**SANITASERVICE ASL BT S.R.L.**

Bilancio di esercizio al 31-12-2018



# Stato patrimoniale

 **31-12-2018 31-12-2017**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Stato patrimoniale |  |  |
| Attivo |  |  |
| B) Immobilizzazioni |  |  |
| II - Immobilizzazioni materiali |  |  |
| 2) impianti e macchinario | 1.419 | 2.744 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 39.644 | 53.781 |
| 4) altri beni | 4.882 | 7.079 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 45.945 | 63.604 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 45.945 | 63.604 |
| C) Attivo circolante |  |  |
| I - Rimanenze |  |  |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo | 9.329 | 23.941 |
| Totale rimanenze | 9.329 | 23.941 |
| II - Crediti |  |  |
| 1) verso clienti |  |  |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 2.361.299 | 1.736.219 |
| Totale crediti verso clienti | 2.361.299 | 1.736.219 |
| 5-bis) crediti tributari |  |  |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 11.630 | 304.266 |
| Totale crediti tributari | 11.630 | 304.266 |
| 5-quater) verso altri |  |  |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 15.681 | 15.681 |
| Totale crediti verso altri | 15.681 | 15.681 |
| Totale crediti | 2.388.610 | 2.056.166 |
| IV - Disponibilità liquide |  |  |
| 1) depositi bancari e postali | 974.946 | 643.651 |
| 3) danaro e valori in cassa | 162 | 284 |
| Totale disponibilità liquide | 975.108 | 643.935 |
| Totale attivo circolante (C) | 3.373.047 | 2.724.042 |
| D) Ratei e risconti | 7.059 | 9.977 |
| Totale attivo | 3.426.051 | 2.797.623 |
| Passivo |  |  |
| A) Patrimonio netto |  |  |
| I - Capitale | 120.000 | 120.000 |
| IV - Riserva legale | 26.239 | 26.239 |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate |  |  |
| Riserva straordinaria | 1.064.896 | 1.031.544 |
| Varie altre riserve | (1) | (1) |
| Totale altre riserve | 1.064.895 | 1.031.543 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 614.094 | 33.352 |
| Totale patrimonio netto | 1.825.228 | 1.211.134 |
| B) Fondi per rischi e oneri |  |  |
| 4) altri | 27.644 | 63.287 |
| Totale fondi per rischi ed oneri | 27.644 | 63.287 |
| D) Debiti |  |  |
| 7) debiti verso fornitori |  |  |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 46.492 | 72.590 |

 Totale debiti verso fornitori 46.492 72.590

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 12) debiti tributari |  |  |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 221.922 | 320.868 |
| Totale debiti tributari | 221.922 | 320.868 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale |  |  |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 434.606 | 375.247 |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 434.606 | 375.247 |
| 14) altri debiti |  |  |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 869.194 | 753.510 |
| Totale altri debiti | 869.194 | 753.510 |
| Totale debiti | 1.572.214 | 1.522.215 |
| E) Ratei e risconti | 965 | 987 |
| Totale passivo | 3.426.051 | 2.797.623 |

# Conto economico

 **31-12-2018 31-12-2017**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Conto economico |  |  |
| A) Valore della produzione |  |  |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 11.486.295 | 10.350.158 |
| 5) altri ricavi e proventi |  |  |
| altri | 35.957 | 2.313 |
| Totale altri ricavi e proventi | 35.957 | 2.313 |
| Totale valore della produzione | 11.522.252 | 10.352.471 |
| B) Costi della produzione |  |  |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 103.587 | 241.262 |
| 7) per servizi | 244.127 | 266.164 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 5.483 | 6.680 |
| 9) per il personale |  |  |
| a) salari e stipendi | 7.193.222 | 7.002.603 |
| b) oneri sociali | 2.262.160 | 1.874.934 |
| c) trattamento di fine rapporto | 463.793 | 409.240 |
| e) altri costi | 19.169 | 18.350 |
| Totale costi per il personale | 9.938.344 | 9.305.127 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni |  |  |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 17.658 | 22.766 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 17.658 | 22.766 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 14.612 | 4.706 |
| 12) accantonamenti per rischi | - | 15.287 |
| 14) oneri diversi di gestione | 1.954 | 2.018 |
| Totale costi della produzione | 10.325.765 | 9.864.010 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 1.196.487 | 488.461 |
| C) Proventi e oneri finanziari |  |  |
| 16) altri proventi finanziari |  |  |
| d) proventi diversi dai precedenti |  |  |
| altri | 9.435 | 7.256 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 9.435 | 7.256 |
| Totale altri proventi finanziari | 9.435 | 7.256 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari |  |  |
| altri | 327 | 220 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 327 | 220 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 9.108 | 7.036 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 1.205.595 | 495.497 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate |  |  |
| imposte correnti | 590.690 | 461.982 |
| imposte relative a esercizi precedenti | 811 | 163 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 591.501 | 462.145 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 614.094 | 33.352 |

# Rendiconto finanziario, metodo indiretto

 **31-12-2018 31-12-2017**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto |  |  |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) |  |  |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 614.094 | 33.352 |
| Imposte sul reddito | 591.501 | 462.145 |
| Interessi passivi/(attivi) | (9.108) | (7.036) |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione | 1.195.676 | 488.298 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto |  |  |
| Accantonamenti ai fondi | 463.793 | 424.527 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 17.658 | 22.766 |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 481.451 | 447.293 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 1.677.127 | 935.591 |
| Variazioni del capitale circolante netto |  |  |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | 14.612 | 4.706 |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | (625.080) | (117.581) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | (26.097) | (19.119) |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | 2.918 | (8.901) |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | (21) | 987 |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto | 368.733 | 2.495 |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | (264.935) | (137.413) |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 1.412.192 | 798.178 |
| Altre rettifiche |  |  |
| Interessi incassati/(pagati) | 9.108 | 7.036 |
| (Imposte sul reddito pagate) | (590.690) | (461.982) |
| (Utilizzo dei fondi) | (499.436) | (409.240) |
| Totale altre rettifiche | (1.081.018) | (864.186) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 331.174 | (66.008) |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento |  |  |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | - | (1.200) |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 331.174 | (67.208) |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio |  |  |
| Depositi bancari e postali | 643.651 | 711.112 |
| Danaro e valori in cassa | 284 | 32 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 643.935 | 711.144 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio |  |  |
| Depositi bancari e postali | 974.946 | 643.651 |
| Danaro e valori in cassa | 162 | 284 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 975.108 | 643.935 |

## Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Ai sensi dell’art. 2425-ter del Codice Civile, dal rendiconto finanziario risultano, per l’esercizio corrente e per quello precedente, l’ammontare e la composizione delle disponibilità liquide, all’inizio e alla fine dell’esercizio, ed i flussi finanziari dell’esercizio derivanti dall’attività operativa, da quella di investimento e da quella di finanziamento, comprese, con autonoma indicazione, le operazioni con i soci.

**Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018**

## Nota integrativa, parte iniziale

### Premessa

Signor Socio unico, il bilancio dell’esercizio chiuso al 31 Dicembre 2018, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell’art. 2423, comma 1, del Codice Civile, chiude con Utile di € 614.094,17 , arrotondato a € 614.094 in sede di redazione del bilancio al netto delle imposte.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli art. 2423 e seguenti del Codice Civile, con i criteri di valutazione di cui all’art. 2426 del Codice Civile, così come modificati a seguito della emanazione del D.Lgs 17.01.2003 n. 6 e dei successivi decreti correttivi.

Con la seguente Nota integrativa e con i relativi allegati, che ne formano parte integrante, Vi saranno forniti tutti i dati e tutte le precisazioni che le vigenti norme stabiliscono, allo scopo di permettere una chiara e corretta interpretazione del bilancio sul quale siete chiamati a pronunciarVi. **Attività svolte**

La società ha come unico socio ed unico committente la ASL BT e nasce con la internalizzazione di alcuni servizi, svolti in precedenza da cooperative private, con una struttura riconducibile al modello gestionale delineato nell’istituto dell’ in house providing.

Le attività svolte nell’esercizio 2018 ricalcano quelle dell’anno precedente e sono le seguenti:

gestione di servizi nel settore della assistenza alla persona e socio sanitario (Ausiliariato, Sanificazione, Alberghiero

/Portierato e di Assistenza software); altre attività di supporto strumentali alle attività istituzionali erogate dalla Azienda Sanitaria ASL BT. Le attività svolte nel 2018 sono state conformi all’oggetto sociale previsto dallo Statuto ed hanno riguardato specificatamente servizi e prestazioni di supporto e strumentali alle attività istituzionali della Azienda Sanitaria ASL BT.

La società, per indicazioni statutarie, opera e potrà operare solo ed esclusivamente per l’Azienda Sanitaria ASL BT nell’ ambito territoriale di sua competenza, non potendo erogare servizi e prestazioni nei confronti di qualunque altro soggetto sia esso pubblico o privato.

La continuità aziendale attualmente è assicurata dalla corretta esecuzione degli affidamenti in essere, la cui scadenza in massima parte è prevista per il 15 giugno 2019, e da una sana ed efficiente gestione. Inoltre, la tariffa media applicata al committente ASL BT per ciascun servizio svolto non risulta superiore agli ultimi prezzi di riferimento del mercato disponibili, in sintonia con quanto prevede la recente normativa nazionale e regionale in materia di società partecipate dalla Pubblica Amministrazione.

La struttura operativa aziendale al 31/12/2018 è formata da 399 unità. Il dettaglio è il seguente:

* 252 assunti con contratto a tempo indeterminato,
* 7 assunti con contratto a tempo indeterminato *part-time,* - 66 assunti con contratto a tempo determinato *full-time*, - 74 assunti con contratto a tempo determinato *part-time.*

Il Contratto Collettivo Nazionale del Lavoro applicato per i dipendenti è " Case di cura private personale non medico" e gli stessi sono così inquadrati:

* n. 121 dipendenti al livello A del CCNL di riferimento con qualifica operaio
* n. 98 dipendenti al livello A1 del CCNL di riferimento con qualifica operaio
* n. 171 dipendenti al livello A2 del CCNL di riferimento con qualifica operaio
* n. 3 dipendenti al livello B1 del CCNL di riferimento con qualifica impiegato
* n. 3 dipendenti al livello B3 del CCNL di riferimento con qualifica operaio specializzato
* n. 3 dipendenti al livello C1 del CCNL di riferimento con qualifica impiegato assistenza software

### Principi di redazione

Ai sensi dell’art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio sono stati osservati i seguenti principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

La rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio.

Si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente. I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto al precedente esercizio.

### Problematiche di comparabilità e di adattamento

In ossequio alle disposizioni dell’art. 2423-ter del Codice Civile è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, l’importo della voce corrispondente dell’esercizio precedente.

### Criteri di valutazione applicati

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 sono aderenti alle disposizioni previste dall’art. 2426 del Codice Civile.

Ai sensi dell’art. 2427, comma 1, n. 1) del Codice Civile, i criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio, nelle rettifiche di valore e nella conversione dei valori non espressi all’origine in moneta avente corso legale nello Stato sono di seguito esposti.

#### **Immobilizzazioni**

*Immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo con il consenso del Collegio sindacale e sono ammortizzati in un periodo di cinque esercizi.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20 %.

*Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

* Impianti e macchinari:20,00 %
* Attrezzature:12,50 %
* Mobili e arredi: 10,00 %
* Macchine elettroniche d’ufficio: 20,00 %

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

#### **Rimanenze magazzino**

Materie prime e di consumo sono iscritti al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il metodo FIFO.

**Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

**Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

**Ratei e risconti**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

#### **Fondi per rischi e oneri**

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

**Fondo TFR**

Il fondo è gestito dalla Tesoreria INPS. L'azienda mensilmente liquida e versa con DM10 la quota TFR.

**Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti.

#### **Riconoscimento ricavi**

I ricavi per prestazioni di servizi sono riconosciuti contabilmente con riferimento allo stato di completamento della transazione o della effettuazione alla data del bilancio se attendibilmente determinabile.

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

## Nota integrativa, attivo

### Immobilizzazioni

Di seguito vengono analizzate le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Ai sensi dell’art. 2427, comma 1, numero 2) del Codice Civile, nei prospetti seguenti vengono esposti i movimenti delle immobilizzazioni, specificando per ciascuna voce: il costo, le precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni; le acquisizioni, gli spostamenti da una ad altra voce, le alienazioni avvenute nell’esercizio, le rivalutazioni, gli ammortamenti e le svalutazioni effettuati nell’esercizio e il totale delle rivalutazioni riguardanti le immobilizzazioni esistenti alla chiusura dell’esercizio.

#### Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Il costo storico è così composto e movimentato

**Costi di impianto e di**

**ampliamento**

**Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione**

**delle opere dell'ingegno**

**Totale immobilizzazioni**

**immateriali**

**Valore di inizio esercizio**

**Costo**

5.000

1.535

6.535

**Ammortamenti (Fondo**

**ammortamento)**

5.000

1.535

6.535

**Valore di fine esercizio**

**Costo**

5.000

1.535

6.535

**Ammortamenti (Fondo**

**ammortamento)**

5.000

1.535

6.535

#### Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali



### Attivo circolante

#### Rimanenze

Trattasi di materiale di consumo utilizzato per la sanificazione degli ambienti

**Valore di inizio esercizio**

**Variazione nell'esercizio**

**Valore di fine esercizio**

**Materie prime, sussidiarie e di consumo**

23.941

(14.612)

9.329

**Totale rimanenze**

23.941

(14.612)

9.329

#### 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**

**Crediti verso clienti iscritti nell'attivo**

**circolante**

1.736.219

625.080

2.361.299

2.361.299

**Crediti tributari iscritti nell'attivo**

**circolante**

304.266

(292.636)

11.630

11.630

**Crediti verso altri iscritti nell'attivo**

**circolante**

15.681

-

15.681

15.681

**Totale crediti iscritti nell'attivo circolante**

2.056.166

332.444

2.388.610

2.388.610

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2018 sono così costituiti:

I Crediti verso Imprese controllanti al 31/12/2018, pari ad Euro 2.368.303, sono rappresentati da fatture emesse o da emettere per prestazioni di servizi effettuate nei confronti della controllante ASL BT. I Crediti tributari al 31/12/2018, pari ad Euro 11.630, sono così costituiti:

Entro 12 mesi:

**Descrizione**

**Importo**

**Credito IVA**

11.629,58

Il Credito IVA 2018 scaturisce dall'emissione delle fatture applicando lo split payment.

I Crediti verso altri al 31-12-2018, pari ad Euro 15.681, sono così costituiti:

**Descrizione**

**Importo**

**Crediti v/ provincia BT per rimborso borse lavoro**

 4.016

**Credito v/Inail per rimborso indennità di infortunio e malattia anticipata dall'azienda al lavoratore**

 11.665

#### Disponibilità liquide

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

**Valore di inizio esercizio**

**Variazione nell'esercizio**

**Valore di fine esercizio**

**Depositi bancari e postali**

643.651

331.295

974.946

**Denaro e altri valori in cassa**

284

(122)

162

**Totale disponibilità liquide**

643.935

331.173

975.108

### Ratei e risconti attivi

**Valore di inizio esercizio**

**Variazione nell'esercizio**

**Valore di fine esercizio**

**Ratei attivi**

5.607

1.375

6.982

**Risconti attivi**

4.370

(4.293)

77

**Totale ratei e risconti attivi**

9.977

(2.918)

7.059

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2018 , ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

## Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto



#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

**Importo**

**Possibilità di utilizzazione**

**Capitale**

120.000

**Riserva legale**

26.239

B

**Altre riserve**

**Riserva straordinaria**

1.064.896

A,B,C

**Varie altre riserve**

(1)

**Totale altre riserve**

1.064.895

**Totale**

1.211.134

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

### Fondi per rischi e oneri

**Altri fondi**

**Totale fondi per rischi e oneri**

**Valore di inizio esercizio**

63.287

63.287

**Variazioni nell'esercizio**

**Utilizzo nell'esercizio**

35.643

35.643

**Totale variazioni**

(35.643)

(35.643)

**Valore di fine esercizio**

27.644

27.644

I decrementi rispetto al precedente esercizio sono relativi a svalutazione del fondo stesso in seguito a chiusura controversie senza alcun esborso finanziario da parte della società.

La voce "Altri fondi", al 31/12/2018 , pari a € 27.644 , risulta composta da accantonamenti per controversie legali in corso.

Si è ritenuto opportuno procedere alla costituzione di tale fondo in quanto ci sono controversie legali in capo alla società dall'esito finanziario incerto.

### Debiti

#### Variazioni e scadenza dei debiti

**Valore di inizio**

**esercizio**

**Variazione**

**nell'esercizio**

**Valore di fine**

**esercizio**

**Quota scadente entro**

**l'esercizio**

**Debiti verso fornitori**

72.590

(26.098)

46.492

46.492

**Debiti tributari**

320.868

(98.946)

221.922

221.922

**Debiti verso istituti di previdenza e di**

**sicurezza sociale**

375.247

59.359

434.606

434.606

**Altri debiti**

753.510

115.684

869.194

869.194

**Totale debiti**

1.522.215

49.999

1.572.214

1.572.214

I debiti più rilevanti al 31/12/2018 risultano così costituiti:

**Descrizione**

**Importo**

**Debiti vs. fornitori per spese correnti**

 46.492

**Debiti per ritenute su dipendenti e professionisti**

121.147

**Debiti Erario c/Irap, Ires,Iva**

99.052

**Debiti vs. I.N.P.S. , I.N.A.I.L. e TFR f.do Tesoreria**

429.693

**Debiti vs. Sindacati**

4.675

**Debiti vs. personale per retribuzioni**

537.096

**Debiti vs. personale per ferie non godute**

148.107

**Debiti vs. personale per premio incentivazione**

110.697

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

I "Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale" sono così suddivisi:

Debiti verso INPS per contributi dicembre da versare € 349.157

Debiti verso Fondo Tesoreria INPS per quote TFR dicembre da versare € 58.183

Debito verso INAIL per saldo premio anno 2018 € 22.353

I “Debiti verso personale per ferie non godute” stimano gli oneri relativi alle ferie maturate ma non ancora usufruite da parte dell’organico aziendale. La movimentazione di detto valore patrimoniale è la seguente:

**Dato al 01/01/18**

**124.771**

**Effetto netto tra maturato e goduto nel 2018**

23.336

**Totale Debito**

148.107

#### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

**Debiti non assistiti da garanzie reali**

**Totale**

**Debiti verso fornitori**

46.492

46.492

**Debiti tributari**

221.922

221.922

**Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale**

434.606

434.606

**Altri debiti**

869.194

869.194

**Totale debiti**

1.572.214

1.572.214

### Ratei e risconti passivi

**Valore di inizio esercizio**

**Variazione nell'esercizio**

**Valore di fine esercizio**

**Ratei passivi**

987

(22)

965

**Totale ratei e risconti passivi**

987

(22)

965

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

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

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

I Ricavi delle vendite si riferiscono al totale delle attività di servizio e prestazioni effettuate dalla azienda nei confronti della controllante, seguendo le indicazioni programmatiche espresse nel Business Plan di cui alla delibera ASL BT N. 935 del 19/06/2014 e nel contratto di affidamento del servizio.

I Ricavi delle prestazioni di servizio erogate al committente unico sono ripartiti secondo le seguenti macrotipologie di attività fornite:

**Ausiliariato**

**5.934.604**

**Sanificazione**

3.450.888

**Alberghiero**

766.464

**Assistenza software**

214.153

**Prestazioni Straordinarie**

1.120.184

**Totale Ricavi**

11.486.293

Di questi Ricavi Euro 10.366.109 ineriscono la gestione ordinaria, Euro 1.120.184 si riferiscono a prestazioni straordinarie. Vi sono abbuoni attivi per Euro 2.

### Costi della produzione

Di seguito il dettaglio dei costi di produzione e le variazioni rispetto all'anno precedente.

**Conto economico - Costi della produzione- variazioni**

Saldo al 31/12/2017

Variazioni

Saldo al 31/12/2018

**Mat. Prime, suss. e merci**

241.262

137.675

103.587

**Servizi**

266.163

22.036

244.127

**Godimento beni di terzi**

6.680

1.197

5.483

**Costi del personale**

9.305.128

-633.217

9.938.345

**Ammortamenti e svalutazioni**

22.766

5.108

17.658

**Accantonamenti per rischi**

15.287

15.287

**Oneri diversi di gestione**

2.018

63

1.955

**Totale**

9.859.304

-451.851

10.311.155

**Conto economico - Costi per mat. Prime, suss., di cons. e di merci - variazioni**

Saldo al 31/12/2017

Variazioni

Saldo al 31/12/2018

**Materiale di consumo c/acquisti**

221.429

159.229

62.200

**Carburanti e lubrificanti**

1.568

-723

2.291

**Cancelleria e stampati**

1.441

1.117

324

**Abbigliamento del personale**

15.302

-5.616

20.919

**Beni Inferiore a € 516,00**

1.522

-15.853

17.375



**Conto economico - Costi per godimento di beni di terzi - variazioni**

Saldo al 31/12/2017

Variazioni

Saldo al 31/12/2017

**Canone noleggi**

6.680

1.197

5.483

**Totale**

6.680

1.197

5.483

**Conto economico - Costi del personale- variazioni**

Saldo al 31/12/2017

Variazioni

Saldo al 31/12/2018

**Salari**

5.978.450

-1.046.538

7.024.988

**Ferie maturate ma non godute**

-57.033

-74.724

17.691

**Premio Incentivazione**

144.369

-6.175

150.544

**Compensi per lavoro interinale**

936.817

936.817

0



### Proventi e oneri finanziari

#### Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

**Interessi e altri oneri finanziari**

**Altri**

327

**Totale**

327

La somma di € 327,00 riguarda interessi su rate premio Inail

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

Imposte correnti 2018: € 590.690

Imposte correnti 2017: € 461.982

Variazione € 128.708

**Determinazione dell'imponibile Irap:**

Differenza tra valore e costi della produzione € 1.196.487

+ Costo del personale € 9.938.344

+ Compenso amministratore € 108.444

- Deduzioni ex art. 11 D. Lgs. 446/97 € 2.152.771

Imponibile Irap € 9.090.504

#### **IRAP**  **€ 438.162**

**Determinazione dell'imponibile Ires:**

Risultato prima delle imposte € 1.204.784

Variazioni in aumento € 12.582

Variazioni in diminuzione € 581.833

Imponibile € 635.533

**IRES**  **€ 152.528**

## Nota integrativa, altre informazioni

### Dati sull'occupazione

Di seguito il numero degli assunti al 31/12/2018

**Numero medio**

**Impiegati**

6

**Operai**

393

**Totale Dipendenti**

399

Nello specifico, i 6 impiegati attualmente in servizio sulla filiale di Andria sono così suddivisi: - 3 impiegati assistenti software in servizio presso le Aree Amministrative della ASL; - 3 impiegati in servizio presso l’ufficio amministrativo della Società.

Inoltre, nel computo degli operai sono inclusi N. 3 operai specializzati con funzione di coordinatori.

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

Ai sensi dell’art. 2427, comma 1, numero 16) del Codice Civile, di seguito risulta l’ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi agli amministratori ed ai sindaci, cumulativamente per ciascuna categoria, precisando il tasso d’interesse, le principali condizioni e gli importi rimborsati, cancellati o oggetto di rinuncia, nonché gli impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate, precisando il totale per ciascuna categoria.

**Amministratori**

**Sindaci**

**Compensi**

108.444

7.280

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

Nelle seguenti tabelle si riportano i prospetti riepilogativi dei dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento, così come sancito dall'art. 2497-bis del C.C.

# Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

 **Ultimo esercizio Esercizio precedente**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| B) Immobilizzazioni | 88.351.963 | 85.177.252 |
| C) Attivo circolante | 158.898.905 | 156.613.995 |
| D) Ratei e risconti attivi | 32.319 | 114.822 |
| Totale attivo | 247.283.187 | 241.906.069 |
| A) Patrimonio netto |  |  |
| Capitale sociale | 10.730.459 | 10.717.028 |
| Riserve | 79.574.599 | 66.050.935 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 49.721 | 69.370 |
| Totale patrimonio netto | 90.354.779 | 76.837.333 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 34.808.052 | 34.415.240 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 2.144.061 | 1.855.544 |
| D) Debiti | 119.950.840 | 128.795.572 |

E) Ratei e risconti passivi 25.450 2.380

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Totale passivo | 247.283.182 | 241.906.069 |

# Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

 **Ultimo esercizio Esercizio precedente**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 31/12/2017 | 31/12/2016 |  |
| A) Valore della produzione | 689.397.286 |  | 678.129.064 |
| B) Costi della produzione | 680.240.272 |  | 667.731.532 |
| C) Proventi e oneri finanziari | 188 |  | 558.443 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | (6.750) |  | - |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | 13.518.645 |  | 13.364.815 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 49.720 |  | 69.370 |

## Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Ai sensi dell’art. 2427, comma 1, numero 22-septies) del Codice Civile, s i propone all'assemblea di destinare l' Utile di € 614.094,17 , arrotondato a € 614.094 in sede di redazione del bilancio come segue: distribuire interamente al Socio unico, così come previsto dallo Statuto Sociale, in considerazione dell'avvenuto raggiungimento, nel precedente esercizio, del limite previsto dall'art. 2430 del codice civile per la Riserva legale.

## Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto finanziario e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

L'amministratore unico

## Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Dott. Cafagna Giovanni iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili di Trani al n. 771 /A, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.