

IL BILANCIO 2021

AMAP
S.p.A.

AMAP SPA - BILANCIO – RIFERIMENTI NORMATIVI E REGOLAMENTARI

AMAP S.p.A.:

- **E' una società di capitali**
Applica le norme del Codice Civile ed i Principi Contabili Nazionali (OIC)
- **E' una società a partecipazione pubblica**
Applica il testo unico delle società a partecipazione pubblica (TUSP)
- **E' una società che opera in un mercato regolamentato**
Applica le disposizioni ARERA e le direttive del MEF
- **E' un soggetto passivo d'imposta ai fini IRES e IRAP**
Applica il testo unico delle imposte sui redditi e, in quanto grande contribuente, è soggetta al tutoraggio fiscale

IL BILANCIO DI AMAP È COMPOSTO:

- dallo Stato Patrimoniale;
- dal Conto Economico;
- dal Rendiconto Finanziario;
- dalla Nota Integrativa.

ed è corredato

- Relazione sulla Gestione
- Relazione sul Governo societario
- Programma di valutazione del rischio di crisi d'impresa
- Conti Annuali Separati secondo la direttiva MEF

entro 180 giorni dall'approvazione del bilancio deve redigere il CONTI ANNUALI SEPARATI secondo le direttive ARERA

LE IMMOBILIZZAZIONI

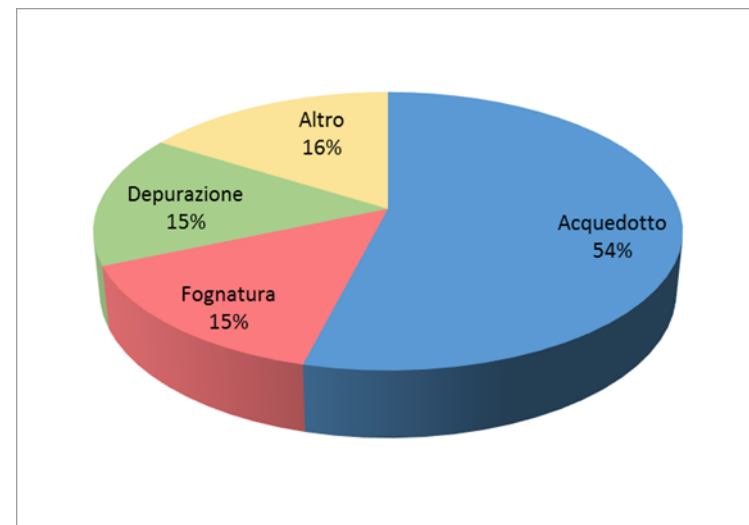
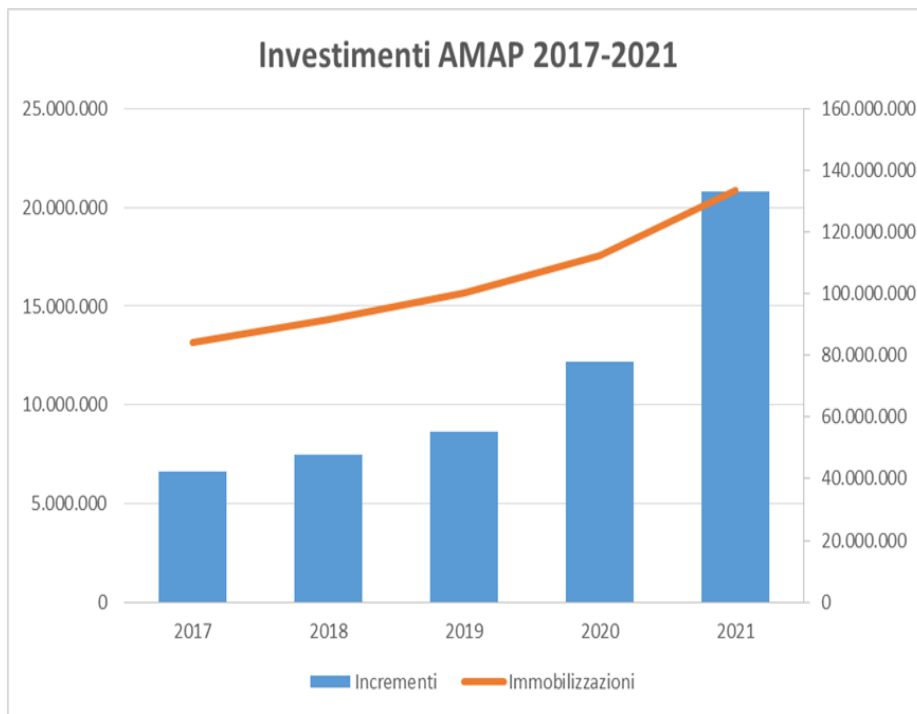
ATTIVO	31.12.2021	31.12.2020	Diff. 2021- 2020
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI			
ANCORA DOVUTI	0	0	0
TOTALE CREDITI VS SOCI (A)	0	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I. Immateriali			
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di sfruttamento di opere	0	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	591.173	609.376	-18.203
5) Avviamento	0	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconto	5.853.308	1.885.366	3.967.942
7) Altre	43.466.538	33.309.945	10.156.593
Totale	49.911.019	35.804.687	14.106.332
II. Materiali			
1) Terreni e fabbricati	6.202.629	5.154.856	1.047.773
2) Impianti e macchinario	763.083	647.992	115.091
3) Attrezzature industriali e commerciali	5.687.691	4.824.130	863.561
3) bis Beni devolvibili	9.276.149	9.857.291	-581.142
4) Altri beni	2.595.694	1.997.996	597.698
5) Immobilizzazioni in corso e acconto	548.105	717.591	-169.486
Totale	25.073.351	23.199.856	1.873.495
III Finanziarie			
1) Partecipazioni in:			
d) Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	80.000	80.000	0
d-bis) in altre imprese			
2) Crediti:			
d) verso altri	4.952.906	4.975.764	-22.858
Totale	5.032.906	5.055.764	-22.858
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	80.017.276	64.060.307	15.956.969

LE IMMOBILIZZAZIONI – GLI INVESTIMENTI

Nell'ultimo quinquennio si è registrato **un incremento considerevole** dei volumi complessivamente investiti in attuazione degli interventi prevalentemente riferiti ai Comuni in gestione come da precedente pianificazione in ultimo aggiornata con il **Piano d'Ambito dell'ATO Palermo approvato nel dicembre 2020**.

Il totale degli investimenti effettuati nell'esercizio al 31/12/2021, ammonta a € **23.043.884**.

LE IMMOBILIZZAZIONI – GLI INVESTIMENTI



GLI INVESTIMENTI – GLI OBIETTIVI PRIMARI DI AMAP

La gestione e il miglioramento del SII, ridurre al minimo le situazioni di criticità e soddisfare le necessità attuali e future, garantendo il raggiungimento degli obiettivi di qualità.

tramite

l'attuazione della programmazione approvata dall'ATI in ultimo aggiornata con il Piano d'Ambito approvato nel dicembre 2020.

INNOVAZIONI - ESEMPLIFICAZIONI

Il SISTEMA DI TELECONTROLLO delle reti e sottoreti che ha permesso di attuare la gestione ordinaria di molti impianti senza la necessità della presenza del personale sui luoghi, consentendo di ottimizzare la gestione delle risorse umane e dei costi di gestione.

LA PIATTAFORMA GIS «*Geographical Information System*» in corso di implementazione la *piattaforma AMAPGEO* con l'obiettivo principale di migliorare la conoscenza del patrimonio gestito, disporre di uno strumento di valutazione statistica, ridurre i tempi richiesti dalle attività tipiche del servizio (reclami, riparazioni, manovre, esecuzione allacci)

IL RISPARMIO ENERGETICO

1. Costo di acquisto dell'energia elettrica nel libero mercato.
2. Uso razionale delle fonti
3. Centrale Idroelettrica di Agghiastro
4. Impianto di autoproduzione di energia presso il Depuratore Acqua dei Corsari
5. Efficientamento impianti nei Comuni in gestione

IL CIRCOLANTE

C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I.	Rimanenze		
1)	Materie prime, sussidiarie, consumo	1.344.989	1.204.844
	Totale	1.344.989	1.204.844
II.	Crediti		
	1) Verso clienti	110.427.124	106.877.588
	4) Verso controllanti	2.491.711	4.163.578
	5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	491.524	393.995
	5-bis) Crediti tributari	2.506.946	704.452
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo Euro 537.792		0
	5-ter) Imposte anticipate	7.199.852	7.133.282
	5 - quater) Verso altri	8.925.787	7.038.883
	Totale	132.042.944	126.311.778
IV	Disponibilità liquide		
	1) Depositi bancari e postali	27.953.576	48.867.547
	2) Assegni	1.100	0
	3) Danaro e valori in cassa	353	214
	Totale	27.955.029	48.867.761
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	161.342.962	176.384.383
D) RATEI E RISCONTI			
	Ratei e risconti	309.311	334.956
	Totale	309.311	334.956
	TOTALE ATTIVO	241.669.549	240.779.646

I CREDITI E LE DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Grande impegno alla riduzione della morosità infatti nonostante l'acquisizione di 9 nuovi comuni l'incremento dei crediti verso clienti risulta contenuto.

In data 3 febbraio 2022, è stato sottoscritto con IACP un atto transattivo che ha consentito ad AMAP S.p.A. di incassare Euro 5.224.865,60, prevedendo, altresì, un piano di rateizzazione mensile di Euro 30.000,00 per 5 anni. Allo scadere del suddetto periodo, è prevista la corresponsione in un'unica soluzione, dell'importo residuo di Euro 9.652.224.

La riduzione della liquidità di 20,9 milioni riflette gli investimenti effettuati e la gestione operativa nonché la capacità dell'azienda di avere reperito i fondi necessari (MUTUO BEI) per la realizzazione degli investimenti.

IL PASSIVO

PASSIVO E NETTO		31.12.2021	31.12.2020	Diff. 2021- 2020
A)	PATRIMONIO NETTO			
I	Capitale	25.581.337	25.581.337	0
II	Riserva sovrapprezzo azioni	5.337	5.337	0
IV	Riserva legale	2.354.784	1.701.796	652.988
V	Riserve statutarie	3.218.675	3.218.675	0
VII	Riserva di arrotondamento	-3	1	-4
VIII	Utili portati a nuovo	25.135.341	12.728.575	12.406.766
IX.	Utile (perdita) dell'esercizio	14.519.029	13.059.754	1.459.275
	Totale	70.814.500	56.295.475	14.519.025
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
2)	per imposte, anche differite	4.624.904	4.039.727	585.177
4)	altri	59.175.230	72.551.396	-13.376.166
	Totale	63.800.134	76.591.123	-12.790.989
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
	DI LAVORO SUBORDINATO	10.841.547	12.059.851	-1.218.304
D)	DEBITI			
4)	Debiti verso Banche di cui scadenti oltre l'esercizio successivo Euro 20.000.000	20.000.000	20.000.000	0
6)	Acconti	15.819.427	17.785.466	-1.966.039
7)	Debiti verso fornitori	30.989.183	20.631.895	10.357.288
11)	Debiti verso controllanti	3.746.948	3.746.978	-30
11 - bis)	Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.539.075	1.538.421	654
12)	Debiti tributari	1.175.744	1.272.694	-96.950
13)	Debiti verso istituti di previdenza	2.164.568	1.679.763	484.805
14)	Altri debiti	13.632.336	22.216.024	-8.583.688
	Totale	89.067.281	88.871.241	196.040
E)	RATEI e RISCONTI			
b)	Ratei e altri risconti	7.146.087	6.961.956	184.131
	TOTALE PASSIVO e NETTO	241.669.549	240.779.646	889.903

I FONDI - RISCHI E ONERI

NOTEVOLE RIDUZIONE DEI FONDI

La **deliberazione ARERA 177/2022/S/Idr** ha fatto decadere i presupposti che avevano originariamente richiesto l'istituzione del Fondo rischi per un ammontare di 10,6 milioni, avendo l'ARERA accertato, nel corso dell'istruttoria, che AMAP si è adeguata alle prescrizioni tariffarie formulate nella Deliberazione 108/2015/R/IDR in sede di determinazione della componente di conguaglio MTI-2

CONFERENDO CERTEZZA ALLE TARIFFE APPLICATE

I DEBITI VERSO LE BANCHE

In data 20.12.2017 è stato sottoscritto il contratto di credito per complessivi **€ mil. 20** a fronte di un fabbisogno complessivo **di € mil. 45** (la restante parte sarà coperta da risorse proprie o da altri prestiti) per la realizzazione di un progetto **«water Investment»** relativo ad investimenti nel settore idrico e di trattamento delle acque reflue nella provincia di Palermo per il periodo 2017-2020.

I DEBITI VERSO LE BANCHE

Il contratto prevede, per la regolare esecuzione dello stesso, il rispetto di una serie di impegni da parte di AMAP “prenditore” relativi:

- al progetto d’investimento in relazione all’utilizzo del prestito, al completamento del progetto, all’aumento del costo del progetto, alle procedure per appalti e commesse;
- alla limitazione del trasferimento dei beni, al ricorso ad operazioni straordinarie e altre di carattere generale;
- al rispetto di parametri finanziari (rapporto PFN/EBITDA; EBITDA/OF, Patrimonio netto superiore a 35 milioni);
- ad obblighi di comunicazione.

I suddetti impegni previsti nel contratto di finanziamento resteranno in vigore per tutto il tempo in cui esiste un qualsiasi importo pendente.

CONTO ECONOMICO- VALORE DELLA PRODUZIONE

CONTO ECONOMICO

31.12.2021

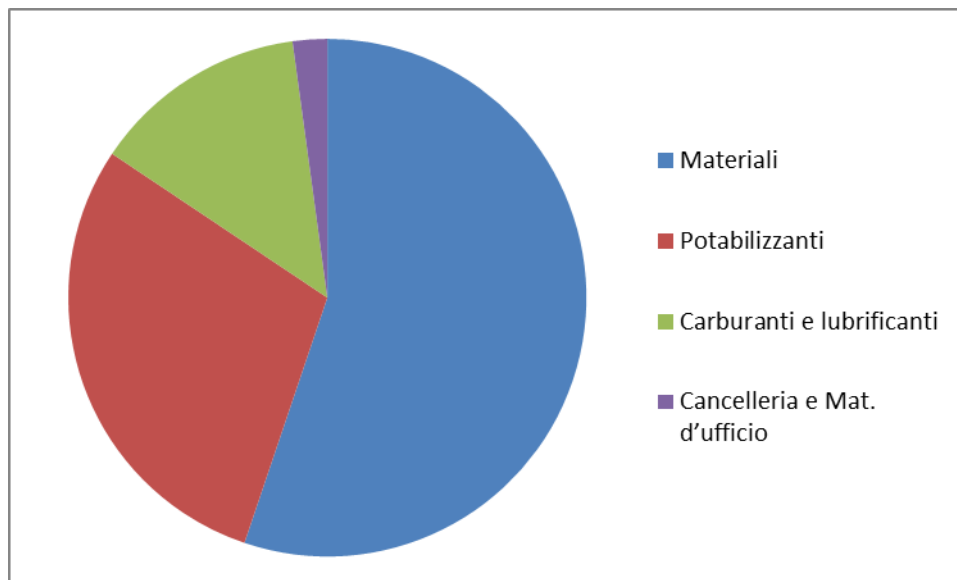
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	114.986.977
4) Incrementi di Imm.ni lavori Interni	252.900
5) Altri ricavi e proventi	24.886.627
Totale valore della produzione (A)	140.126.504

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono prevalentemente ricavi del SIII e in misura minore ricavi correlati quali Pulizia Caditoie del Comune di Palermo e ricavi da produzione di Energia Elettrica.

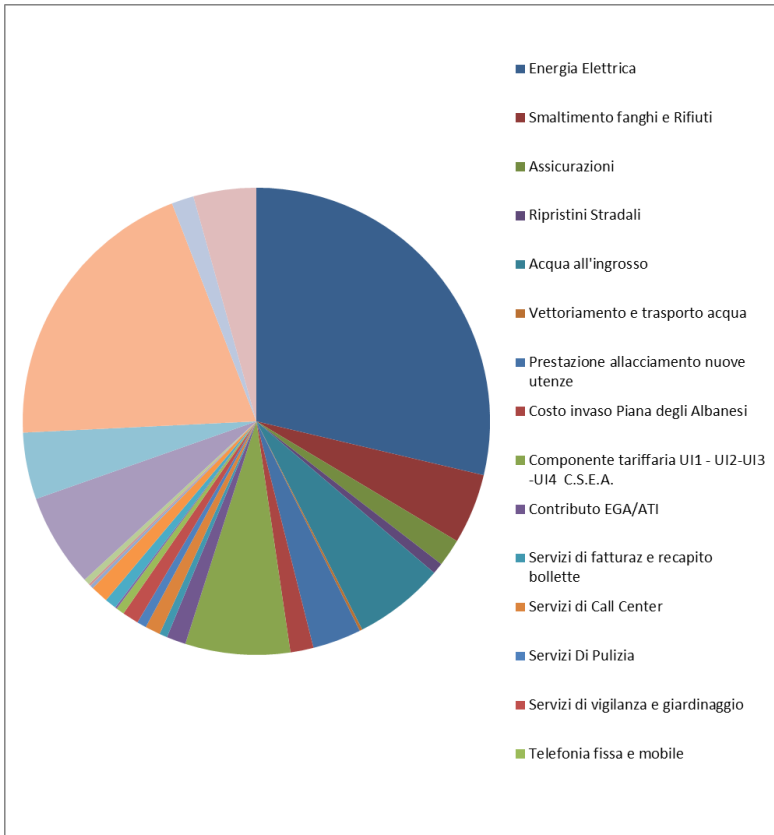
CONTO ECONOMICO- COSTO DELLA PRODUZIONE

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
6) Per Materie prime, sussid., di consumo e merci	3.920.565
7) Per Servizi	52.686.594
8) Godimento di beni di Terzi	893.315
9) Per il personale	
a) salari e stipendi	29.084.159
b) oneri sociali	9.600.247
c) trattamento di fine rapporto	2.202.296
e) altri costi	2.781.434
	43.668.136
10) Ammortamenti e svalutazioni	
a) ammo.to delle immobilizzaz. immateriali	2.084.669
b) amm.to delle immobilizzaz. materiali	2.947.668
d) sval.ne dei crediti compresi attivo circ.	11.677.640
	16.709.977
11) Variaz. rimanenze di mat. prime, sussid., cons., e merci	(140.146)
12) Accantonamenti per rischi	0
13) Altri accantonamenti	0
14) Oneri diversi di gestione	2.220.520
Totale costi della produzione (B)	119.958.961

COSTI PER MATERIE



COSTI PER SERVIZI



Si registrano **elevati costi di energia elettrica** per effetto dell'incremento del prezzo della risorsa in quanto i consumi energetici nel 2021 risultano leggermente inferiore ai valori dell'anno 2020.

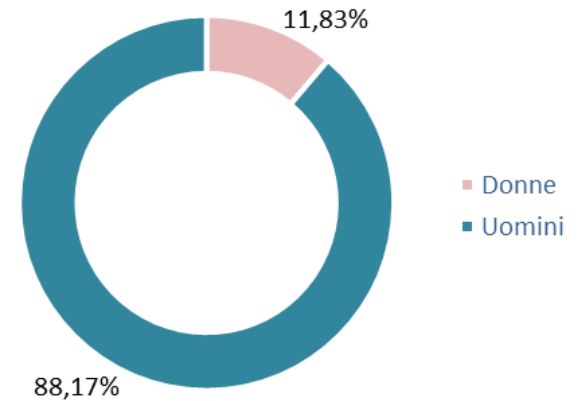
Nonostante AMAP acquisti, ai sensi dell'articolo 1 co. 7 del D.Lgs. 95/2012 convertito in legge 135/2012, mediante convenzione CONSIP, con prezzi allineati a quelli del mercato elettrico, il costo specifico dell'energia è enormemente cresciuto, passando da **135.63 €/MWh** al valore di **220,00 €/MWh**.

COSTI DEL PERSONALE

La società al 31 dicembre 2021 riporta un organico di 727 dipendenti, integralmente assunti a tempo indeterminato. Nel corso dell'anno 2021 l'Azienda non ha assunto nuovi dipendenti.

Dipendenti	Numero
Totale	727
< 30 anni	0
31 - 40 anni	41
41 - 50 anni	177
51 - 60 anni	334
> 61 anni	175

Dipendenti distinti per genere



CONTO ECONOMICO - LE IMPOSTE

	Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	20.399.381
20)	Imposte sul reddito dell'esercizio	
	a) imposte correnti	5.364.029
	b) Imposterelative ad esercizi precedenti	-2.285
	c) Imposte anticipate	-66.569
	d) Imposte differite	585.177
		5.880.352
21)	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	14.519.029

In quanto società di capitali AMAP S.p.A. è soggetto passivo d'imposta IRES e IRAP

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO

In attuazione dell'art. 37 dello Statuto sociale che vincola la destinazione dell'utile agli investimenti

“sulle infrastrutture del SII in gestione”,

l'organo amministrativo propone che l'utile 2021 pari a **Euro 14.519.029**, venga così ripartito:

- **Euro 725.951 pari al 5%, a Riserva Legale**, giusto quanto previsto dall'art. 2430 del C.C. e dall'art. 31 dello Statuto;
- **Euro 13.793.078 riportato a nuovo** a supporto degli impegni vincolanti assunti per investimenti.