

A.M.A. S.p.A.

Codice fiscale 93033840872 – Partita iva 04017080872
Via Emanuele Bellia 214 - 95047 PATERNO' CT
Numero R.E.A 268986
Registro Imprese di CATANIA n. 93033840872
Capitale Sociale € 641.222,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2015

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Immobilizzazioni immateriali	280.927	315.200
2) -Fondo ammortamento immob. immateriali	254.132	268.777
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	26.795	46.423
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	2.474.152	2.534.246
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	1.478.101	1.432.688
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	996.051	1.101.558
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
2) Altre immobilizzazioni finanziarie	16.543	16.543
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	16.543	16.543
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.039.389	1.164.524
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	70.937	71.565
II) CREDITI :		

1) Esigibili entro l'esercizio successivo	5.510.193	5.012.674
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	40.710
II TOTALE CREDITI :	5.510.193	5.053.384
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	49.663	65.355
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	5.630.793	5.190.304
D) RATEI E RISCONTI	13.271	18.766
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	6.683.453	6.373.594

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	641.222	641.222
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	35.387	0
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
v) Altre riserve di capitale	1 -	0
VII TOTALE Altre riserve:	1 -	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	112.628 -
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
a) Utile (perdita) dell'esercizio	550.925	148.014
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	550.925	148.014
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.227.533	676.608
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	50.020	50.020
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	637.310	604.430
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	4.481.258	4.732.217
D TOTALE DEBITI	4.481.258	4.732.217

E) RATEI E RISCONTI	287.332	310.319
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	6.683.453	6.373.594

CONTO ECONOMICO	31/12/2015	31/12/2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.121.394	3.506.981
5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	24.909	34.331
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	24.909	34.331
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	4.146.303	3.541.312
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	63.594	59.926
7) per servizi	876.767	965.984
8) per godimento di beni di terzi	653.619	664.232
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	844.651	822.677
<i>b) oneri sociali</i>	297.841	294.100
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	67.246	55.841
9 TOTALE per il personale:	1.209.738	1.172.618
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	22.628	27.393
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	113.628	109.385
<i>d) svalutaz. crediti(att.circ.) e disp.liq.</i>	429.892	288.968
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	566.148	425.746
14) oneri diversi di gestione	48.432	101.529
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	3.418.298	3.390.035
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	728.005	151.277
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d4) da altri</i>	45.369	58.567

d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	45.369	58.567
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	45.369	58.567
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>d) debiti verso banche</i>	24.259	25.340
<i>f) altri debiti</i>	660	1.539
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	24.919	26.879
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	20.450	31.688
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
19) Svalutazioni:		
<i>a) di partecipazioni</i>	0	25.957
19 TOTALE Svalutazioni:	0	25.957
18-19 TOTALE RETT. DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	0	25.957 -
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	748.455	157.008
22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	328.793	105.239
<i>c) imposte anticipate</i>	131.263	96.245
22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	197.530	8.994
23) Utile (perdite) dell'esercizio	550.925	148.014

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2015

Nota Integrativa parte iniziale

PREMESSA

Signor Socio

Il bilancio chiuso al 31.12.2015 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e 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, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- 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, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;

- 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;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- 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;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
 - 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
 - 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di servizio idrico integrato.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni finanziarie

Informazioni sulle partecipazioni in imprese controllate

Denominazione	Città o Stato	Capitale in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
HIDRO S.P.A.	CATANIA	1.612.961	16.543	0,10	16.543

Totale

16.543

La società detiene l'uno per cento della società Hydro spa con sede in Catania. La partecipazione è stata valutata mediante il metodo del patrimonio netto.

Attivo circolante

Attivo circolante: Crediti

Crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica

Non si ritiene significativa la ripartizione dei crediti per area geografica, in quanto tutti i crediti riguardano gli utenti, Comune di Paterno'.

Area geografica

Paterno' - Sicilia

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Rimanenze	Crediti iscritti nell'attivo circolante	Disponibilità liquide	Ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	71.565	5.053.384	65.355	18.766
Variazione nell'esercizio	(628)	456.809	(15.692)	(5.495)
Valore di fine esercizio	70.937	5.510.193	49.663	13.271
Quota scadente entro l'esercizio		5.510.193		

Il totale attivo circolante è aumentato di Euro 434.994 rispetto all'anno precedente.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

A) Patrimonio netto	438.298
B) Fondi per rischi e oneri	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	32.880
D) Debiti	-250.959
E) Ratei e risconti	-22.987

Patrimonio netto

Il capitale sociale, pari ad Euro 641.222, interamente sottoscritto e versato, è

composto da n. 641.222 azioni ordinarie del valore nominale di Euro 1,00 e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Variazioni voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Incrementi	Decrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	641.222	-	-		641.222
Riserva legale	-	35.387	-		35.387
Utile (perdita) dell'esercizio	148.014	-	148.014	550.925	550.925
Totale patrimonio netto	789.236	35.387	148.014	550.925	1.227.534

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione	per copertura perdite
Capitale	641.222	B	-
Riserva legale	35.387	B	128.244
Altre riserve			
Totale	676.609		128.244

Il totale del patrimonio netto è aumentato del 81% rispetto all'anno precedente passando da euro 676.608 a euro 1.227.533 per effetto del risultato di esercizio.

Trattamento di fine rapporto lavoro

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	604.430
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	39.385
Utilizzo nell'esercizio	6.505
Totale variazioni	32.879
Valore di fine esercizio	637.310

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale .

Debiti suddivisi per area geografica

Non si effettua la ripartizione per aree geografiche in quanto gli importi vantati dai creditori della società appartengono tutti alla medesima area geografica.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Debiti	Ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	4.732.217	310.319
Variazione nell'esercizio	(250.959)	(22.987)
Valore di fine esercizio	4.481.258	287.332
Quota scadente entro l'esercizio	4.481.258	

Il totale del passivo è aumentato del 4,86% rispetto all'anno precedente passando da euro 6.373.594 a euro 6.683.453 per effetto della rimodulazione dei depositi cauzionale degli utenti.

Nota integrativa rendiconto finanziario

Descrizione	2015
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)	
"Utile (perdita)dell'esercizio"	550.925
Imposte sul reddito	197.530
Interessi passivi/(interessi attivi)	-20.450
(Dividendi)	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0
"1. Utile (perdita)dell'esercizio prima d'imposte sul reddito"	728.005
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto:</i>	
Accantonamento ai fondi	67.246
Ammortamenti delle immobilizzazioni	136.257
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0
(Rivalutazioni di attività)	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0
<i>Totale rettifiche elementi non monetari</i>	<i>203.503</i>
2. Flusso finanziario prima della variazioni di CCN	931.508
<i>Variazioni di capitale circolante netto:</i>	
Decremento/(incremento) delle rimanenze	628
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	0
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	0
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	5.496
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-22.987
Altre variazioni del capitale circolante netto	-748.479
<i>Totale variazioni capitale circolante netto</i>	<i>-765.341</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	166.166
<i>Altre rettifiche</i>	
Interessi incassati/(pagati)	20.450
(Imposte sul reddito pagate)	-197.530
Dividendi incassati	0
Utilizzo dei fondi	-34.367
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>-211.447</i>
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	-45.281
"B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento"	
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	
(Investimenti)	-8.122
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	
(Investimenti)	-3.000
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	
(Investimenti)	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	40.710
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>	
(Investimenti)	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0
"Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide"	0
"FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)"	29.588
"C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento"	
<i>Mezzi di terzi</i>	
Incremento (decremento) debiti verso banche	0
Accensione finanziamenti	0
(rimborso finanziamenti)	0
<i>Mezzi propri</i>	
Aumento di capitale a pagamento	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0
Altre variazioni del capitale netto	0

Nota Integrativa parte finale

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.

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'organo amministrativo propone di destinare l'utile di esercizio di euro 550.925 come segue:

euro 92.857 riserva legale;

euro 458.068 riserva straordinaria.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2015 e la proposta di destinazione dell'utile di esercizio.

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

Paternò 13.03.2016

IL PRESIDENTE DEL CDA
(Dott. Giuseppe Rapisarda)

Dichiarazione di conformità

Dichiarazione di conformità dell'atto:

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

Paternò 13.03.2016

IL PRESIDENTE DEL CDA
(Dott. Giuseppe Rapisarda)

Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Catania - Autorizzazione n. 106430 del 21/12/2001, emanata dall'Agenzia delle Entrate - Regione Sicilia

Paternò 13.03.2016

IL PRESIDENTE DEL CDA
(Dott. Giuseppe Rapisarda)

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese