

SANITASERVICE ASL BR SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA NAPOLI, 8 72100 BRINDISI (BR)
Codice Fiscale	02282380746
Numero Rea	134253
P.I.	02282380746
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	SRL
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	AZIENDA SANITARIA LOCALE DI BRINDISI
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	384	384
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	(96)	-
7) altre	6.624	9.069
Totale immobilizzazioni immateriali	6.912	9.453
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	178.132	177.734
3) attrezzature industriali e commerciali	(19.107)	30.570
4) altri beni	23.679	31.781
Totale immobilizzazioni materiali	182.704	240.085
Totale immobilizzazioni (B)	189.616	249.538
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	35.153	102.715
Totale rimanenze	35.153	102.715
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.320.686	1.920.121
Totale crediti verso clienti	5.320.686	1.920.121
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	1.045.851
Totale crediti verso controllanti	-	1.045.851
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	508.548	434.396
Totale crediti tributari	508.548	434.396
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	225.092	221.041
Totale crediti verso altri	225.092	221.041
Totale crediti	6.054.326	3.621.409
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.727.776	3.035.243
3) danaro e valori in cassa	32	415
Totale disponibilità liquide	1.727.808	3.035.658
Totale attivo circolante (C)	7.817.287	6.759.782
D) Ratei e risconti	1.429	2.571
Totale attivo	8.008.332	7.011.891
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	22.504	22.504
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	3	-
Totale altre riserve	3	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	395.446	395.446

IX - Utile (perdita) dell'esercizio	61.095	27.790
Totale patrimonio netto	579.048	545.740
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.255.671	2.496.613
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	586	-
Totale debiti verso banche	586	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	226.955	140.781
Totale debiti verso fornitori	226.955	140.781
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.180	9.180
Totale debiti verso controllanti	9.180	9.180
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	224.853	220.947
Totale debiti tributari	224.853	220.947
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	737.167	803.549
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	737.167	803.549
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.974.872	2.795.081
Totale altri debiti	2.974.872	2.795.081
Totale debiti	4.173.613	3.969.538
Totale passivo	8.008.332	7.011.891

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	19.097.988	18.251.215
5) altri ricavi e proventi		
altri	5.607	24.957
Totale altri ricavi e proventi	5.607	24.957
Totale valore della produzione	19.103.595	18.276.172
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	251.332	288.956
7) per servizi	335.042	319.320
8) per godimento di beni di terzi	15.166	15.443
9) per il personale		
a) salari e stipendi	13.262.280	12.607.342
b) oneri sociali	4.028.450	3.854.807
c) trattamento di fine rapporto	929.199	874.421
e) altri costi	20.861	-
Totale costi per il personale	18.240.790	17.336.570
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.541	96
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	72.255	75.049
Totale ammortamenti e svalutazioni	74.796	75.145
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	67.562	69.905
14) oneri diversi di gestione	39.102	108.508
Totale costi della produzione	19.023.790	18.213.847
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	79.805	62.325
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4.399	3.238
Totale proventi diversi dai precedenti	4.399	3.238
Totale altri proventi finanziari	4.399	3.238
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	81	298
Totale interessi e altri oneri finanziari	81	298
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	4.318	2.940
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	84.123	65.265
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	23.028	37.475
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	23.028	37.475
21) Utile (perdita) dell'esercizio	61.095	27.790

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	61.095	27.790
Imposte sul reddito	23.028	37.475
Interessi passivi/(attivi)	(4.318)	(2.940)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	79.805	62.324
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	929.199	874.421
Ammortamenti delle immobilizzazioni	74.796	75.145
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.003.995	949.566
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.083.800	1.011.890
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	67.562	-
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(3.400.565)	-
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	86.174	-
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	1.142	-
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	1.084.963	2.127.469
Totale variazioni del capitale circolante netto	(2.160.724)	2.127.469
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(1.076.924)	3.139.359
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	4.318	2.940
(Imposte sul reddito pagate)	(23.028)	(37.475)
(Utilizzo dei fondi)	(170.141)	1.622.192
Totale altre rettifiche	(188.851)	1.587.657
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.265.775)	4.727.016
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(14.872)	(324.685)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	586	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	100.000
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(27.789)	417.950
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(27.203)	517.950
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.307.850)	4.920.281
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.035.243	-
Danaro e valori in cassa	415	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.035.657	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.727.776	3.035.243
Danaro e valori in cassa	32	415
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.727.808	3.035.658

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
(Pagamenti al personale)	(17.495.174)	-
(Imposte pagate sul reddito)	(23.028)	(37.475)
Interessi incassati/(pagati)	4.318	2.940
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.265.775)	4.727.016
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(14.872)	(324.685)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	586	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	-	100.000
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(27.789)	417.950
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(27.203)	517.950
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.307.850)	4.920.281
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.035.243	-
Danaro e valori in cassa	415	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.035.657	-
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.727.776	3.035.243
Danaro e valori in cassa	32	415
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.727.808	3.035.658

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 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Soci,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di contabilità.

Il bilancio chiude con un'utile pari a €. 61.095 in sede di redazione del bilancio, al netto delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate.

Sono state rispettate le clausole generali di redazione del bilancio (art. 2423 del Codice Civile), i principi di redazione del bilancio (art. 2423-bis del Codice Civile) ed i criteri di valutazione previsti per le singole voci (art. 2426 del Codice Civile).

Ai sensi dell'art. 2423, comma 2, del Codice Civile, si evidenzia che il bilancio è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Ai sensi dell'art. 2423, comma 3, del Codice Civile, di seguito si forniscono le necessarie informazioni complementari richieste da specifiche disposizioni di legge per la rappresentazione veritiera e corretta:

Ai sensi dell'art. 2423, comma 4, del Codice Civile, si evidenzia che non sono stati rispettati i seguenti obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, in quanto la loro osservanza ha effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta:

Ai sensi dell'art. 2423, comma 5, del Codice Civile, si evidenzia che non è stata applicata alcuna delle deroghe previste.

Ai sensi dell'art. 2423, comma 6, del Codice Civile, si evidenzia che il bilancio dell'esercizio chiuso è redatto in unità di euro, senza cifre decimali; le eventuali differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocati all'apposita riserva di patrimonio netto.

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.

I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto al precedente esercizio.

Comparabilità con l'esercizio precedente

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.

Convenzioni di classificazione

Nella costruzione del bilancio sono state adottate le seguenti convenzioni di classificazione:

- 1) le voci dell'attivo dello stato patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale, mentre quelle del passivo sono state classificate in funzione della loro origine. Con riferimento alle voci che richiedono la separata evidenza dei crediti e dei debiti esigibili entro o oltre l'esercizio successivo si è seguito il criterio della esigibilità di fatto, basata su previsioni sulla effettiva possibilità di riscossione entro l'esercizio successivo;
- 2) il Conto Economico è stato compilato tenendo conto di tre distinti criteri di riclassificazione, ed in particolare della suddivisione dell'intera area gestionale nelle quattro sub-aree identificate nello schema di legge, del privilegio della natura dei costi rispetto alla loro destinazione e della necessità di dare corretto rilievo ai risultati intermedi della dinamica di formazione del risultato di esercizio.

Attività svolte

La Vostra società opera nel settore:

La società svolge esclusivamente l'attività di gestione di servizi nel settore della assistenza alla persona e socio sanitario, ed in particolare i servizi di supporto strumentali alla cura della persona, i servizi di supporto strumentali ai

servizi di emergenza, le attività socio assistenziali di supporto ai servizi di riabilitazione, altre attività di supporto strumentali alle attività istituzionali da erogare presso solo ed esclusivamente a favore della Asl Br, la SanitaService Asl Br Srl opera quindi esclusivamente con servizi e prestazioni a favore di un unico cliente che è la ASL Brindisi.

Eventuale appartenenza a un gruppo

La società non appartiene a nessun gruppo

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non si sono verificati fatti di particolare rilievo nel corso dell'esercizio 2017

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 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

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto o di produzione; nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori.

Il costo di produzione comprende tutti i costi direttamente imputabili al prodotto; lo stesso comprende anche altri costi, per la quota ragionevolmente imputabile al prodotto, relativi al periodo di fabbricazione e fino al momento dal quale il bene può essere utilizzato; con gli stessi criteri sono stati aggiunti gli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione, interna o presso terzi; le immobilizzazioni rappresentate da titoli sono rilevate in bilancio con il criterio del costo ammortizzato, ove applicabile.

Il costo delle immobilizzazioni, materiali e immateriali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione.

I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

I costi di sviluppo sono ammortizzati secondo la loro vita utile; nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Strumenti finanziari derivati

Gli strumenti finanziari derivati, anche se incorporati in altri strumenti finanziari, sono iscritti al fair value. Le variazioni del fair value sono imputate al conto economico oppure, se lo strumento copre il rischio di variazione dei flussi finanziari attesi di un altro strumento finanziario o di un'operazione programmata, direttamente ad una riserva positiva o negativa di patrimonio netto; tale riserva è imputata al conto economico nella misura e nei tempi corrispondenti al verificarsi o al modificarsi dei flussi di cassa dello strumento coperto o al verificarsi dell'operazione oggetto di copertura.

Gli elementi oggetto di copertura contro il rischio di variazioni dei tassi di interesse o dei tassi di cambio o dei prezzi di mercato o contro il rischio di credito sono valutati simmetricamente allo strumento derivato di copertura; si considera sussistente la copertura in presenza, fin dall'inizio, di stretta e documentata correlazione tra le caratteristiche dello strumento o dell'operazione coperti e quelle dello strumento di copertura.

Non sono distribuibili gli utili che derivano dalla valutazione al fair value degli strumenti finanziari derivati non utilizzati o non necessari per la copertura.

Le riserve di patrimonio che derivano dalla valutazione al fair value di derivati utilizzati a copertura dei flussi finanziari attesi di un altro strumento finanziario o di un'operazione programmata non sono considerate nel computo del patrimonio netto per le finalità di cui agli artt. 2412, 2433, 2442, 2446 e 2447 del Codice Civile e, se positive, non sono disponibili e non sono utilizzabili a copertura delle perdite.

Per la definizione di "strumento finanziario", di "attività finanziaria" e "passività finanziaria", di "strumento finanziario derivato", di "costo ammortizzato", di "fair value", di "attività monetaria" e "passività monetaria", "parte correlata" e "modello e tecnica di valutazione generalmente accettato" si fa riferimento ai principi contabili internazionali adottati dall'Unione europea.

Ai fini dell'applicazione delle disposizioni del primo comma, numero 11-bis) dell'art. 2426 del Codice Civile, sono considerati strumenti finanziari derivati anche quelli collegati a merci che conferiscono all'una o all'altra parte contraente il diritto di procedere alla liquidazione del contratto per contanti o mediante altri strumenti finanziari, ad eccezione del caso in cui si verifichino contemporaneamente le seguenti condizioni:

- a) il contratto sia stato concluso e sia mantenuto per soddisfare le esigenze previste dalla società che redige il bilancio di acquisto, di vendita o di utilizzo delle merci;
- b) il contratto sia stato destinato a tale scopo fin dalla sua conclusione;
- c) si prevede che il contratto sia eseguito mediante consegna della merce.

Il fair value è determinato con riferimento:

- a) al valore di mercato, per gli strumenti finanziari per i quali è possibile individuare facilmente un mercato attivo; qualora il valore di mercato non sia facilmente individuabile per uno strumento, ma possa essere individuato per i

suoi componenti o per uno strumento analogo, il valore di mercato può essere derivato da quello dei componenti o dello strumento analogo;

- b) al valore che risulta da modelli e tecniche di valutazione generalmente accettati, per gli strumenti per i quali non sia possibile individuare facilmente un mercato attivo; tali modelli e tecniche di valutazione devono assicurare una ragionevole approssimazione al valore di mercato.

Il fair value non è determinato se l'applicazione dei criteri indicati al quarto comma non dà un risultato attendibile. **Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti strumenti finanziari derivati attivi, né sono stati incorporati dai contratti aziendali strumenti finanziari aventi i requisiti di derivati.**

Ricavi, proventi, costi ed oneri

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritti per le quote di competenza dell'esercizio.

Le plusvalenze derivanti da operazioni di compravendita con locazione finanziaria al venditore sono ripartite in funzione della durata del contratto di locazione.

Nota integrativa, attivo

Di seguito viene analizzato l'attivo del bilancio d'esercizio, con evidenza ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, delle variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo.

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Non è intervenuta nessuna variazione nel corso dell'esercizio 2017

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

Di seguito vengono analizzate le immobilizzazioni immateriali.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	4.000	480	-	12.226	16.706
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.000	96	-	3.156	7.252
Valore di bilancio	-	384	-	9.069	9.453
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	-	-	96	2.445	2.541
Totale variazioni	-	-	(96)	(2.446)	(2.542)
Valore di fine esercizio					
Costo	4.000	480	-	12.226	16.706
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.000	96	96	5.602	9.794
Valore di bilancio	-	384	(96)	6.624	6.912

Non sussistono i presupposti per la svalutazione di alcuna delle immobilizzazioni iscritte in bilancio.

Immobilizzazioni materiali

Di seguito vengono analizzate le immobilizzazioni materiali.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 2) del Codice Civile, nel seguente prospetto vengono esposti i movimenti delle immobilizzazioni materiali, specificando per ciascuna voce: il costo, le precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni; le acquisizioni, gli spostamenti da una ad altra voce, le alienazioni avvenuti 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.

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	255.374	67.925	51.691	374.990
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	77.640	37.355	19.909	134.904
Valore di bilancio	177.734	30.570	31.781	240.085
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	430	11.151	3.292	14.873
Ammortamento dell'esercizio	32	60.828	11.395	72.255
Totale variazioni	398	(49.677)	(8.103)	(57.382)
Valore di fine esercizio				
Costo	255.804	79.076	54.983	389.863
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	77.672	98.183	31.304	207.159
Valore di bilancio	178.132	(19.107)	23.679	182.704

Non sussistono i presupposti per la svalutazione di alcuna delle immobilizzazioni iscritte in bilancio

Operazioni di locazione finanziaria

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti contratti leasing.

Immobilizzazioni finanziarie

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti movimenti riguardanti titoli partecipazioni e strumenti finanziari derivati attivi.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti crediti immobilizzati.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa.

Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa

Attivo circolante

Di seguito viene analizzato l'attivo circolante.

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	102.715	(67.562)	35.153
Totale rimanenze	102.715	(67.562)	35.153

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito vengono analizzati i crediti iscritti nell'attivo circolante.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nei crediti iscritti nell'attivo circolante con l'evidenza delle quote scadenti entro e oltre l'esercizio nonché, ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6), del Codice Civile, di quelle con durata residua superiore a 5 anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.920.121	3.400.565	5.320.686	5.320.686
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.045.851	(1.045.851)	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	434.396	74.152	508.548	508.548
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	221.041	4.051	225.092	225.092
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.621.409	2.432.917	6.054.326	6.054.326

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6), del Codice Civile, di seguito i crediti iscritti nell'attivo circolante vengono analizzati per area geografica.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa

Disponibilità liquide

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nell'esercizio nelle disponibilità liquide, il cui saldo rappresenta 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	3.035.243	(1.307.467)	1.727.776
Denaro e altri valori in cassa	415	(383)	32
Totale disponibilità liquide	3.035.658	(1.307.850)	1.727.808

Ratei e risconti attivi

Nella voce ratei e risconti attivi sono iscritti i proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte in tali voci soltanto le quote di proventi e costi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nell'esercizio, gli stessi riguardano i contratti assicurativi in essere al 31/12/2017

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	2.571	(1.142)	1.429
Totale ratei e risconti attivi	2.571	(1.142)	1.429

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 8), del Codice Civile, di seguito si dettaglia l'ammontare degli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale, distintamente per ogni voce: Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Di seguito viene analizzato il passivo e il patrimonio netto del bilancio d'esercizio, con evidenza ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, delle variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci del passivo, ed in particolare per le voci del patrimonio netto, per i fondi e per il trattamento di fine rapporto, della formazione e delle utilizzazioni.

Patrimonio netto

Il Patrimonio netto è costituito dai mezzi propri impiegati per lo svolgimento della attività sociale.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4), del Codice Civile, le voci di patrimonio netto vengono nei seguenti prospetti analiticamente indicate, con evidenza della formazione e delle utilizzazioni.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numeri 7 e 7-bis), del Codice Civile, le voci di patrimonio netto e le altre riserve vengono nei seguenti prospetti analiticamente indicate, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	100.000	-		100.000
Riserva legale	22.504	-		22.504
Altre riserve				
Varie altre riserve	-	3		3
Totale altre riserve	-	3		3
Utili (perdite) portati a nuovo	395.446	-		395.446
Utile (perdita) dell'esercizio	27.790	33.305	61.095	61.095
Totale patrimonio netto	545.740	33.308	61.095	579.048

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numeri 7 e 7-bis), del Codice Civile, di seguito vengono dettagliate per le singole voci del patrimonio netto e per le altre riserve l'origine/natura, le possibilità di utilizzazione, la quota disponibile e la distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei tre precedenti esercizi per la copertura perdite o per altre ragioni.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
				per altre ragioni
Capitale	100.000			-
Riserva legale	22.504	utili	A,B	22.504
Altre riserve				
Varie altre riserve	3	arrotondamenti		-
Totale altre riserve	3			-
Utili portati a nuovo	395.446	utili	A,B,C,	395.446
Totale	517.953			517.953

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

Al solo fine di consentire la quadratura dello stato patrimoniale, nel bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 è stata iscritta una Riserva da arrotondamento pari a euro 3, non essendo esplicitamente contemplata dalla tassonomia XBRL, relativa allo stato patrimoniale, detta riserva è stata inserita nella voce Varie altre Riserve.

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Ai sensi dell'art. 2427-bis, comma 1, numero 1, lettera b-quater), del Codice Civile, di seguito si forniscono le informazioni sui movimenti della riserva di fair value avvenuti nell'esercizio. Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa.

Fondi per rischi e oneri

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4), del Codice Civile, di seguito si forniscono le informazioni sui fondi per rischi e oneri, con evidenza della formazione e delle utilizzazioni. Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4), del Codice Civile, di seguito si forniscono le informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato, con evidenza della formazione e delle utilizzazioni.

L'importo è stato calcolato a norma dell'art. 2120 del Codice Civile

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	2.496.613
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	929.199
Utilizzo nell'esercizio	170.141
Totale variazioni	759.058
Valore di fine esercizio	3.255.671

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

L'ammontare di TFR relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima del 31/12/2017 o scadrà nell'esercizio successivo in data, è stato iscritto nella voce D 14) dello stato patrimoniale fra gli altri debiti.

Debiti

Di seguito viene analizzata la composizione dei debiti della società.

Variazioni e scadenza dei debiti

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4), del Codice Civile, di seguito vengono analizzate le variazioni intervenute nei debiti con evidenza delle quote scadenti entro e oltre l'esercizio nonché, ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6) del Codice Civile, di quelli con durata residua superiore a 5 anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	-	586	586	586
Debiti verso fornitori	140.781	86.174	226.955	226.955
Debiti verso controllanti	9.180	-	9.180	9.180
Debiti tributari	220.947	3.906	224.853	224.853
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	803.549	(66.382)	737.167	737.167
Altri debiti	2.795.081	179.791	2.974.872	2.974.872
Totale debiti	3.969.538	204.077	4.173.613	4.173.613

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6-bis) del Codice Civile, si dettagliano gli effetti significativi delle variazioni dei cambi valutari verificatisi successivamente alla chiusura dell'esercizio.

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2017, pari a 586, comprensivo dei mutui passivi, esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

Il saldo del debito verso altri finanziatori corrisponde a

I debiti verso fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento., sono pari a €. 229843

Per i debiti verso imprese controllate, collegate, controllanti e sottoposte al controllo delle controllanti sono pari a €. 9180

La voce relativa ai debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvivenza iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Per i debiti verso gli istituti di previdenza e di sicurezza sociale si evidenzia che, Erario c/imposte sostitutive ammonta a €. 3004; Erario conto imposte sostitutive TFR €. 9241; Erario conto ritenute fiscali lavoratori dipendenti €. 212608; debiti verso istituti previdenza e sicurezza €. 737167, di cui per INPS lavoratore Dipendente €. 471068; Debiti verso INAIL €. 4468; Altri debiti verso istituti previdenziali €. 261630.

Gli altri debiti corrispondono a €. 2974872, di cui Dipendenti conto retribuzioni €. 2826855; Ritenute Sindacali €. 21164, soci contoutili €. 27798, debiti diversi €. 59732, Note di credito da emettere €. 39329.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6) del Codice Civile, di seguito vengono analizzati per area geografica i debiti della società.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6) del Codice Civile di seguito si evidenzia, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti assistiti da garanzia reale sui beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie. Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	586	586
Debiti verso fornitori	226.955	226.955
Debiti verso controllanti	9.180	9.180
Debiti tributari	224.853	224.853
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	737.167	737.167
Altri debiti	2.974.872	2.974.872
Totale debiti	4.173.613	4.173.613

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa

Finanziamenti effettuati da soci della società

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 19-bis), del Codice Civile, di seguito si analizzano i finanziamenti effettuati dai soci alla società, ripartiti per scadenze e con la separata indicazione di quelli con clausola di postergazione rispetto agli altri creditori. Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa.

Ratei e risconti passivi

Nella voce ratei e risconti passivi sono iscritti i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte in tali voci soltanto le quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nell'esercizio. Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Il valore della produzione è costituito dai ricavi delle vendite e delle prestazioni, dalle variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, dalle variazioni dei lavori in corso su ordinazione, dagli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni e dagli altri ricavi e proventi.

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 10) del Codice Civile, di seguito si evidenzia la suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono così ripartiti:

ricavi da prestazioni servizi €. 19072672; Altri ricavi €. 20243; abbuoni attivi €. 5074; Sopravvenienze attive €. 5583; rimborsi spese €. 24; Interessi attivi da conto corrente bancari inseriti sotto la voce proventi ed oneri finanziari €. 4399.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 10) del Codice Civile, di seguito si evidenzia la suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica.

Costi della produzione

Di seguito si analizzano le componenti del costo della produzione.

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci, costi per servizi e costi per godimento beni di terzi €. 601540;

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (valore della produzione) del conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intero costo per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi., €. 18240790

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.€. 74796.

Oneri diversi di gestione per €. 39102.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari di competenza sono di seguito analizzati. Interessi attivi da conto corrente bancario €. 4399.

Composizione dei proventi da partecipazione

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 11) del Codice Civile, di seguito viene dettagliata la composizione dell'ammontare dei proventi da partecipazione indicati nell'art. 2425 numero 15) del Codice Civile, diversi dai dividendi. Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 12) del Codice Civile, di seguito viene dettagliata la suddivisione degli interessi e degli altri oneri finanziari, indicati nell'art. 2425, numero 17) del Codice Civile, relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche, e ad altri. Interessi passivi bancari

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	81

Interessi e altri oneri finanziari	
Totale	81

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 13) del Codice Civile, di seguito si analizzano l'importo e la natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali.

Voce di ricavo	Importo
Totale	5.583

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

Le imposte correnti di competenza dell'esercizio sono costituite da IRES per €. 23028.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Per quanto concerne il rendiconto finanziario della società, si ritiene di utilità evidenziare che:

- 1) le disponibilità liquide prodotte/assorbite dall'attività operativa e le modalità di impiego/copertura;
- 2) la capacità della società di affrontare gli impegni finanziari a breve termine;
- 3) la capacità della società di autofinanziarsi.

I flussi finanziari presenti nel rendiconto finanziario derivano dall'attività operativa, dall'attività di investimento e dall'attività di finanziamento. La somma algebrica dei suddetti flussi finanziari rappresenta l'incremento o il decremento delle disponibilità liquide avvenuto nel corso dell'esercizio.

I flussi finanziari dell'attività operativa comprendono i flussi che derivano dall'acquisizione, produzione e distribuzione di beni e dalla fornitura di servizi e gli altri flussi non ricompresi nell'attività di investimento e di finanziamento. Il flusso finanziario derivante dall'attività operativa è determinato con il metodo indiretto, mediante il quale l'utile (o la perdita) dell'esercizio, ante imposte, è rettificato per tenere conto di tutte quelle variazioni, (ammortamenti di immobilizzazioni, accantonamenti ai fondi rischi e oneri, accantonamenti per trattamento di fine rapporto, svalutazioni per perdite durevoli di valore, variazioni di rimanenze, variazioni di crediti verso clienti e di debiti verso fornitori, variazioni di ratei e risconti siano essi attivi e passivi, plusvalenze minusvalenze, derivanti dalla cessione di attività), e che hanno lo scopo di trasformare i componenti positivi e negativi di reddito in incassi e pagamenti (cioè in variazioni di disponibilità liquide). Il flusso finanziario derivante dall'attività operativa è stato determinato con il metodo diretto, evidenziando direttamente i flussi finanziari positivi e negativi lordi derivanti dalle attività incluse nell'attività operativa, in altre parole, il flusso di liquidità è scomposto nelle principali categorie di pagamenti e di incassi lordi.

I flussi finanziari dell'attività di investimento comprendono i flussi che derivano dall'acquisto e dalla vendita delle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie e delle attività finanziarie non immobilizzate. Sono stati quindi rappresentati distintamente i principale incassi o pagamenti derivanti dall'attività di investimento, distinguendoli a seconda delle diverse classi di immobilizzazioni (immateriali, materiali e finanziarie). I flussi finanziari dell'attività di finanziamento comprendono i flussi che derivano dall'ottenimento o dalla restituzione di disponibilità liquide sotto forma di capitale di rischio o di capitale di debito, pertanto sono state distintamente rappresentate le principali categorie di incassi o pagamenti derivanti dall'attività di finanziamento, distinguendo i flussi finanziari derivanti dal capitale di rischio e dal capitale di debito.

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito si forniscono le informazioni previste dalla normativa vigente.

Con riferimento all'esercizio chiuso al 31/12/2017, nella presente sezione della Nota Integrativa si forniscono, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2427 c.c. nonché di altre disposizioni di legge, le seguenti informazioni:

- dati sull'occupazione;
- compensi, anticipazioni e crediti concessi ad Amministratori e Sindaci ed impegni assunti per loro conto;
- compensi Revisore legale, o società di revisione;
- categorie di azioni emesse dalla società;
- titoli emessi dalla società;
- informazioni sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società;
- impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo Stato Patrimoniale;
- informazioni sui patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare;
- informazioni sulle operazioni con parti correlate;
- informazioni sugli accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale;
- informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio;
- informazioni relative agli strumenti derivati ex art. 2427 – bis c.c.;
- prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento;
- proposta di destinazione degli utili o copertura delle perdite.

Dati sull'occupazione

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 15) del Codice Civile, di seguito risulta il numero medio dei dipendenti della società, ripartito per categoria.

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	112
Operai	579
Totale Dipendenti	691

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	89.473	6.961

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 16-bis) del Codice Civile, di seguito risulta l'ammontare dei corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione legale per la revisione annuale dei conti, l'importo totale dei corrispettivi di competenza per gli altri servizi di verifica svolti, l'importo totale dei corrispettivi di competenza per i servizi di consulenza fiscale e l'importo totale dei corrispettivi di competenza per altri servizi diversi dalla revisione contabile.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	6.961

	Valore
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	6.961

Categorie di azioni emesse dalla società

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 17) del Codice Civile, di seguito risulta il numero e il valore nominale di ciascuna categoria di azioni della società e il numero e il valore nominale delle nuove azioni sottoscritte durante l'esercizio. Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa.

Titoli emessi dalla società

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 18) del Codice Civile, di seguito risultano le azioni di godimento, le obbligazioni convertibili in azioni, i warrants, le opzioni e i titoli o valori simili emessi dalla società, con specifica del loro numero e dei diritti che essi attribuiscono. Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 19) del Codice Civile, di seguito risultano gli altri strumenti finanziari emessi dalla società, con l'indicazione dei diritti patrimoniali e partecipativi che conferiscono e delle principali caratteristiche delle operazioni relative. Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 9) del Codice Civile, di seguito risultano l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, con indicazione della natura delle garanzie reali prestate.

Nel prospetto sono riportati gli impegni esistenti in materia di trattamento di quiescenza e simili, nonché gli impegni assunti nei confronti di imprese controllate, collegate, controllanti e di imprese sottoposte al controllo di queste ultime. Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa.

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

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa.

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

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4, del Codice Civile si espone di seguito prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio della società o dell'ente che esercita su di essa l'attività di direzione e coordinamento. La società è soggetta alla direzione e al coordinamento da parte della società Azienda Sanitaria Locale BR, la quale, in forza del controllo della società ai sensi dell'articolo 2359 C.C., realizzato mediante il possesso di una partecipazione al capitale sociale della medesima pari al 100% imprime un'attività di indirizzo alla società, influenzando sulle decisioni prese dalla medesima. Ai fini di una maggiore trasparenza in merito all'entità del patrimonio posto a tutela dei creditori e degli altri soci della società, nell'eventualità che dall'attività di direzione e coordinamento della società Azienda Sanitaria Locale Brindisi derivi un pregiudizio all'integrità del patrimonio della società, ovvero alla redditività e al valore della partecipazione sociale, si riportano di seguito i prospetti riepilogativi dei dati essenziali, dell'ultimo bilancio approvato della società Azienda Sanitaria Locale BR riferito all'esercizio chiuso al 31/12/2017.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
B) Immobilizzazioni	121.295.453	122.870.367
C) Attivo circolante	229.629.901	188.984.146
D) Ratei e risconti attivi	63.342	47.159
Totale attivo	350.988.696	311.901.672
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	29.255.420	29.255.420
Riserve	85.055.492	84.167.055
Utile (perdita) dell'esercizio	74.599	31.209
Totale patrimonio netto	114.385.511	113.453.684
B) Fondi per rischi e oneri	57.022.042	41.115.974
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.561.957	3.057.016
D) Debiti	175.982.570	154.191.484
E) Ratei e risconti passivi	36.616	83.514
Totale passivo	350.988.696	311.901.672

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente

A) Valore della produzione	753.460.051	743.487.659
B) Costi della produzione	740.175.270	730.102.972
C) Proventi e oneri finanziari	77.041	(416.705)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(2.094)	-
Imposte sul reddito dell'esercizio	13.683.255	13.537.621
Utile (perdita) dell'esercizio	74.599	31.209

Informazioni di cui agli artt. 2513 e 2545-sexies del Codice Civile

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa.

Informazioni richieste dalla legge in merito a startup e PMI innovative

Nel bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2017 non sono presenti voci di conto che interessano tale punto della nota integrativa.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

- Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-septies) del Codice Civile, si propone all'assemblea di destinare il risultato d'esercizio: utile di esercizio 61.095 in sede di redazione del bilancio come segue: di destinare interamente il risultato di esercizio paria a € 61.095,00 alla distribuzione a favore del socio unico, ai sensi di quanto previsto dallo Statuto sociale e tenuto in considerazione che la riserva legale ha già raggiunto un importo pari al 20% del Capitale Sociale come previsto dall'articolo 2430 del Codice Civile.

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.

Brindisi 31/12/2017

L'Amministratore Unico
Dott. Flavio Maria Roseto

SANITASERVICE ASL BR s.r.l. a socio unico

Via Napoli, 8

72100 BRINDISI (BR)

Capitale Sociale € 100.000,00 i.v.

Codice Fiscale e Partita IVA 02282380746

N. Iscrizione Registro Imprese di Brindisi 02282380746

REA n. 134253

Società soggetta a direzione e coordinamento da parte dell'Azienda Sanitaria

Locale di Brindisi ai sensi dell'articolo 2497 e seguenti del Codice Civile

RELAZIONE DELL'AMMINISTRATORE UNICO**SULL'ANDAMENTO DELLA SOCIETA' E SULLA****GESTIONE DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017**

Egregio Socio,

il Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, che sottoponiamo al Suo esame e approvazione, evidenzia un utile di esercizio pari a Euro 61.095 dopo aver contabilizzato imposte correnti per complessivi Euro 3.028.

Andamento dell'esercizio

Trattandosi di società in house unipersonale della ASL, unico socio fondatore, Sanitaservice ASL BR s.r.l. ha posto in essere esclusivamente operazioni proprie della gestione caratteristica, costituita dalla gestione dei servizi di supporto alle attività istituzionali della sola ASL di Brindisi e i ricavi aziendali sono costituiti esclusivamente dalle erogazioni mensili disposte dalla ASL su fatture mensilmente emesse dalla società.

Nel corso dell'esercizio 2017, pertanto, Sanitaservice ASL BR s.r.l. a socio unico ha erogato regolarmente al proprio unico committente/cliente i servizi di Riabilitazione Psichiatrica, Data Entry (oggi Logistica Integrata), Screening Senologico (oggi C.U.P. dedicato), Ausiliariato, Logistica Ospedaliera e Portierato, Servizi di Pulizia e Sanificazione, C.U.P., Piccola Manutenzione e altri servizi accessori, emettendo relative fatture per i servizi resi.

Più in particolare, in relazione al servizio di Piccola Manutenzione edile, degli infissi, degli arredi e degli impianti ordinari (elettrico, di condizionamento, di riscaldamento, idrico-fognante, ecc.), la Società ha proceduto, a completare l'organico con l'assunzione di altri n. 6 addetti dal 1 ottobre 2017 e n. 4 addetti dal 1 gennaio 2018 già operanti con la ditta Manutencoop Facility Management s.p.a..

Il 30 gennaio 2017, l'assemblea sociale ha deliberato un piano assunzionale di 17 unità lavorative (di cui solo 12 sono state effettivamente assunte), a tempo determinato, part-time 24 ore/settimana per un massimo di 36 mesi, finalizzato all'inclusione di soggetti svantaggiati.

Ancora, l'8 marzo 2017, l'assemblea sociale ha deliberato un piano assunzionale di 18 unità lavorative, a tempo determinato, part-time 24 ore/settimana per 6 mesi, finalizzato a coprire esigenze temporanee della ASL.

E' da mettere in evidenza come la Società il 25 luglio 2017 abbia provveduto ad adeguare il proprio Statuto al T. U. sulle società partecipate di cui al D. Lgs. n. 175 del 19 agosto 2016.

Conto economico dell'esercizio

Il valore della produzione dell'esercizio 2017 ammonta complessivamente ad Euro 19.103.595 con un incremento, rispetto al medesimo dato del 2016, del 4,33%. Tale incremento è imputabile essenzialmente all'aumento del monte orario e del relativo riconoscimento economico da parte della ASL, avvenuto nel corso del 2017 sui vari servizi e che ha di fatto portato tutti i dipendenti al livello di full-time.

La ripartizione dei ricavi dell'esercizio risulta essere la seguente:

Categoria	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Prestazioni di servizi	19.097.988	18.231.748	866.240
Variazione rimanenze prodotti finiti	(67.652)	(69.905)	2.253
Altri ricavi e proventi	5.607	44.423	(38.816)
	19.035.943	18.206.266	829.677

Per quanto riguarda i costi della produzione, i medesimi sono passati da Euro 18.143.941 a Euro 19.023.790 con un incremento pari al 4,63%. Tale incremento è in relazione agli stessi motivi evidenziati per l'incremento del fatturato, atteso il conseguente aumento del costo del lavoro.

Il risultato emergente dalla gestione finanziaria per l'esercizio corrente non evidenzia variazioni significative rispetto all'esercizio precedente.

Relativamente alle imposte di competenza dell'esercizio, sono state accantonate ai fini IRES secondo le vigenti aliquote d'imposta. In particolare, si evidenzia che l'accantonamento IRES di competenza è stato pari a Euro 23.028.

Evoluzione prevedibile della gestione

Si conferma che l'assetto aziendale potrebbe subire rilevanti modifiche in relazione ad eventuali decisioni della Regione Puglia in merito alla creazione di un'unica Società in house in ambito sanitario pugliese, in sostituzione delle attuali Sanitaservice sparse sul territorio.

Ulteriori informazioni

Si forniscono di seguito, in ossequio alle indicazioni dell'art. 2428 del codice civile, i principali indicatori finanziari rilevabili dal Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017.

- Indicatori economici

DESCRIZIONE	31.12.2017	Macro classi del conto economico
Margine operativo lordo (MOL)	170.160	(A1+A2+A3+A4+A5)-(B6+B7+B8a+B9+B11+B14)
Risultato operativo	79.805	(A1+A2+A3+A4+A5)-(B6+B7+B8a+B9+B10+B11+B12+B13+B14)
Risultato ordinario	79.805	(Risultato operativo +/- C)
EBIT integrale	79.805	(A-B +/- C +/- D)

- Indicatori patrimoniali

DESCRIZIONE	31.12.2017	Macro classi dello stato patrimoniale
Margine primario di struttura	- 4.931.254	A passivo - (B attivo - BIII + CII)
Quoziente primario di struttura	0,10	A passivo/(B attivo - BIII + CII)
Margine secondario di struttura	2.498.030	A passivo + (B + C + D) - (B attivo - BIII + CII)
Quoziente secondario di struttura	1,45	(A passivo + (B + C + D)) / (B attivo - BIII + CII)
Quoziente di indebitamento complessivo	12,82	(B passivo + C passivo + D passivo + E passivo)/A passivo
Quoziente di indebitamento finanziario	7,20	D passivo / A passivo

- Indicatori di redditività

DESCRIZIONE	31.12.2017	Macro classi del conto economico
ROE	10,55%	Utile d'esercizio (perdita) / A passivo
ROS	0,44%	Risultato operativo/ricavi delle vendite att. caratteristica (=A1)

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, punto 6-bis, del Codice civile si segnala che la Società non ha utilizzato strumenti finanziari.

Si precisa in questa sede, ai sensi dell'articolo 2428, punti 3) e 4), del Codice Civile, che non esistono né azioni proprie, né azioni o quote detenute mediante società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla Società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Di seguito sono illustrate, poi, una serie di informazioni quantitative volte a fornire indicazioni circa la dimensione dell'esposizione ai rischi da parte dell'impresa, ricordando, come già esposto, che, trattandosi di società *in house* unipersonale della ASL, unico socio fondatore, Sanitaservice ASL BR s.r.l. ha posto in essere esclusivamente operazioni proprie della gestione caratteristica, costituita dalla gestione dei servizi di supporto alle attività istituzionali della sola ASL di Brindisi, i

ricavi aziendali sono costituiti esclusivamente dalle erogazioni mensili disposte dalla ASL su fatture mensilmente emesse dalla società per cui i rischi d'impresa sono strettamente legati ai rischi aziendali della ASL BR e, soprattutto, alla sua solvibilità che oggi appare di livello assolutamente elevato.

Rischio di credito

Il rischio di credito, come detto, è strettamente connesso al livello di solvibilità della ASL BR in quanto unico cliente della Società. Il grado di solvibilità della ASL BR è, tuttavia, da ritenersi elevato.

Rischio di liquidità

Alla luce di quanto indicato nel precedente punto, il rischio di liquidità per la Società è da ritenersi trascurabile anche tenuto conto della capacità della medesima di generare liquidità.

Attività di ricerca e sviluppo

La Società nel corso dell'esercizio 2017 non ha svolto attività di ricerca e sviluppo.

Rapporti con imprese controllanti

Nel corso dell'esercizio 2017, sono stati intrattenuti rapporti commerciali con la società controllante Azienda Sanitaria Locale BR. I debiti ed i crediti espressi si riferiscono alla data del 31 dicembre 2017.

Rapporto con la società controllante				
Società	Debiti	Crediti	Costi	Ricavi
Azienda Sanitaria Locale BR	9.180	5.320.686	3.129	19.072.672

Luoghi di esercizio dell'attività

La Società opera presso le sedi della ASL di Brindisi, svolgendo attività di supporto alle funzioni istituzionali dell'Ente.

Proposta di deliberazione

Signor Socio,

La invito ad approvare il Bilancio di esercizio chiuso il 31 dicembre 2017 così come presentato, unitamente alla nota integrativa ed alla presente relazione e con esso l'operato dell'Amministratore Unico.

Con riferimento all'utile di esercizio, pari ad Euro 61.095 Le propongo di destinarlo interamente alla distribuzione a Vostro favore, ai sensi di quanto previsto dallo Statuto sociale e tenuto in

considerazione che la riserva legale ha già raggiunto un importo pari al 20% del Capitale Sociale come previsto dall'articolo 2430 del Codice Civile.

L'Amministratore Unico

Dottor Flavio Maria Roseto

