

AMIU S.p.A.**Bilancio di esercizio al 31-12-2020**

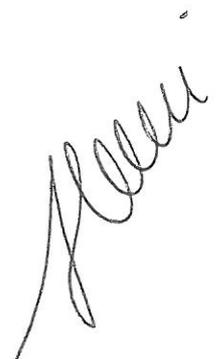
Dati anagrafici	
Sede in	S.P. 168 LOCALITA' PURO VECCHIO - 76125 TRANI (BT)
Codice Fiscale	04939590727
Numero Rea	BA 000000355874
P.I.	04939590727
Capitale Sociale Euro	1.000.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	381100
Società in liquidazione	no
Società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

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	563	1.688
6) immobilizzazioni in corso e acconti	9.880	1.025.294
7) altre	1.322.500	0
Totale immobilizzazioni immateriali	1.332.943	1.026.982
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	2.869.977	2.903.447
2) impianti e macchinario	1.938.763	222.159
4) altri beni	555.759	86.778
Totale immobilizzazioni materiali	5.364.499	3.212.384
Totale immobilizzazioni (B)	6.697.442	4.239.366
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	344.515	413.566
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.113.734	8.558.287
Totale crediti verso clienti	4.458.249	8.971.853
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.736.922	5.133.154
Totale crediti verso controllanti	2.736.922	5.133.154
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	807.102	197.491
Totale crediti tributari	807.102	197.491
5-ter) imposte anticipate	524.168	613.192
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	112.983	78.616
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.163.371	5.636.182
Totale crediti verso altri	6.276.354	5.714.798
Totale crediti	14.802.795	20.630.488
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	10.413.983	11.552.487
3) danaro e valori in cassa	901	26
Totale disponibilità liquide	10.414.884	11.552.513
Totale attivo circolante (C)	25.217.679	32.183.001
D) Ratei e risconti	49.065	22.291
Totale attivo	31.964.186	36.444.658
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	1.000.000	1.000.000
IV - Riserva legale	73.441	67.189
V - Riserve statutarie	432.981	314.189
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	451.069	451.069
Varie altre riserve	1	(2)

Totale altre riserve	451.070	451.067
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	152.249	152.249
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	54.485	125.044
Totale patrimonio netto	2.164.226	2.109.738
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	8.192	11.524
4) altri	24.153.502	29.125.313
Totale fondi per rischi ed oneri	24.161.694	29.136.837
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	819.100	916.627
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	249	0
Totale debiti verso banche	249	0
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.072.704	1.823.283
Totale debiti verso fornitori	3.072.704	1.823.283
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	21.667	810.160
Totale debiti verso controllanti	21.667	810.160
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	459.975	486.265
esigibili oltre l'esercizio successivo	360.533	363.261
Totale debiti tributari	820.508	849.526
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	232.596	217.463
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	232.596	217.463
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	575.361	458.647
Totale altri debiti	575.361	458.647
Totale debiti	4.723.085	4.159.079
E) Ratei e risconti	96.081	122.377
Totale passivo	31.964.186	36.444.658



Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.320.193	6.467.385
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	373.211	1.004.902
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	71.088	45.899
altri	5.487.887	4.328.719
Totale altri ricavi e proventi	5.558.975	4.374.618
Totale valore della produzione	13.252.379	11.846.905
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	785.367	759.586
7) per servizi	5.018.318	4.577.179
8) per godimento di beni di terzi	144.601	72.753
9) per il personale		
a) salari e stipendi	4.573.464	3.421.656
b) oneri sociali	1.104.032	1.079.203
c) trattamento di fine rapporto	13.326	17.714
d) trattamento di quiescenza e simili	168.017	188.868
e) altri costi	54.941	41.586
Totale costi per il personale	5.913.780	4.749.027
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	67.250	563
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	206.934	94.844
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	504.480	260.161
Totale ammortamenti e svalutazioni	778.664	355.568
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	35.247
12) accantonamenti per rischi	309.664	153.000
14) oneri diversi di gestione	191.327	876.933
Totale costi della produzione	13.141.721	11.579.293
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	110.658	267.612
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
altri	8	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	8	0
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	167.854	4.474
Totale proventi diversi dai precedenti	167.854	4.474
Totale altri proventi finanziari	167.862	4.474
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	13.145	664
Totale interessi e altri oneri finanziari	13.145	664
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	154.717	3.810
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	265.375	271.422
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	125.198	98.980
imposte differite e anticipate	85.692	47.398

Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	210.890	146.378
21) Utile (perdita) dell'esercizio	54.485	125.044



Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	54.485	125.044
Imposte sul reddito	210.890	146.378
Interessi passivi/(attivi)	(154.717)	(3.810)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	110.658	267.612
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	491.007	359.582
Ammortamenti delle immobilizzazioni	274.184	95.407
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	765.191	454.989
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	875.849	722.601
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-	35.247
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	4.513.604	174.288
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.249.421	(1.312.933)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(26.774)	(10.960)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(26.296)	(407)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.946.835	2.383.114
Totale variazioni del capitale circolante netto	7.656.790	1.268.349
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	8.532.639	1.990.950
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	154.717	3.810
(Imposte sul reddito pagate)	(210.890)	(146.378)
(Utilizzo dei fondi)	(5.452.824)	(695.888)
Altri incassi/(pagamenti)	(110.853)	(77.405)
Totale altre rettifiche	(5.619.850)	(915.861)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.912.789	1.075.089
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(2.359.049)	(417.090)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(373.211)	(1.019.078)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(527.189)	-
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	-	(1.324.235)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(3.259.449)	(2.760.403)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	249	-
(Rimborso finanziamenti)	(791.221)	(3.014)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	3	-
(Rimborso di capitale)	-	(1)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(790.969)	(3.015)

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.137.629)	(1.688.329)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	11.552.487	13.241.333
Danaro e valori in cassa	26	72
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	11.552.513	13.241.405
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	10.413.983	11.552.487
Danaro e valori in cassa	901	26
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	10.414.884	11.552.513



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

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 31/12/2020 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	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	14.625	-	1.015.414	1.030.039
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.938	-	-	12.938
Valore di bilancio	1.688	1.025.294	0	1.026.982
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	-	373.211	373.211
Ammortamento dell'esercizio	1.125	-	66.125	67.250
Totale variazioni	(1.125)	-	307.086	305.961
Valore di fine esercizio				
Costo	14.625	-	1.388.625	1.403.250
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	14.063	-	66.125	80.188
Valore di bilancio	563	9.880	1.322.500	1.332.943

Composizione delle immobilizzazioni immateriali

Licenze d'uso software	563
Immobilizzazioni immateriali - costi Start-Up	1.322.500
Immobilizzazioni in corso - costi di impianto	9.880
Totale immobilizzazioni immateriali	1.332.943

COSTI START-UP

A seguito di Ordinanza Sindacale nr. 2/2019, l'Azienda ha posto in atto, su specifiche zone della Città e per specifiche utenze (utenze non domestiche food), la sperimentazione del processo di trattamento rifiuti solidi urbani con il servizio di "raccolta porta a porta" sostenendo costi che comprendono: costi di progettazione; costo del personale operativo; costi per l'uso e la verifica di macchinari ed attrezzature, opportunamente prese a noleggio; costi di sperimentazione di processi, sistemi e servizi migliorativi; costi di pubblicità sostenuti in tale ambito.

Tali costi, di carattere straordinario, sono stati in parte, sostenuti nell'esercizio 2019 ed imputati alle "immobilizzazioni immateriali in corso" (euro 1.015.414) per poi girocontarli ed iscriverli nelle "immobilizzazioni immateriali" dell'attivo dello Stato Patrimoniale. Gli stessi costi vengono ammortizzati negli esercizi interessati dal contratto di servizio appositamente sottoscritto con il Comune di Trani il 23/02/2018 rep. 2164/18 per la durata di sette anni. Per l'esercizio 2020 in esame è stato già ammortizzato, pro quota, il periodo intercorrente dall'inizio del servizio (1° settembre 2020) e la fine dell'esercizio 2020 (31/12/2020).

COSTI DI IMPIANTO

In attuazione dell'atto di indirizzo approvato dal Consiglio Comunale della Città di Trani con deliberazione n. 27 del 4 maggio 2016 e successiva nota prot. n. 44771 del 28 novembre 2016 con la quale si invitava l'Organo Amministrativo, in ottemperanza al predetto atto di indirizzo, a procedere "alla scissione societaria mediante scorporo del ramo impianti di questa Società dal ramo servizi, secondo le indicazioni fornite dall'advisor, e in conformità a quanto stabilito dal piano di razionalizzazione delle società partecipate, approvato dalla G.C. con deliberazione n. 160 del 31/12/2015", i costi inerenti allo studio di fattibilità e ogni costo amministrativo e di consulenza per la scissione societaria, sono appostati tra i "costi di impianto e di ampliamento" per poi essere ammortizzati nei cinque anni successivi alla stipula dell'atto di scissione.



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 e calcolate in base alla durata del contratto di servizio in essere (7 anni), 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.

La contabilizzazione dei crediti ricevuti per investimenti è avvenuta con metodo diretto con detrazione del credito dall'importo dei beni (OIC 16).



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	4.228.470	7.556.240	51.358	880.932	12.717.000
Rivalutazioni	452.425	-	-	-	452.425
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.777.448	7.334.081	51.358	794.154	9.957.041
Valore di bilancio	2.903.447	222.159	-	86.778	3.212.384
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	3.620	2.477.318	2.700	509.982	2.993.620
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	10.437	-	-	10.437
Ammortamento dell'esercizio	37.090	126.143	2.700	41.001	206.934
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-	624.135	-	-	624.135
Totale variazioni	(33.470)	1.716.603	-	468.981	2.152.114
Valore di fine esercizio					
Costo	4.232.090	9.397.251	54.058	1.274.712	14.958.111
Rivalutazioni	452.425	-	-	-	452.425
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.814.538	6.834.353	54.058	718.953	9.421.902
Svalutazioni	-	1.248.269	-	-	1.248.269
Valore di bilancio	2.869.977	1.938.763	-	555.759	5.364.499

La voce "Terreni e Fabbricati" comprende

Terreni	1.981.516
Fabbricati industriali e comm.li	2.570.299
Costruzioni leggere	132.700
Fondo ammortamento Terreni	-1.198.600
Fondo amm.to Fabb. Industriali e comm.li	-505.385
F.do amm.to Costruzioni leggere	-110.553

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	8.264.223
Impianti specifici	392.791
Impianto torce statiche	116.103
F.do amm.to impianti generici	-6.341.488
F.do amm.to impianti specifici	-376.763
F.do amm.to impianto torce statiche	-116.103

Per l'attivazione del servizio di "raccolta porta a porta", in funzione del contratto di servizio sottoscritto con il Comune di Trani rep. N. 2164 del 23/02/2018, con validità per gli 84 mesi successivi all'inizio del servizio, avvenuto "entro la prima decade del mese di settembre 2020" (come previsto dal verbale di ricognizione congiunta tra Comune di Trani e AMIU SpA), sono stati effettuati, tra l'altro, investimenti per Euro 2.125.125 fruendo di un credito d'imposta ai sensi della legge 28/12/2015 n. 208 e successive modificazioni, di Euro 531.281. L'acquisizione di attrezzature con vasche e volta bidoni, compattatori e

bidonidi di diverse capacità ed uso, sono classificate tutte nell'attivo dello stato patrimoniale alla lettera B del titolo II n. 2, al netto del credito d'imposta ricevuto e dell'ulteriore credito d'imposta di cui alla L. 160/2019 (ex superammortamento) ammontante ad Euro 92.853.

La voce "altri beni" comprende

Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	105.543
Macchine elettromeccaniche d'ufficio	144.107
Autocarri	951.333
Autovetture	73.729
F.do amm.to mobili e macchine ordinarie ufficio	-64.446
F.do amm.to macchine elettromeccaniche d'ufficio	-100.111
F.do amm.to autocarri	-480.667
F.do amm.to autovetture	-73.729

Sono stati acquistati n.21 autocarri, classificati "da trasporto" per complessivi Euro 495.438.

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 valore superiori al loro *fair value*.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'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.

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	8.971.853	(4.513.604)	4.458.249	344.515	4.113.734
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	5.133.154	(2.396.232)	2.736.922	2.736.922	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	197.491	609.611	807.102	807.102	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	613.192	(89.024)	524.168		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	5.714.798	561.556	6.276.354	112.983	6.163.371
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	20.630.488	(5.827.693)	14.802.795	4.001.522	10.277.105

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

	2020	2019	%
- Crediti verso Controllante	2.736.922	5.133.154	-46,68%
- Crediti verso Clienti	4.458.249	8.971.853	-50,31%
- Crediti tributari	807.102	197.491	308,67%
- Imposte anticipate	524.168	613.192	-14,52%
- Altri crediti	112.983	78.616	43,71%
- Anticipi su Ordinanza Sindacale n. 25/2016	6.066.890	5.636.182	7,64%
- AGER-Puglia c/anticipazioni	96.481	0	100%
TOTALE	14.802.795	20.630.488	-28,25%

- La drastica riduzione dei crediti verso la Controllante ha creato la liquidità necessaria, contribuendo in maniera determinante al finanziamento degli investimenti per l'avvio della raccolta dei rifiuti "porta a porta".

- La riduzione dei crediti verso Clienti è dovuta all'esito del contenzioso giudiziario nei procedimenti nei confronti dei Comuni di Bisceglie e di Molfetta: il Tribunale di Trani, con le relative sentenze emesse, ha ritenuto, tra l'altro, che i crediti relativi alla "post gestione" della discarica non siano dovuti ad AMIU, sulla base dell'ordinanza del Ministero dell'Interno n. 3184 del 22/03/2002 e, pertanto, il Consorzio ATO BA1, a far data dal 2002, diviene titolare e quindi creditore delle tariffe dovute per conferimenti nella discarica di Trani e destinati alla chiusura e post gestione.

-Tra i crediti tributari la voce più consistente riguarda i crediti (Euro 658.076) ottenuti per i nuovi investimenti (L.208/2015 – L.160/2019).

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

L'Ordinanza del Sindaco della Città di Trani n. 25 del 23/09/2016 autorizza la Società a liquidare le spese sostenute prelevando gli importi dal c/c vincolato presso la banca MPS (fondi accantonati per la chiusura e post- gestione della discarica), "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, il socio conferma "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".

- Il conto AGER-Puglia c/anticipazioni costituisce l'anticipazione dei costi sostenuti al 31/12/2020 nella 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 regolato da apposito disciplinare relativo ai rapporti tra l'AGER, il Comune di Trani e l'AMIU SpA-Trani.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza della voce "disponibilità liquide":

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	11.552.487	(1.138.504)	10.413.983
Denaro e altri valori in cassa	26	875	901
Totale disponibilità liquide	11.552.513	(1.137.629)	10.414.884

Suddivisione delle disponibilità liquide

descrizione	31/12/2020	31/12/2019
M.P.S. C/C VINCOLATO POST ESERC.	9.939.630	10.553.333
B. POP. BARI GEST. ORDINARIA	469.488	994.405
B.POP.BARI CC SPESE ECONOMATO	3.633	3.633
CARTA PREPAGATA ECONOMO AMIU	1.232	1.116
TOTALE depositi bancari e postali	10.413.983	11.552.487
CASSA CONTANTI	515	26
VALORI BOLLATI	386	0
TOTALE disponibilità liquide	10.414.884	11.552.513

Il c/c vincolato, il cui importo a fine esercizio è pari a Euro 9.939.630, acceso presso la Banca Monte dei Paschi di Siena, 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.

Dal c/c vincolato post-esercizio, sono stati prelevati gli importi per il pagamento dei debiti rivenienti dalla gestione di messa in sicurezza della discarica, così come autorizzato 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.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Prospetto di variazione delle voci del Patrimonio Netto:

	Capitale Sociale	Riserva straord.	Riserva Legale	Altre Riserve	Riserva arrot. to	Dividendi deliberati	Risultato esercizio	Totale
Valori al 31 /12/2018	1.000.000	314.189	59.176	451.069	-1		160.262	1.984.695
quota utili 2018 a riserva legale			8.013					
Utili 2018 portati a nuovo							152.249	
Risultato esercizio 2019							125.044	
Valori al 31 /12/2019	1.000.000	314.189	67.189	451.069	-2		277.293	2.109.738
quota utili 2019 a riserva legale			6.252					
quota utili 2019 a riserva straordinaria		118.792						
Utili 2018 portati a nuovo							152.249	
Risultato esercizio 2020							54.485	
Valori al 31 /12/2020	1.000.000	432.981	73.441	451.069	1		206.734	2.164.226

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Valori	Utilizzazione	Indisponibilità	Disponibilità
Riserva legale	73.441	B	73.441	
Riserva da conferimento	451.069	A-B-C		451.069
Riserva straordinaria	432.981	A-B-C		432.981
Utile a nuovo 2018	152.249	A-B-C		152.249
Risultato d'esercizio 2020 arrotondamento	54.485	A-B-C	2.724	51.761
Totali	1.164.225		-76.165	1.088.060

Le poste del Patrimonio Netto sono distinte a seconda dell'origine e **della possibilità di utilizzazione 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	11.524	29.125.313	29.136.837
Variazioni nell'esercizio			
Accantonamento nell'esercizio	-	309.664	309.664
Utilizzo nell'esercizio	3.332	5.281.475	5.284.807
Totale variazioni	(3.332)	(4.971.811)	(4.975.143)
Valore di fine esercizio	8.192	24.153.502	24.161.694

FONDO RISCHI ED ONERI	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Differenze
Altri fondi rischi ed oneri	726.029	567.445	158.584
F.do Accantonamento chiusura e post gestione discarica	22.366.433	27.496.827	- 5.130.394
F.do risarcimento esproprio suoli	1.061.040	1.061.040	0
F.do per Imposte e Tasse differite	8.192	11.524	- 3.332
arrotondamenti		1	- 1
	24.161.694	29.136.837	-4.975.143

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;

Altri fondi rischi ed oneri

Trattasi di contenziosi in corso, nei vari gradi di giudizio, i cui rischi sono stati stimati e valutati singolarmente.

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 € 33.380.020,15 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 € 9.633.211,32 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 impegna 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 31/12/2020, ammonta a € 2.748.665,44.

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

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.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	916.627
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	12.323
Utilizzo nell'esercizio	109.850
Totale variazioni	(97.527)
Valore di fine esercizio	819.100

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La quota dell'esercizio accantonata si riferisce ai dipendenti che, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo sistema di previdenza complementare, hanno espressamente destinato il TFR che matura dal 1° gennaio 2007, alla società.

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

Si analizzano di seguito le singole voci, evidenziando i principali accadimenti che le hanno interessate.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	0	249	249	249	-
Debiti verso fornitori	1.823.283	1.249.421	3.072.704	3.072.704	-
Debiti verso controllanti	810.160	(788.493)	21.667	21.667	-
Debiti tributari	849.526	(28.018)	820.508	459.975	360.533
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	217.463	15.133	232.596	232.596	-
Altri debiti	458.647	116.714	575.361	575.361	-
Totale debiti	4.159.079	564.006	4.723.085	4.362.552	360.533

Debiti verso Fornitori	2.235.914
Fatture e note credito da Ricevere	810.737
Debiti in contenzioso	26.053
Totale debiti	3.072.704

La voce "**Debiti tributari**" è così composta:

Erario conto ritenute lavoro dipendente	109.175
Erario conto ritenute di lavoro autonomo	5.755
Regioni c/ IRAP	64.595
Erario c/ IVA	-71.097
IVA in sospensione (oltre esercizio successivo)	360.533
Altri debiti erariali	359.522
Erario c/ IRES	-7.975
Totale debiti tributari	820.508

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

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

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	Anno 2020	Anno 2019	Differenze
Cessioni rottami plastica	91.917	104.414	-12.497
Cessioni rottami vetro	37.976	24.583	13.393
Cess.rott.e carta e cartoni	144.709	129.435	15.274
Cessione rottame ferroso	5.000	4.737	263
Cessione RAEE	7.154	6.392	762
Pile e accumulatori	155		155
Olii e grassi commest.cer 200125	426		426
Altre prestazioni servizi	1.200		1.200
Servizi di bonifica	11.479		11.479
Servizio disinfezione	34.426	51.639	-17.213
Servizi fuori contratto	99.410	140.221	-40.811
Corrispettivo spazzamento e lavaggio	1.521.107	2.250.452	-729.345
Pulizia ord. e straord. fontane	18.579	27.869	-9.290
Pulizia spiagge	22.404	33.607	-11.203
Corrispett. raccolta rifiuti	2.185.661	3.278.492	-1.092.831
Racc.rifiuti, lavaggio aree	63.561	95.342	-31.781
Corrispett. isola ecologica	213.468	320.202	-106.734
Corrispettivi x trasporto rifiuti	34.346		34.346
Ricavi per sanificazione	426.335		426.335
Corrispettivi nuovo PEF	2.400.530		2.400.530
Altri ricavi delle vendite	350		350
TOTALI	7.320.193	6.467.385	852.808

Le prestazioni di servizi al Comune di Trani sono stati regolate fino al 31/08/2020 dal Contratto di Servizio. Rep. n. 961, registrato il 30/11/2015 al n. 1851.

Dal 1° settembre 2020 è entrato in vigore il Contratto di servizio Rep. 2164 del 23/02/2018 e Piano Esecutivo di Igiene Urbana approvato con D.G.C. 226/2019.

Il contratto di servizio 2164/2018 non prevede il meccanismo/algorithmo di calcolo dei "trasporti" delle varie frazioni di RSU, sebbene il quadro economico di progetto lo prevedesse espressamente. Per il 1° periodo (settembre/dicembre 2020) e per i successivi esercizi, nel verbale di ricognizione dell'8/09/2020 l'Azienda ha formulato espressa riserva di ristoro dei maggiori costi e/o danni che dovesse patire per la siffatta impostazione contrattuale.

Altri ricavi e proventi	Anno 2020	Anno 2019	Differenze
Crediti di imposta c/ esercizio	39.914	2.727	37.187
Crediti di imposta carbon tax	31.174	43.172	-11.998
Altri risarcimenti danni	11.214	1.700	9.514
Arrotondamenti attivi	45	120	-75
Altri ricavi e proventi vari	6.465	36.980	-30.515
Plusvalenze ord. imponibili	89.093		89.093
Sopravv. attive Ordinarie	985.446	837.605	147.841
Sopravv. Ordinarie non tassabili	609.110	40.344	568.766
Risarcimenti e recuperi spese	406.668	405.681	987
Recupero spese smaltimento	3.359.798	2.978.931	380.867
Recupero spese discarica Trani	20.048	27.358	-7.310
TOTALI	5.558.975	4.374.618	1.184.357

L'importo di Euro 31.174 rappresenta l'importo riconosciuto del credito d'imposta in diminuzione delle accise sui consumi di gasolio per gli automezzi da trasporto superiori alle 7,5 tonn.

Le Sopravvenienze attive ordinarie comprendono Euro 438.118 per recupero spese di trasporto rifiuti indifferenziati dell'anno 2019, Euro 171.677 per adeguamento corrispettivo contrattuale dall'1/12/2016 al 31/12/2019, Euro 162.741 per utilizzo del fondo chiusura dei lavori di copertura provvisori I e II lotto.

Le Sopravvenienze attive non tassabili comprendono Euro 39.869 per lo stralcio del saldo a debito IRAP del 2019 ai sensi del D.L. 34/2020 (decreto rilancio), Euro 569.241 per stralcio fondo rischi e fondo svalutazione crediti.

Costi Start up Programma PaP	171.236
Costi avvio "porta a porta"	201.975
TOTALI	373.211

Sia i costi avvio "porta a porta", sostenuti tutti nel 2020, che i "Costi Start up Programma PaP", sommati a quelli sostenuti nell'esercizio 2019, sono stati patrimonializzati tra le Immobilizzazioni immateriali. Si rimanda, pertanto, a quanto descritto alla voce "immobilizzazioni immateriali" dell'attivo patrimoniale



Costi della produzione

Prospetto di composizione della voce costi della produzione

Descrizione	Valore al 31/12/2020	Valore al 31/12/2019	Variazione
Per materie prime sussidiarie di consumo e di merci	785.367	759.586	25.781
Per servizi	5.018.318	4.577.179	441.139
Costi per godimento beni di terzi	144.601	72.753	71.848
Salari e stipendi	4.573.464	3.421.656	1.151.808
Oneri sociali	1.104.032	1.079.203	24.829
Trattamento di fine rapporto	13.326	17.714	-4.388
Trattamento di quiescenza e simili	168.017	188.868	-20.851
Altri costi personale dipendente	54.941	41.586	13.355
Amm.to delle imm.ni immateriali e materiali	274.184	95.407	178.777
Svalutazione crediti	504.480	260.161	244.319
Variazione rimanenze di mat. Prime, sussid., e merci		35.247	-35.247
Accantonamenti per rischi	309.664	153.000	156.664
Oneri diversi di gestione	191.327	876.933	-685.606
	13.141.721	11.579.293	1.562.428

Gli accantonamenti per rischi riguardano le spese legali presunte per contenziosi in corso e l'accantonamento della produttività non ancora definita per i dipendenti.

Dettaglio del costo dei servizi

Descrizione	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Variazione
Lavoraz.Di Terzi P/Prod.Servizi	37.872	43.175	-5.303
Energia Elettrica	46.637	60.933	-14.296
Gas Riscaldamento		1.809	-1.809
Manut.E Riparaz.Beni Propri 5%	419.978	351.804	-68.174
Manut. E Rip.Veicoli Parz.Deduc.	442	906	-464
Man. E Rip. Beni Di Terzi	6.261	47.639	-41.378
Pedaggi Autostradali	725	33.042	-32.317
Pedaggi Autostr.Parz.Deducibili	52	66	-14
Altri Oneri P/Automezzi	17.883	4.487	13.396
Altri Oneri P/Veicoli Parz.Deduc	65	122	-57
Assicurazioni R.C.A.		4.665	-4.665
Assicuraz. Non Obbligatorie	46.646	20.915	25.731
Vigilanza	85.719	78.797	6.922
Servizi Di Pulizia	2.506	12.686	-10.180
Comp.Amm.Co.Co.Co Non Soci	27.268	28.366	-1.098
Compensi Ammin.Cococo(Non Pagati)	46.400	37.584	8.816
Compensi Sindaci-Professionisti	35.520	35.520	0
Comp.Coll.Coord.Non Attin.Attiv.	10.886	6.670	4.216
Contr.Inps Ammin.Cococo No Soci	14.799	4.656	10.143
Contr.Inps Inail Collab. Non Attin.At	2.138	1.188	950
Rimb.Pie'Lista e Kilometrici	17.642	2.074	15.568
Somministr.Lavoro Ecced.Oneri	324	96	228
Spese Per Analisi,Prove E Labor.	18.569	18.739	-170
Pubblicità	73.850		73.850
Spese Telefoniche	5.962	5.201	761
Spese Cellulari	4.770	7.192	-2.422
Spese Di Rappresentanza Nd	5.686	4.936	750

Spese Di Rappresentanza Deducib.		330	-330
Pasti/Soggiorni	140	348	-208
Ricerca,Addestram.E Formazione	7.500	15.094	-7.594
Servizio Smaltimento Rifiuti	873.294	640.583	232.711
Oneri Bancari	2.144	2.303	-169
Formalita' Amministrative	19.710	9.756	9.954
Ten.Paghe,Cont.,Dich.Da Lav.Aut.	30.700	31.132	-432
Altri Servizi Deducibili	17.654	5.345	12.309
Altri Servizi Indeducibili	211	631	-420
Spese Per Consulenze E Perizie	156.372	119.617	36.755
Spese Convegni E Seminari		552	-552
Costo Trattamento Acque	25.183	35.692	-10.509
Oneri Postali (C/Riparto)	125	324	-199
Assicurazioni R.C.A.(C/Riparto)	72.691	51.035	21.656
Costi Selezione Pubblica		51.367	-51.367
Consu. Monitoraggio Inquinamento	15.228	18.739	-3.511
Spese Legali C/Riparto	142.639	311.757	-169.118
Lavaggio D.P.I. E Altre Sp.Pers.	29.619	25.904	3.715
Assicurazioni R.C.A. Parz. Ded.	728	1.146	-418
Smaltimento indefferenziato + organico	2.602.773	2.337.213	265.560
Indennita' Km Amministratori Nd		9.774	-9.774
Manutenzioni Periodiche C/Ripart	22.849	31.644	-8.795
Acqua Potabile	14.645	11.631	3.014
Pasti E Soggiorni Nd	100	148	-48
Spese Verifica Imp.E Collaudi C/	1.264	3.293	-2029
Servizio Gestione Documentale	4.980	21.380	-16.400
Servizi Comunic. E Gest.Dominio	30.600	20.000	10.600
Servizio Smaltimento Amianto	10.273	5.287	4.986
Costo del personale distaccato	2.896		2.896
Compenso revisore	5.400		5.400
Servizio Sm.To Rifiuti Caditoie		1.886	-1.886
Costi Per Servizi	5.018.318	4.577.179	441.139

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

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi attivi v da Clienti		155.355
Interessi attivi su depositi bancari		2.939
Altri proventi finanziari		9.568
Totale proventi finanziari		167.862
Altri interessi pass. E oneri finanziari		8.916
Interessi passivi v/ fornitori		3.951
Altri oneri finanziari		278
Totale interessi e oneri finanziari		13.145
Differenza tra proventi e oneri finanziari		154.717

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

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico IRES

Risultato prima delle imposte	54.485	
Onere fiscale teorico 24%		13076
RF 14 Compensi agli amministratori non pagati	46.400	
RF 15 Interessi di mora non pagati	8.916	
RF 25 Svalutazioni e accantonamenti	797.298	
RF 10 Redditi di immobili non costituenti beni strumentali	2.017	
RF 16 Imposte indeducibili o non pagate	269.388	
RF 18 Spese per mezzi di trasporto indeducibili	7.217	
RF 21 Ammortamenti indeducibili	82	
RF 23 Spese di cui agli art. 108,109	5.821	
RF 31 Altre variazioni in aumento	80.577	
RF 43 Compenso amm.re 2019 pagato nel 2020	-37.584	
RF 55 quota IRAP deducibile x personale dipendente	-6.598	
RF 55 Quota deducibile IMU	-11.194	
RF 55 Altre variazioni in diminuzione	-880.155	
Imponibile fiscale	336.670	
A dedurre perdite esercizi precedenti nel limite dell'80%	-269.336	
Base imponibile IRES	67.334	
IRES esercizio corrente		16.160
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio accantonate		16.160

Determinazione dell'imponibile IRAP

Differenza tra valore e costi della produzione	110.667	
Spese del personale	5.913.781	
Imponibile teorico	6.024.438	
Onere fiscale teorico, aliquota 4,82%		290.378
Accantonamento al fondo rischi e svalutazioni	814.144	
IC 43 Costi, compensi e utili di cui all'art. 11....	115.921	
IC 46 IMU e altre imposte	20.538	
IC 51 Altre variazioni in aumento	6.982	
IC 53 Utilizzo fondi e oneri deducibili	-39.914	
IC 57 Altre variazioni in diminuzione		
IC 66 Premi INAIL dipendenti	-110.419	
Deduzioni IRAP	-3.954.802	
Base imponibile IRAP	2.876.887	
IRAP esercizio corrente		138.666
1° acconto IRAP non dovuto D.L. 34/2020		-29.628
Imposte correnti sul reddito d'esercizio accantonate		109.038

1	Imposte correnti (-)	-	125.198
2	Imposte esercizio precedente (-)		0
3	Variazione delle imposte anticipate (+/-)	-	89.024
4	Variazione delle imposte differite (-/+)		3.332
5	Imposte sul reddito dell'esercizio (-1 -2 +/-3 -/+4)	=	210.890

L'art. 24 del DL 34/2020 stabilisce che, per i soggetti con ricavi non superiori a 250 milioni di euro, non è dovuto il versamento del saldo IRAP 2019 e della prima rata dell'acconto IRAP 2020. Pertanto, il costo IRAP è stato decurtato dell'importo che si sarebbe dovuto versare per il primo acconto.

A handwritten signature in black ink, written vertically on the right side of the page. The signature is stylized and appears to be 'P. Allen'.

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.

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 31/12/2019	1	8	78	87
Assunz/passaggi qualifica		2		2
Uscite/passaggi qualifica	1		10	11
Fine esercizio 2020	0	10	68	78
Numero medio	1	8	73	82

E' applicato ai dipendenti il contratto collettivo UTILITALIA dei servizi ambientali del 10/07/2016, in vigore per il triennio 2016 – 2019 e a tutt'oggi non rinnovato.

In ossequio ai principi contabili, il computo delle ferie non ancora godute a tutto il 31/12/2020 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	27.268
Compenso Amministratore Unico per premio di risultato 2020	Euro	46.400
Oneri Previdenziali Amministratore	Euro	14.799
Compenso Collegio Sindacale	Euro	35.520
Compenso annuo Società di Revisione	Euro	5.400
Compenso per bilanci infrannuali Società di Revisione	Euro	4.000

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 € 2.748.665,44.

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

Emergenza Covid19: con disposizioni sindacali prot. 13285 del 08/03/2020 e prot. 13932 del 11/03/2020 la Società è ancora impegnata nelle operazioni straordinarie di sanificazione delle aree e delle strade cittadine, procedendo a contabilizzare in apposito "centro di costo" tutto quanto connesso alle attività emergenziali. La Società è anche impegnata nella sanificazione degli edifici pubblici e privati, degli stabilimenti industriali e degli esercizi commerciali della Città.

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

A far data dall'08/02/2021 il Comune di Trani è subentrato al "Contratto di affidamento di progettazione esecutiva, direzione dei lavori e coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione dei lavori di messa in sicurezza dei lotti I, II e III della discarica RSU di Trani denominata Puro Vecchio".



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 31/08/2020, vengono di seguito riportati:

Comune di Trani - Conto economico - esercizio 2019

A) Componenti positivi della gestione	48.112.881
B) Componenti negativi della gestione	67.460.640
Differenza fra com. positivi e negativi (A-B)	-19.347.759
C) Totale proventi e oneri finanziari	393.263
D) Totale rettifiche	0
E) Totale proventi e oneri straordinari	3.222.186
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	-15.732.310
Imposte	426.010
Risultato dell'esercizio	-16.158.320

Comune di Trani - Situazione patrimoniale - esercizio 2019

	Consistenza iniziale	Consistenza finale
a) Attività	214.981.052	227.157.216
b) Passività	151.183.494	171.519.365
c) Patrimonio netto	63.797.558	55.637.851

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 51.761 al netto del 5%, pari a Euro 2.724, 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 2020 la Società ha usufruito di crediti di imposta in diminuzione delle accise sui consumi di gasolio per gli automezzi da trasporto superiori alle 7,5 Tonn. per un importo complessivo di Euro 31.174;

Inoltre, ha ottenuto i seguenti crediti d'imposta:

- credito d'imposta su investimenti ai sensi della legge 208/2015 per Euro 531.281;
- credito d'imposta per l'acquisto di DPI ai sensi del D.L. 34/2020 per Euro 27.401.

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.

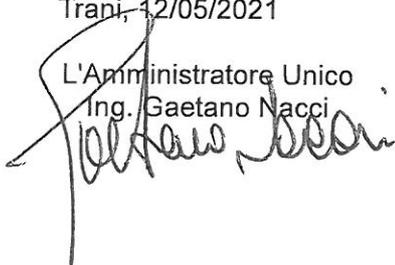
Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, 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.

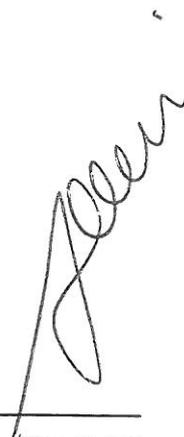
Trani, 12/05/2021

L'Amministratore Unico
Ing. Gaetano Nacci



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.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. C. C.', is located in the bottom right corner of the page.