8.720
Totale proventi diversi dai precedenti	35.145	8.720
Totale altri proventi finanziari	35.145	8.720
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	96	430
Totale interessi e altri oneri finanziari	96	430
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	35.049	8.290
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	41.920	358.639
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	15.769	134.439
imposte differite e anticipate	5.058	120.828
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	20.827	255.267
21) Utile (perdita) dell'esercizio	21.093	103.372

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	21.093	103.372
Imposte sul reddito	20.827	255.267
Interessi passivi/(attivi)	(35.049)	(8.290)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	6.871	350.349
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	343.435	502.657
Ammortamenti delle immobilizzazioni	537.950	535.589
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	881.385	1.038.246
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	888.256	1.388.595
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	181.078	(237.158)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(532.849)	(1.134.398)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	2.106	4.544
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	24.765	21.260
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	609.495	1.059.573
Totale variazioni del capitale circolante netto	284.595	(286.179)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.172.851	1.102.416
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	35.049	8.290
(Imposte sul reddito pagate)	(20.827)	(255.267)
(Utilizzo dei fondi)	(462.573)	(924.896)
Altri incassi/(pagamenti)	(291.879)	(241.996)
Totale altre rettifiche	(740.230)	(1.413.869)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	432.621	(311.453)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(132.928)	-
Disinvestimenti	-	1.254
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1)	-
Disinvestimenti	-	9.881
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(749.725)	-
Disinvestimenti	-	379.764
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(882.654)	390.899
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-	(249)
(Rimborso finanziamenti)	(23.238)	(140.971)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(23.238)	(141.220)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(473.271)	(61.774)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	10.352.984	10.413.983

Danaro e valori in cassa	126	901
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	10.353.110	10.414.884
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	9.879.339	10.352.984
Danaro e valori in cassa	500	126
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	9.879.839	10.353.110



Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti/Soci,

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio. In particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi si è tenuto conto delle disposizioni contenute nel codice civile, integrate dai principi contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e dagli ulteriori documenti emessi dall'O.I.C. (Organismo Italiano di Contabilità), salvo le deroghe specificate nella presente nota integrativa alla relativa voce patrimoniale e/o di costo; tali deroghe, comunque, rispettano sempre il principio della continuità di valutazione.

In particolare, la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo.

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 del disposto dell'art. 2423 ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile 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; in ossequio alle disposizioni dell'art. 2323 ter c.c., è stato indicato per ciascuna voce dello stato patrimoniale e del conto economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Nella costruzione del bilancio sono state adottate le seguenti convenzioni di classificazione: le voci della sezione attiva dello stato patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale, mentre la sezione del passivo le poste sono state classificate in funzione della loro origine. Con riferimento alle voci che richiedono la separata evidenza dei crediti e dei debiti esigibili entro, ovvero oltre, l'esercizio successivo si è seguito il criterio della esigibilità giuridica (negoziale o di legge), prescindendo da previsioni sulla effettiva possibilità di riscossione entro l'esercizio successivo. Il conto economico è stato compilato tenendo conto di tre distinti criteri di classificazione, e precisamente:

1. la suddivisione dell'intera area gestionale nelle 4 sub-aree identificate dallo schema di legge;
2. il privilegio della natura dei costi rispetto alla loro destinazione;
3. la necessità di dare corretto rilievo ai risultati intermedi della dinamica di formazione del risultato di esercizio. 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.

Le differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocate alla apposita riserva di patrimonio netto.

I fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio nonché la proposta di copertura del risultato dell'esercizio sono esposti in appositi paragrafi della presente Nota Integrativa. Inoltre, come per il precedente esercizio, tenuto conto delle modifiche apportate ai prospetti di bilancio con l'abolizione dei conti d'ordine nello stato patrimoniale, l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale sono commentate in un apposito paragrafo della presente Nota Integrativa.

Si precisa che, ai sensi dell'art. 2497 e seguenti del Codice Civile, la Società è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Trani in quanto controllata dallo stesso che detiene la totalità dei voti esercitabili nell'assemblea dei Soci.



Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	14.625	1.388.625	1.403.250
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.625	264.421	279.046
Valore di bilancio	-	1.124.204	1.124.204
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	-	198.296	198.296
Totale variazioni	-	(198.296)	(198.296)
Valore di fine esercizio			
Costo	14.625	1.388.625	1.403.250
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.625	462.716	477.341
Valore di bilancio	-	925.909	925.909

Composizione delle immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali - costi Start-Up	925.909
Totale immobilizzazioni immateriali	925.909

COSTI START-UP

Costi ammortizzabili sostenuti per l'attività di sperimentazione ed introduzione del servizio di raccolta dei rifiuti solidi urbani in modalità "porta a porta" attivato in data 1° settembre 2020.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, maggiorato dei costi accessori di diretta imputazione ed esposte nell'attivo al netto dei relativi fondi di ammortamento.

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 utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni; in conformità alla disposizione contenuta nell'art. 2426, comma 1 numero 2 del c.c., le suddette aliquote, calcolate a partire dalla data in cui il cespite è pronto per l'uso, sono ridotte alla metà nel primo esercizio di entrata in funzione, in quanto tale frazione può essere ritenuta rappresentativa della partecipazione effettiva del cespite al processo produttivo.

Si precisa, infine, che non vengono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie dei cespiti sono:

- Fabbricati	3,00%
- Costruzioni leggere	10,00%
- Attrezzature e impianti specifici di utilizzazione	10,00%
- Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	12,00%
- Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	20,00%
- Autoveicoli pesanti, carrelli elevatori, ecc.	20,00%
- Autovetture e simili	25,00%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; qualora negli esercizi successivi vengano meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario, rettificato dei soli ammortamenti.

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

In deroga alle percentuali di ammortamento innanzi indicate le attrezzature specifiche costituite dai mastelli di raccolta destinati agli utenti, sono ammortizzate a giorni/periodo per sette anni a partire dalla data di inizio del servizio (1° settembre 2020) essendo più aderente alla durata intrinseca dei beni. Sempre in deroga alle percentuali di ammortamento, per i nuovi "Autoveicoli pesanti" è stata applicata la percentuale di ammortamento al 10% considerata la minore usura in funzione del chilometraggio annuo di percorrenza previsto.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	4.333.360	9.281.820	54.933	1.283.316	14.953.429
Rivalutazioni	452.425	-	-	-	452.425
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.853.442	6.720.396	54.933	786.291	9.415.062
Svalutazioni	-	964.277	-	-	964.277
Valore di bilancio	2.932.342	1.597.147	-	497.025	5.026.514
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	309.600	-	27.333	336.933
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	441	441
Ammortamento dell'esercizio	34.301	234.774	-	70.579	339.654
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	201.240	-	2.325	203.565
Totale variazioni	(34.301)	(126.414)	-	(46.012)	(206.727)
Valore di fine esercizio					
Costo	4.333.360	9.484.943	54.933	1.176.867	15.050.103
Rivalutazioni	452.425	-	-	-	452.425
	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.887.743	6.848.693	54.933	723.529	9.514.898
Svalutazioni	-	1.366.757	-	2.325	1.369.082
Valore di bilancio	2.898.042	1.470.732	-	451.014	4.819.788

La voce "Terreni e Fabbricati" comprende

Terreni	1.981.516
Fabbricati industriali e comm.li	2.668.319
Costruzioni leggere	135.950
Fondo ammortamento Terreni	-1.198.600
Fondo amm.to Fabb. Industriali e comm.li	-558.670
F.do amm.to Costruzioni leggere	-130.473

Per il fabbricato industriale di via Barletta 161, ex sede dell'Azienda (dismessa con decorrenza 13/09/2019), non sono ancora completati gli adempimenti formali per procedere alla trascrizione della proprietà del fabbricato nei Pubblici Registri.

La voce "Impianti e macchinari" comprende:

Impianti generici	7.810.532
Impianti specifici	392.791
Impianto torce statiche	116.103
F.do amm.to impianti generici	-6.349.624
F.do amm.to impianti specifici	-382.967
F.do amm.to impianto torce statiche	-116.103

Nel corso dell'esercizio sono state cedute attrezzature fuori uso e/o obsolete.

La voce "altri beni" comprende:

Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	117.066
Macchine elettromeccaniche d'ufficio	165.536
Autocarri	838.705
Autovetture	73.729
F.do amm.to mobili e macchine ordinarie ufficio	-75.982
F.do amm.to macchine elettromeccaniche d'ufficio	-127.216
F.do amm.to autocarri	-467.128
F.do amm.to autovetture	-73.729

Immobilizzazioni finanziarie

Con riferimento alle informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie di cui all'art. 2427-bis, co.1, n.2 del cod. civ. si segnala che nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie per valori superiori al loro *far value*.



Attivo circolante

Applicazione del costo ammortizzato

I crediti e i debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e, per quanto riguarda i crediti, del valore di presumibile realizzo. Le immobilizzazioni rappresentate da titoli sono rilevate in bilancio con il criterio del costo ammortizzato, ove applicabile.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, per tenere conto delle presumibili perdite per inesigibilità, rettifiche di fatturazione, ed altre cause di minor realizzo, ed in ogni caso prescindendo da valutazioni di natura meramente fiscale.

I crediti sono tutti riferiti e limitati all'area geografica della Regione Puglia.

Si omette la rilevazione dei crediti esigibili oltre i cinque anni non ricorrendone i presupposti.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

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	3.862.076	(435.571)	3.426.505	400.595	3.025.910
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.968.661	(561.072)	1.407.589	1.407.589	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	508.643	20.982	529.625	529.625	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	400.716	(7.027)	393.689		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.741.458	1.002.783	7.744.241	123.085	7.621.156
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	13.481.554	20.095	13.501.649	2.460.894	10.647.066

Si espongono i conti di credito e le differenze percentuali con l'esercizio precedente.

	2022	2021	%
Crediti verso controllante	1.407.589	1.968.661	-28.50
Crediti verso Clienti	3.426.505	3.862.076	-11.28
Crediti tributari	529.625	508.643	-4.12
Imposte anticipate	393.689	400.716	-1.75
Altri crediti	123.085	124.520	-1.15
Anticipi su ordinanza sindacale 25/2016	7.621.156	6.616.938	15.18
TOTALE	13.501.649	13.481.554	0.15

Il conto di credito ordinario "Anticipi su Ordinanza Sindacale n. 25/2016" raccoglie i costi sostenuti per la messa in sicurezza d'emergenza dell'impianto discarica per RSU, sita in Trani località Puro Vecchio.

L'Ordinanza del Sindaco della Città di Trani n. 25 del 23/09/2016 ordinava alla Società di liquidare le spese sostenute prelevando gli importi dal c/c vincolato (fondi accantonati per la chiusura e post-gestione della discarica), attualmente presso la BPB, "in via di mera anticipazione", "con successiva restituzione degli stessi mediante rivalsa nei confronti dei soggetti che verranno definitivamente individuati quali responsabili dell'inquinamento".

Dal verbale di assemblea ordinaria del 19/03/2019, inoltre, si evince che il Socio ha confermato

"che qualora l'azione di responsabilità e/o l'azione esecutiva di rivalsa in danno dei responsabili risultassero infruttuose, il Comune di Trani avrà l'onere di ripristinare il fondo "post gestione".

- La voce "Anticipazioni" comprende anche l'anticipazione dei costi sostenuti al 31/12/2022 per la progettazione dell'impianto per il trattamento del percolato e di una stazione di trasferimento di rifiuti in Trani alla località Puro Vecchio per conto AGER (Agenzia Territoriale della Regione Puglia per il servizio di gestione dei rifiuti) e/o Comune di Trani ed è regolato da apposito disciplinare relativo ai rapporti intrattenuti. Riferimenti: determina AGER n. 351 del 09/09/2020, determina AU del 28/09/2021, deliberazione Giunta Comunale n. 15 del 18/02/2021. Tale anticipazione è stata prudenzialmente riequilibrata da apposito fondo di svalutazione di pari importo in attesa del completamento dell'iter di autorizzazione ed avvio degli impianti stessi.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	10.352.984	(473.645)	9.879.339
Denaro e altri valori in cassa	126	374	500
Totale disponibilità liquide	10.353.110	(473.271)	9.879.839

Suddivisione delle disponibilità liquide

descrizione	31/12/2022	31/12/2021
B.POP.BARI C/C VINCOLATO POST ESERC.	9.523.256	10.121.340
B. POP. BARI GEST. ORDINARIA	354.628	231.584
CARTA PREPAGATA ECONOMO AMIU	1.454	60
TOTALE depositi bancari e postali	9.879.339	10.352.984
CASSA CONTANTI	486	70
VALORI BOLLATI	14	56
TOTALE disponibilità liquide	9.879.839	10.353.110

Il c/c vincolato, il cui importo a fine esercizio è pari a Euro 9.523.256, acceso presso la BPB, rappresenta la disponibilità finanziaria vincolata tesa a fronteggiare i costi c.d. post operativi e di ripristino ambientale della discarica afferenti il I, II e III lotto. Tali fondi si sono formati sulla base delle tariffe incassate dai soggetti conferenti RSU nella discarica sita in Trani nella Contrada Puro Vecchio. La dimensione complessiva del fondo di post esercizio è stata oggetto di specifica ricognizione effettuata dalla scrivente Società in data 09/02/2021 ed ammonta ad € 36.259.250,83.

Dal c/c vincolato post-esercizio, sono stati prelevati gli importi per il pagamento dei costi rivenienti dalla gestione di messa in sicurezza della discarica, così come ordinato dall'Ordinanza Sindacale n. 25/2016.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

Oneri finanziari capitalizzati

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



Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il capitale sociale, interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 500.000 azioni ordinarie da Euro 2,00.

Prospetto di variazione delle voci del Patrimonio Netto:

	Capitale sociale	Riserva straordinaria	Riserva Legale	Altre riserve	Riserva Arrotondamento	Dividendi deliberati	Risultato esercizio	Totale
Valori al 31/12/2020	1.000.000	432.981	73.441	451.069	1		206.734	2.164.226
Quota utili a Riserva legale			2.724				-206.734	
Quota utili a Riserva Straordinaria		51.761						
Utili 2018 a nuovo							152.249	
Risultato Esercizio 2021	1.000.000						103.372	
Valori al 31/12/2021	1.000.000	484.742	76.165	451.069	1		255.621	2.267.598
Quota utili a Riserva legale			5.179				-103.372	
Quota utili a Riserva Straordinaria		98.193						
Utili 2018 a nuovo							152.249	
Risultato Esercizio 2022							21.093	
Valori al 31/12/2022	1.000.000	582.935	81.344	451.069	1		173.342	2.288.691

Per le riserve ("straordinaria" e "da conferimento") sono stati eseguiti gli opportuni passaggi contabili per la corretta esposizione in bilancio.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Valori	Utilizzazione	Indisponibilità	Disponibilità
Riserva legale	81.344	B	81.344	
Riserva da conferimento	451.069	A-B-C		451.069
Riserva straordinaria	582.935	A-B-C		582.935
Utile a nuovo 2018	152.249	A-B-C		152.249
Risultato d'esercizio 2022	21.093	A-B-C	1.055	20.038
arrotondamento				
Totali	1.288.690		82.399	1.206.291

Le poste del Patrimonio Netto sono distinte a seconda dell'origine e della possibilità di **utilizzo** e disponibilità per la distribuzione:

A: riserva utilizzabile per aumento di capitale

B: riserva utilizzabile per copertura perdite

C: riserva disponibile



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. Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "Fondi per rischi e oneri".

	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	5.568	23.699.287	23.704.855
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	-	112.635	112.635
Utilizzo nell'esercizio	1.969	271.976	273.945
Totale variazioni	(1.969)	(159.341)	(161.310)
Valore di fine esercizio	3.599	23.539.946	23.543.545

Suddivisione dei Fondi rischi:

FONDO RISCHI ED ONERI	Esercizio 2022	Esercizio 2021	Differenze
Altri fondi rischi ed oneri	629.234	603.959	25.275
F.do Accantonamento post gestione discarica	22.366.433	22.366.433	0
F.do risarcimento esproprio suoli	453.187	489.066	-35.879
F.do per Imposte e Tasse differite	3.599	5.568	-1.969
F.do copertura rischi personale	91.092	239.829	-148.737
	23.543.545	23.704.855	-161.310

Informazioni su fondi per rischi ed oneri: i fondi rischi e oneri iscritti nel periodo precedente, necessari per fronteggiare la sottostante passività certa o probabile, sono stati oggetto di riesame in base alla loro destinazione e aggiornati nelle stime dei valori di rischio.

Fondo tassato risarcimento esproprio suoli: l'importo è riferito all'evolversi del contenzioso specifico.

Con sentenza n. 101/2022 del 4/1/2022, in parziale accoglimento degli appelli incidentali proposti dall'AMIU, dalla Città Metropolitana di Bari e dal Comune di Trani, la Corte di Appello di Bari ha disposto la riduzione del risarcimento a favore dei soggetti incisi dalle espropriazioni del I e II lotto della discarica in località Puro Vecchio. In conseguenza della summenzionata sentenza e in considerazione del ricorso in Cassazione presentato dalle controparti, il fondo è stato ridimensionato in misura adeguata.

Altri fondi rischi ed oneri: trattasi di contenziosi in corso, nei vari gradi di giudizio, i cui rischi sono stati stimati e valutati singolarmente.

Fondo copertura rischi personale: trattasi di accantonamenti per contenziosi in corso e per vertenze del personale dipendente.

Il **Fondo Accantonamento chiusura e Post gestione discarica**, le quote accantonate tengono conto dei costi che devono essere sostenuti per la chiusura e per la gestione post chiusura dell'impianto discarica di Trani. Il Fondo detenuto presso la Società è così ripartito:

Fondo post gestione x 1° lotto	13.700.821
Fondo chiusura x 1° lotto	2.263.538
Fondo post gestione x 2° lotto	2.118.463
Fondo chiusura x 2° lotto	296.733
Fondo post gestione x 3° lotto	3.786.649
Fondo chiusura x 3° lotto	200.229
Totali	22.366.433

In merito alla consistenza complessiva del "Fondo di chiusura e post gestione", a seguito delle sentenze che hanno definito, tra l'altro, l'affidamento ed il deposito dello stesso, l'Amministratore Unico, in data 09/02/2021, ha adottato la determina di "ricognizione della consistenza del Fondo per la chiusura e post gestione della discarica per rifiuti non pericolosi sita in Trani alla località Puro Vecchio" dando atto che al termine della ricognizione eseguita:

- il "Fondo di chiusura e post gestione" risulta pari a complessivi € 36.259.250,83, di cui € 3.879.230,68 per le "opere di chiusura" ed € 32.380.020,15 per la "post- gestione";
- la consistenza del "Fondo di chiusura e post gestione" detenuto presso il Consorzio ATO Rifiuti BA/1 (in liquidazione) è pari ad € 10.332.642,72 di cui € 669.431,40 per le "opere di chiusura" ed € 9.663.211,32 per la "post-gestione";
- la consistenza del "Fondo di chiusura e post-gestione" detenuto/nella disponibilità di Consorzio ATO Rifiuti BA/1 (in liquidazione) e/o Ager è pari ad € 3.560.175,57 di cui € 449.299,91 per le "opere di chiusura" ed € 3.110.875,66 per la "post-gestione";
- la consistenza del "Fondo di chiusura e post gestione" detenuto presso questa Società ammonta ad € 22.366.432,54 di cui € 2.760.499,37 per le "opere di chiusura" ed € 19.605.933,17 per la "post-gestione";

Inoltre, la determina ha impegnato la Società a reintegrare, entro la scadenza settennale del contratto di servizio intrattenuto con il Comune di Trani, il conto vincolato il cui residuo reintegro, al 31/12/2022, ammonta a € 1.897.887,98. La società sta eseguendo detto reintegro in ragione di circa Euro 32.000 al mese. La determina è stata trasmessa al Comune di Trani (Sindaco, Segretario Generale, Dirigente 4° area urbanistica, Demanio e Ambiente, Dirigente 2° Area Economica e Finanziaria), all'AGER Puglia, al Consorzio ATO Rifiuti BA/1 (in liquidazione), nonché al Collegio Sindacale ed alla Società di Revisione Legale di AMIU SpA.



Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	611.704
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	27.206
Utilizzo nell'esercizio	276.913
Totale variazioni	(249.707)
Valore di fine esercizio	361.997

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

Il criterio del costo ammortizzato non è stato adottato per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi (OIC 19).

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	1.938.306	(532.849)	1.405.457	1.405.457	-
Debiti verso controllanti	21.667	(21.667)	0	0	-
Debiti tributari	521.589	(26.252)	495.337	277.346	217.991
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	216.732	68.193	284.925	284.925	-
Altri debiti	630.111	17.431	647.542	647.542	-
Totale debiti	3.328.405	(495.144)	2.833.261	2.615.270	217.991

	Esercizio 2022	Esercizio 2021
Debiti verso Fornitori	898.924	1.153.541
Fatture e note credito da Ricevere	506.533	784.765
Totale debiti	1.405.457	1.938.306

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi ad esso pertinenti.



Nota integrativa, conto economico

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi. I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

Valore della produzione

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	Anno 2022	Anno 2021	Differenze
Cessioni rottami plastica	392.768	344.153	48.615
Cessioni rottami vetro	56.936	59.693	-2.757
Cess.rott.e carta e cartoni	206.003	236.399	-30.396
Cessione rottame ferroso	893	4.589	-3.696
Cessione RAEE	5.716	6.802	-1.086
Pile e accumulatori	86	117	-31
Olii e grassi commest.cer 200125	1.696	2.055	-359
Altri ricavi	590		590
Cessione di alluminio e acciaio	12.369	4.448	7.921
Corrispettivi x trasporto rifiuti	167.467	208.285	-40.818
Ricavi per sanificazione		214.653	-214.653
Corrispettivi nuovo PEF	7.201.591	7.248.092	-46.501
Ricavi servizi fuori contratto	147.936	130.749	17.187
TOTALI	8.194.051	8.460.035	-265.984

Dal 1° settembre 2020 è entrato in vigore il Contratto di servizio Rep.2164 del 23/2/2018 e Piano Esecutivo di Igiene Urbana approvato con D.G.C. 226/2019. Con delibera di C.C. n. 124 del 23/12/2021 è stata approvata la versione aggiornata del disciplinare tecnico e sono stati modificati alcuni articoli del predetto contratto. In ossequio a quanto deliberato dal Consiglio Comunale, l'atto aggiuntivo al contratto di servizio, acquisendo rep. n. 2598, è stato successivamente sottoscritto in data 31/03/2022 dall'Amministratore pro tempore dell'AMIU e dal Dirigente dell'Area Urbanistica Demanio e Ambiente del Comune di Trani e poi registrato il 19/04/2022 con n. 3561.

Altri ricavi e proventi	Anno 2022	Anno 2021	Differenze
Crediti di imposta c/ esercizio	16.879	18.039	-1.160
Crediti di imposta carbon tax		22.229	-22.229
Altri risarcimenti danni	922	40.363	-39.441
Arrotondamenti attivi	50	46	4
Altri ricavi e proventi vari	7.369	5.359	2.010
Plusvalenze ord. imponibili	11.525	12.899	-1.374
Sopravv. attive Ordinarie	55.679	84.954	-29.275
Sopravv. Ordinarie non tassabili	309.541	957.796	-648.255
Risarcimenti e recuperi spese	449.910	442.496	7.414
Recupero spese smaltimento	2.497.454	2.400.136	97.318
TOTALI	3.349.329	3.984.317	-634.988

Costi della produzione

Prospetto di composizione della voce costi della produzione

Descrizione	Valore 2022	Valore 2021	Variazione
Per materie prime sussidiarie di consumo e di merci	789.408	630.882	158.526
Per servizi	4.778.372	4.450.502	327.870
Costi per godimento beni di terzi	18.368	63.756	-45.388
Salari e stipendi	3.500.649	4.334.607	-833.958
Oneri sociali	1.154.560	973.482	181.078
Trattamento di fine rapporto	42.172	34.600	7.572
Trattamento di quiescenza e simili	188.628	148.548	40.080
Altri costi personale dipendente	49.701	45.959	3.742
Amm.to delle imm.ni immateriali e materiali	537.950	535.589	2.361
Svalutazione crediti	52.958	441.360	-388.402
Altri fondi rischi	112.635	319.509	-206.874
Oneri diversi di gestione	311.108	115.210	195.898
	11.536.509	12.094.004	-557.495

Dettaglio del costo dei servizi

Descrizione	Esercizio 2022	Esercizio 2021	Variazioe
Trasporti c/ terzi	92.796		92.796
Lavoraz.Di Terzi P/Prod.Servizi	67.116	34.189	32.927
Energia Elettrica	97.988	63.068	34.920
Manut.E Riparaz.Beni Propri	371.240	187.720	183.519
Manut. E Rip.Veicoli Parz.Deduc.	1300	1.165	134
Pedaggi Autostradali	470	143	327
Altri Oneri P/Automezzi	10.345	6.921	3.424
Altri Oneri P/Veicoli Parz.Deduc	412	141	272
Assicuraz. Non Obbligatorie	54.840	57.753	-2.913
Vigilanza	81.036	76.470	4.566
Servizi Di Pulizia	16.839	15.908	932
Comp.Amm.Co.Co.Co Non Soci	46.678	27.268	19.409
Compensi Ammin.Cococo(Non Pagati	27.067	46.400	-19.333
Compensi Sindaci-Professionisti	35.316	35.448	-132
Comp.Coll.Coord.Non Attin.Attiv.	0	5.625	-5.625
Contr.Inps Ammin.Cococo No Soci	21.737	16.811	4.926
Contr.Inps Inail Collab. Non Attin.At	117	49	67
Rimb.Pie'Lista e Kilometrici	12.679	18.266	-5.587
Somministr.Lavoro Ecced.Oneri	0	366	-366
Spese Per Analisi,Prove E Labor.	23.170	14.723	8.447
Pubblicità	34.722	25.370	9.352
Spese Telefoniche	6.119	6.284	-165
Spese Cellulari	6.364	6.184	180
Spese Di Rappresentanza Nd	671	793	-122
Spese Di Rappresentanza Deducib.	2.194	1.740	454

Ricerca, Addestram. E Formazione	16.750	8.969	7.781
Servizio Smaltimento Rifiuti	570.925	556.911	14.014
Oneri Bancari	2.270	1.817	454
Formalita' Amministrative	5.164	19.278	-14.114
Ten. Paghe, Cont., Dich.	45.105	39.986	5.119
Altri Servizi Deducibili	22.923	19.676	3.247
Spese Per Consulenze E Perizie	147.272	170.221	-22.929
Spese Convegni E Seminari	0	219	-219
Costo Trattamento Acque	16.436	19.583	-3.147
Oneri Postali	138	164	-26
Assicurazioni R.C.A. (C/Riparto)	98.265	103.012	-4.747
Costi Selezione Pubblica	2.488	42.924	-40.437
Consu. Monitoraggio Inquinamento	12.292	11.107	1.185
Spese Legali C/Riparto	221.171	178.813	42.357
Lavaggio D.P.I. E Altre Sp. Pers.	32.305	26.632	5.674
Ass-RCA parz. deducibile	267		267
Smaltimento indifferenziato + organico	2.508.997	2.500.380	8.617
Manutenzioni Periodiche C/Ripart	10.661	19.121	-8.461
Acqua Potabile	14.618	13.901	718
Pasti E Soggiorni Nd	1.387	440	947
Spese Verifica Imp. E Collaudi C/	1.268	2.152	-884
Servizio Gestione Documentale	5.494	5.080	414
Servizi Comunic. E Gest. Dominio	4.990	14.825	-9.835
Costo del personale distaccato	0	23.661	-23.661
Compenso revisore	11.180	11.040	140
Servizio Gestione Protocollo	1.736	11.785	-10.150
Aggiornamento e manutenzione software	13.055		13.055
Costi Per Servizi	4.778.372	4.450.502	327.870

Dalla esposizione dei costi di produzione e dalla esposizione dettagliata del costo dei servizi, si possono rilevare le economie e i maggiori costi che hanno caratterizzato la gestione d'esercizio.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi attivi v da Clienti	34.122
Interessi attivi su depositi bancari	1.023
Totale proventi finanziari	35.145
Interessi passivi v/ fornitori	66
Altri oneri finanziari	30
Totale interessi e oneri finanziari	96
Differenza tra proventi e oneri finanziari	35.049

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico IRES

Risultato prima delle imposte	21.093	
Onere fiscale teorico 24%		5.062
Risultato dell'esercizio	21.093	
RF 14 Compensi agli amministratori non pagati	27.067	
RF 25 Svalutazioni e accantonamenti	165.593	
RF 10 Redditi di immobili non costituenti beni strumentali	2.017	
RF 16 Imposte indeducibili o non pagate	36.671	
RF 18 Spese per mezzi di trasporto indeducibili	8.385	
RF 19 Sopravvenienze, minusvalenze indeducibili	281	
RF 21 Ammortamenti indeducibili	58	
RF 23 Spese di cui agli art. 108,109	2.558	
RF 31 Altre variazioni in aumento	45.566	
RF 43 Compenso amm.re 2021 pagato nel 2022	-46.400	
RF 55 Imposte anticipate	-12.203	
RF 55 Altre variazioni in diminuzione	-414.749	
Imponibile fiscale	-164.063	
Base imponibile IRES	0	
IRES esercizio corrente		0
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio accantonate		0

Determinazione dell'imponibile IRAP

Differenza tra valore e costi della produzione	6.871	
Spese del personale	4.935.711	
Imponibile teorico	4.942.582	
Onere fiscale teorico, aliquota 4,82%		238.232
Svalutazioni	52.958	
Accantonamento al fondo rischi e svalutazioni	112.635	
IC 43 Costi, compensi e utili di cui all'art. 11....	107.167	
IC 45 Svalutazioni e perdite su crediti	19.235	
IC 46 IMU e altre imposte	20.328	
IC 51 Altre variazioni in aumento	2.383	
IC 57 Altre variazioni in diminuzione	-389.978	
Deduzioni IRAP	-4.540.161	
Base imponibile IRAP	327.149	
IRAP esercizio corrente		15.769

1	Imposte correnti (-)	-	15.769
2	Imposte esercizio precedente (-)		0
3	Variazione delle imposte anticipate (+/-)	-	7.027
4	Variazione delle imposte differite (-/+)		1.969
5	Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 -2 +/-3 -/+4)	= -	20.827

Dati sull'occupazione

Con riferimento al disposto dell'art. 2427 n. 15 del codice civile Vi informiamo che il movimento del personale dipendente ed il conseguente numero medio risulta:

	Dirigenti e quadri	Impiegati	Operai-Intermedi	Totale
Al 31/12/2021	1	10	93	104
Assunz/passaggi qualifica	1		33	34
Uscite/passaggi qualifica			24	24
Fine esercizio 2022	2	10	102	114
Numero medio	2	10	102	114

E' applicato ai dipendenti il contratto collettivo UTILITALIA dei servizi ambientali del 18/05/2022, in vigore per il triennio 2022 – 2024.

In ossequio ai principi contabili, il computo delle ferie non ancora godute a tutto il 31/12/2022 è stato contabilizzato tra i costi.

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

Ai sensi dell'art. 2427 comma 1 n. 16, i compensi erogati all'Amministratore Unico, al Collegio Sindacale e alla Società di Revisione contabile vengono rappresentati nel seguente prospetto:

Compensi Amministratore Unico	Euro 73.744
Oneri Previdenziali e Assicurativi Amministratore	Euro 21.853
Compenso Collegio Sindacale	Euro 35.316
Compenso annuo Società di Revisione	Euro 5.500
Compenso per bilanci infrannuali e asseverazioni Società di Revisione	Euro 5.680

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

La Società è impegnata al reintegro del conto corrente vincolato presso la Banca Monte dei Paschi di Siena per l'importo di € 1.897.888.

La Società ha predisposto e appostato sufficienti accantonamenti ai fondi rischi per far fronte alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Non sono state prestate e/o ricevute garanzie (fideiussioni, avalli, pegni, ipoteche ecc.)

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

La Società opera esclusivamente con l'Ente Controllante in virtù di contratti di servizio annuali.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Non si segnalano fatti di rilievo che non siano stati evidenziati nella esposizione che precede.

L'emergenza sanitaria Covid19 non ha comportato limitazioni nella capacità della Società di operare e non ha, quindi, compromesso la continuità aziendale.

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

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata dal suo Socio unico Comune di Trani i cui dati dell'ultimo bilancio approvato, pubblicato in data 12/12/2022, vengono di seguito riportati:

Comune di Trani - Conto economico - esercizio 2021

A) Componenti positivi della gestione	56.533.970
B) Componenti negativi della gestione	47.873.050
Differenza fra comp. positivi e negativi (A-B)	8.660.920
C) Totale proventi e oneri finanziari	-283.746
D) Totale rettifiche	-1.696.494
E) Totale proventi e oneri straordinari	103.321
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	6.784.001
Imposte	484.859
Risultato dell'esercizio	6.299.142

Comune di Trani - Situazione patrimoniale - esercizio 2021

	Consistenza iniziale	Consistenza finale
a) Attività	247.381.069	236.114.481
b) Passività	169.097.411	149.838.817
c) Patrimonio netto	78.283.658	86.275.664

Nota integrativa, altre informazioni

La società ha adempiuto agli obblighi imposti dalla normativa nazionale in materia di privacy (D.Lgs n. 196/2003) redigendo apposita autocertificazione e adottando le misure necessarie per la tutela dei dati.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'Amministratore Unico propone di destinare l'utile d'esercizio conseguito a riserva straordinaria per Euro 20.038 al netto del 5%, pari a Euro 1.055, che andrà ad implementare l'importo della riserva legale.

Si precisa, comunque, che in presenza dei "costi Star-Up" come innanzi esposto, fino a quando l'ammortamento di tali costi non è completato, possono essere distribuiti dividendi solo se residuano riserve sufficienti a coprire l'ammontare dei costi non ammortizzati (art. 2426 co.1 n. 5 c.c.).

Informativa Contributi ricevuti da Pubbliche Amministrazioni (rif. L. 124/2017)

Per l'esercizio 2022 la Società ha maturato crediti di imposta in diminuzione delle accise sui consumi di gasolio per gli automezzi da trasporto superiori alle 7,5 Tonn. per un importo di Euro 5.869,19.

La Società ha, inoltre, maturato i seguenti crediti d'imposta:

- Credito d'imposta per investimenti in beni strumentali "industria 4.0" L.178/2020 (quota parte di competenza 2022), € 123.840,00;
- Credito d'imposta per investimenti in beni strumentali L. 208/2015 € 79.725,00;
- Credito d'imposta su maggior consumo di energia elettrica D.L. 50/2022 € 11.009,72.



Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio è stato redatto con il presupposto della continuità aziendale. La continuità aziendale è, comunque, subordinata al rispetto dei termini nella corresponsione dei pagamenti relativi ai servizi prestati e fatturati.

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. 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.

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

Trani, 11/05/2023

AMIU S.p.A.
L'Amministratore Unico
Ing. Ambrogio Giordano



Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico e la nota integrativa è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.