

SANITASERVICE ASL BT S.R.L.**Bilancio di esercizio al 31-12-2020**

Dati anagrafici	
Sede in	VIA FORNACI,201 76123 ANDRIA
Codice Fiscale	07026330725
Numero Rea	BA 526182
P.I.	07026330725
Capitale Sociale Euro	120.000 i.v.
Forma giuridica	Società a responsabilità limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	Altre attività di assistenza sociale non residenziale nca
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	ASL BT - Azienda Sanitaria Locale della provincia BT
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	ASL BT - Azienda Sanitaria Locale della provincia BT

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	570	874
3) attrezzature industriali e commerciali	134.987	126.198
4) altri beni	2.651	3.429
Totale immobilizzazioni materiali	138.208	130.501
Totale immobilizzazioni (B)	138.208	130.501
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	27.124	33.056
Totale rimanenze	27.124	33.056
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.328.260	1.993.620
Totale crediti verso clienti	2.328.260	1.993.620
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	306.718	227.415
Totale crediti tributari	306.718	227.415
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.017	4.017
Totale crediti verso altri	4.017	4.017
Totale crediti	2.638.995	2.225.052
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	717.373	821.041
3) danaro e valori in cassa	781	862
Totale disponibilità liquide	718.154	821.903
Totale attivo circolante (C)	3.384.273	3.080.011
D) Ratei e risconti	6.152	5.798
Totale attivo	3.528.633	3.216.310
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	120.000	120.000
IV - Riserva legale	26.239	26.239
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	798.806	848.260
Varie altre riserve	1	-
Totale altre riserve	798.807	848.260
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	303.331	564.640
Totale patrimonio netto	1.248.377	1.559.139
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	45.000	8.000
Totale fondi per rischi ed oneri	45.000	8.000
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.716	244.027

Totale debiti verso fornitori	28.716	244.027
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	614.094	-
Totale debiti verso controllanti	614.094	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	176.171	182.947
Totale debiti tributari	176.171	182.947
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	461.182	387.469
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	461.182	387.469
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	954.128	833.763
Totale altri debiti	954.128	833.763
Totale debiti	2.234.291	1.648.206
E) Ratei e risconti	965	965
Totale passivo	3.528.633	3.216.310

Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.315.068	11.437.197
5) altri ricavi e proventi		
altri	49.020	19.645
Totale altri ricavi e proventi	49.020	19.645
Totale valore della produzione	11.364.088	11.456.842
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	112.156	98.615
7) per servizi	248.442	278.447
8) per godimento di beni di terzi	12.748	5.887
9) per il personale		
a) salari e stipendi	7.604.996	7.313.880
b) oneri sociali	2.360.140	2.228.718
c) trattamento di fine rapporto	488.910	473.466
e) altri costi	18.895	21.290
Totale costi per il personale	10.472.941	10.037.354
10) ammortamenti e svalutazioni		
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	27.567	19.694
Totale ammortamenti e svalutazioni	27.567	19.694
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	5.932	(23.727)
12) accantonamenti per rischi	45.000	-
14) oneri diversi di gestione	6.527	13.290
Totale costi della produzione	10.931.313	10.429.560
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	432.775	1.027.282
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	8.209	7.836
Totale proventi diversi dai precedenti	8.209	7.836
Totale altri proventi finanziari	8.209	7.836
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.192	332
Totale interessi e altri oneri finanziari	2.192	332
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	6.017	7.504
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	438.792	1.034.786
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	135.461	470.146
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	135.461	470.146
21) Utile (perdita) dell'esercizio	303.331	564.640

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2020	31-12-2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	303.331	564.640
Imposte sul reddito	135.461	470.146
Interessi passivi/(attivi)	(6.017)	(7.504)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	432.775	1.027.282
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	533.910	473.466
Ammortamenti delle immobilizzazioni	27.567	19.694
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	561.477	493.160
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	994.252	1.520.442
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	5.932	(23.727)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(334.639)	374.683
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(215.311)	197.535
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(354)	1.261
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	722.092	(332.667)
Totale variazioni del capitale circolante netto	177.720	217.085
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.171.972	1.737.527
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	6.017	7.504
(Imposte sul reddito pagate)	(135.461)	(470.146)
(Utilizzo dei fondi)	(496.910)	(493.110)
Totale altre rettifiche	(626.354)	(955.752)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	545.618	781.775
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(35.274)	(104.250)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(614.094)	(4.290.682)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(614.094)	(4.290.682)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(103.750)	(3.613.157)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	821.041	974.946
Danaro e valori in cassa	862	162
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	821.904	975.109
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	717.373	821.041
Danaro e valori in cassa	781	862
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	718.154	821.903

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 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signor Socio unico,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2020, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1, del Codice Civile, chiude con utile di € 303.331,05 , arrotondato a € 303.331,00 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 pronunciareVi.

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 2020 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 2020 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 da proroghe temporanee emesse dalla ASL BT, in attesa della approvazione del nuovo Business Plan, strumento base per la definizione del nuovo contratto di servizio, 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.

Informazione sul personale

La struttura operativa aziendale al 31/12/2020 è formata da 362 unità. Il dettaglio è il seguente:

- 352 assunti con contratto a tempo indeterminato full-time,
- 10 assunti con contratto a tempo indeterminato part-time.

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

- n. 99 dipendenti al livello A del CCNL di riferimento con qualifica operaio
- n. 26 dipendenti al livello A1 del CCNL di riferimento con qualifica operaio
- n. 228 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 31/12/2020 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

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	16.118	266.293	33.405	315.816
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.244	140.095	29.976	185.315
Valore di bilancio	874	126.198	3.429	130.501
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	45.500	649	46.149
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	10.875	-	10.875
Ammortamento dell'esercizio	304	25.837	1.427	27.568
Totale variazioni	(304)	8.788	(778)	7.706
Valore di fine esercizio				
Costo	16.118	300.918	34.054	351.090
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	15.548	165.932	31.403	212.883
Valore di bilancio	570	134.987	2.651	138.208

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	33.056	(5.932)	27.124
Totale rimanenze	33.056	(5.932)	27.124

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	1.993.620	334.640	2.328.260	2.328.260
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	227.415	79.303	306.718	306.718
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	4.017	-	4.017	4.017
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.225.052	413.943	2.638.995	2.638.995

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2020 sono così costituiti:

I Crediti verso Imprese controllanti al 31/12/2020, pari ad Euro 2.328.260,00 sono rappresentati da fatture emesse o da emettere per prestazioni di servizi effettuate nei confronti della controllante ASL BT.

I Crediti tributari al 31/12/2020, pari ad Euro 306.718,00 sono così costituiti:

Entro 12 mesi:

Descrizione	Importo
Credito IVA	21.069,00
Credito Ires	98.124,00
Credito imposta Legge n.208/2015	10.875,00
Credito imposta Sanificazione	15.338,00
Credito Irap	161.313,00

Il Credito IVA 2020 scaturisce dall'emissione delle fatture applicando lo split payment.

I Crediti verso altri al 31-12-2020, pari ad Euro 4.016, sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti v/ provincia BT per rimborso borse lavoro	4.016

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	821.041	(103.668)	717.373
Denaro e altri valori in cassa	862	(81)	781
Totale disponibilità liquide	821.903	(103.749)	718.154

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	5.798	277	6.075
Risconti attivi	-	77	77
Totale ratei e risconti attivi	5.798	354	6.152

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 31/12/2020 , ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	120.000	-	-		120.000
Riserva legale	26.239	-	-		26.239
Altre riserve					
Riserva straordinaria	848.260	564.640	614.094		798.806
Varie altre riserve	-	-	-		1
Totale altre riserve	848.260	564.640	614.094		798.807
Utile (perdita) dell'esercizio	564.640	303.331	564.640	303.331	303.331
Totale patrimonio netto	1.559.139	867.971	1.178.734	303.331	1.248.377

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	120.000	
Riserva legale	26.239	B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	798.806	A,B,C,
Varie altre riserve	1	
Totale altre riserve	798.807	
Totale	945.046	

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	8.000	8.000
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	45.000	45.000
Utilizzo nell'esercizio	8.000	8.000
Totale variazioni	37.000	37.000
Valore di fine esercizio	45.000	45.000

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 31/12/2020, pari a € 45.000, 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	244.027	(215.311)	28.716	28.716
Debiti verso controllanti	-	614.094	614.094	614.094
Debiti tributari	182.947	(6.776)	176.171	176.171
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	387.469	73.713	461.182	461.182
Altri debiti	833.763	120.365	954.128	954.128
Totale debiti	1.648.206	586.085	2.234.291	2.234.291

I debiti più rilevanti al 31/12/2020 risultano così costituiti:

Descrizione	Importo
Debiti vs. fornitori per spese correnti	28.716
Debiti per ritenute su dipendenti e professionisti	173.732
Debiti Tributari	2.439
Debiti vs. I.N.P.S. , I.N.A.I.L. e TFR f.do Tesoreria	461.182
Debiti vs. Sindacati	8.166
Debiti vs. personale per retribuzioni	521.319
Debiti vs. personale per ferie non godute	307.709
Debiti vs. personale per premio incentivazione	105.846

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 € 376.362

Debiti verso Fondo Tesoreria INPS per quote TFR dicembre da versare € 66.809

Debito verso INAIL per saldo premio anno 2019 € 1.405

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 01/01/20	113.495
Effetto netto tra maturato e goduto nel 2020	194.214
Totale Debito	307.709

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	28.716	28.716
Debiti verso controllanti	614.094	614.094
Debiti tributari	176.171	176.171
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	461.182	461.182
Altri debiti	954.128	954.128
Totale debiti	2.234.291	2.234.291

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	965	965
Totale ratei e risconti passivi	965	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	5.884.523
Sanificazione	3.404.110
Alberghiero	756.074
Assistenza software	211.235
Prestazioni Straordinarie	1.053.342
Ricavi rivalsa lavoro interinale	5.784
Totale Ricavi	11.315.068

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 31/12/2019	Variazioni	Saldo al 31/12/2020
Mat. Prime, suss. e merci	98.614	13.542	112.156
Servizi	278.447	-30.005	248.442
Godimento beni di terzi	5.887	6.861	12.748
Costi del personale	10.037.354	435.587	10.472.941
Ammortamenti e svalutazioni	19.694	7.873	27.567
Oneri diversi di gestione	1.625	115	1.740
Totale	10.441.621	-433.973	10.875.594
Conto economico - Costi per mat. Prime, suss., di cons. e di merci - variazioni			
	Saldo al 31/12/2019	Variazioni	Saldo al 31/12/2020
Materiale di consumo c/acquisti	85.783	2.558	88.341
Carburanti e lubrificanti	2.781	2.000	4.781
Cancelleria e stampati	1.970	-1.855	115
Abbigliamento del personale	7.773	-6.653	1120
Beni Inferiore a € 516,00	178	16.184	16.362
Altri acquisti	130	263	393
Totale	98.615	-12.497	111.112

Conto economico - Costi della produzione- variazioni			
Conto economico - Costi per servizi- variazioni			
	Saldo al 31/12/2019	Variazioni	Saldo al 31/12/2020
Consulenze tecniche	14.032	-5.044	8.988
Rimb. A piè di lista agli amm.ri	519	-505	14
Indennità Km	5810	-93	5.717
Manutenzioni e riparazioni	1.823	3.504	5.327
Consulenze fiscali e contabili	15.725	0	15.725
Consulenze legali	60.129	-33.440	26.689
Consulenze collegio sindacale	7.280	6	7.286
Consulenze organo di vigilanza	7.280	0	7.280
Consulenza del lavoro	39.312	0	39.312
Compensi amministratore	108.444	0	108.444
Spese telefoniche	4.715	-4.708	7
Spese telegrafiche e postali	345	703	1.048
Valori postali e bollati	544	-544	0
Ricerca, addestramento e formazione	6.485	-1.825	4660
Altri costi per produzione di servizi	1.370	-1.370	0
Costi non detraibili	241	-241	0
Altri servizi deducibili		260	260
Spese aggiornamento e manutenzione software	634	116	750
Spese per servizi bancari	3.760	-2.201	1.559
Totale	278.448	45.382	233.066
Conto economico - Costi per godimento di beni di terzi – variazioni			
	Saldo al 31/12/2019	Variazioni	Saldo al 31/12/2020
Canone noleggi	5.887	6.861	12.748
Totale	5.887	-6.861	12.748
Conto economico - Costi del personale- variazioni			
	Saldo al 31/12/2019	Variazioni	Saldo al 31/12/2020
Salari	7.172.369	122.424	7.294.793
Ferie maturate ma non godute	-25.714	173.846	148.132
Premio Incentivazione	167.225	-10.793	156.432
Compensi lavoro interinale		5.638	5.638
Oneri Inps	2.108.994	124.812	2.233.806
Oneri Inail	119.724	6.610	126.334
Quota TFR maturata nell'anno	473.465	15.445	488.910
Altri costi del personale	21.290	-2.395	18.895
Totale	10.037.353	-435.587	10.472.940

Conto economico - Costi della produzione- variazioni			
Conto economico - Ammortamento immobilizzazioni materiali- variazioni			
	Saldo al 31/12/2019	Variazioni	Saldo al 31/12/2020
Amm.to Impianti	924	-620	304
Amm.to attrezzature	17.157	8680	25.837
Amm.to macchine d'ufficio elettroniche	251	-186	65
Amm.to mobili	1.362	0	1.362
Totale	19.694	-7.874	27.568
Conto economico - Oneri diversi di gestione – variazioni			
	Saldo al 31/12/2019	Variazioni	Saldo al 31/12/2020
Imposta di bollo	76	-37	39
Tassa vidimazione libri sociali	310	0	310
Diritti cciaa	1.238	42	1.280
Abbuoni passivi	1	111	112
Totale	1.625	-116	1.741

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	1.880
Altri	312
Totale	2.192

La somma di € 312,00 riguarda interessi su rate premio Inail

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

Imposte correnti 2020: € 135.461

Imposte correnti 2019: € 470.146

Variazione -€ 334.685

Determinazione dell'imponibile Irap:

Differenza tra valore e costi della produzione

+ Costo del personale

+ Compenso amministratore + altre variazioni in aumento/diminuzione

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

Imponibile Irap

IRAP

€	414.704
€	10.472.941
€	133.747
€	10.300.635
€	720.757
€	34.740

Determinazione dell'imponibile Ires:

Risultato prima delle imposte

Variazioni in aumento

Variazioni in diminuzione

Imponibile

IRES

€	438.792
€	57.250
€	76.372
€	419.670
€	100.721

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Di seguito il numero degli assunti al 31/12/2020

	Numero medio
Impiegati	6
Operai	356
Totale Dipendenti	362

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
Compensi	108.443

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 del bilancio al 31-12-2019 e 31-12-2018 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 31/12/2019	Esercizio precedente 31/12/2018
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
B) Immobilizzazioni	94.425.261	92.336.818
C) Attivo circolante	173.768.239	169.706.533
D) Ratei e risconti attivi	25.897	18.126
Totale attivo	268.219.397	262.061.477
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	10.730.459	10.730.459
Riserve	98.257.369	84.918.541
Utile (perdita) dell'esercizio	32.509	26.886
Totale patrimonio netto	109.020.337	95.675.886
B) Fondi per rischi e oneri	26.186.167	30.404.397
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.364.297	2.164.953
D) Debiti	130.648.053	133.815.141

E) Ratei e risconti passivi	543	1.100
Totale passivo	268.219.397	262.061.477

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
A) Valore della produzione	719.890.600	701.902.657
B) Costi della produzione	705.515.050	697.316.529
C) Proventi e oneri finanziari	614.088	202.571
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(873.404)	8.867.693
Imposte sul reddito dell'esercizio	14.083.725	13.629.506
Utile (perdita) dell'esercizio	32.509	26.886

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 l'Utile di € 303.331,05, arrotondato a € 303.331,00 in sede di redazione del bilancio come segue: accantonare interamente a Riserva straordinaria di utili, in considerazione dell'avvenuto raggiungimento del limite previsto dall'art. 2430 del codice civile per la Riserva legale, salvo diversa destinazione decisa dal socio unico in sede di approvazione del presente bilancio.

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.