

SANITASERVICE ASL LE SRL UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

| Dati anagrafici | |
|--|---|
| Sede in | VIA MIGLIETTA 5, 73100 LECCE (LE) |
| Codice Fiscale | 04305080758 |
| Numero Rea | LE 280792 |
| P.I. | 04305080758 |
| Capitale Sociale Euro | 100.000 i.v. |
| Forma giuridica | SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA CON UNICO SOCIO |
| Settore di attività prevalente (ATECO) | 812100 |
| 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 Lecce |
| Appartenenza a un gruppo | no |

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

| | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|---|------------------|------------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 1) costi di impianto e di ampliamento | - | 607 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | - | 607 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 50.259 | 65.684 |
| 4) altri beni | 2.956 | 3.855 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 53.215 | 69.539 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 53.215 | 70.146 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | | |
| 4) prodotti finiti e merci | 49.819 | 36.892 |
| Totale rimanenze | 49.819 | 36.892 |
| II - Crediti | | |
| 1) verso clienti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | 2.194.198 |
| Totale crediti verso clienti | - | 2.194.198 |
| 5) verso altri | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 548.297 | 533.160 |
| Totale crediti verso altri | 548.297 | 533.160 |
| Totale crediti | 548.297 | 2.727.358 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 3.682.046 | 696.493 |
| 3) danaro e valori in cassa | 2.170 | 1.212 |
| Totale disponibilità liquide | 3.684.216 | 697.705 |
| Totale attivo circolante (C) | 4.282.332 | 3.461.955 |
| Totale attivo | 4.335.547 | 3.532.101 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 100.000 | 100.000 |
| IV - Riserva legale | 18.658 | 108 |
| VII - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 354.408 | 1.958 |
| Totale altre riserve | 354.408 | 1.958 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 886.810 | 371.000 |
| Utile (perdita) residua | 886.810 | 371.000 |
| Totale patrimonio netto | 1.359.876 | 473.066 |
| D) Debiti | | |
| 4) debiti verso banche | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 195 | 175 |
| Totale debiti verso banche | 195 | 175 |
| 7) debiti verso fornitori | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 34.717 | 80.244 |
| Totale debiti verso fornitori | 34.717 | 80.244 |

| | | |
|---|-----------|-----------|
| 12) debiti tributari | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 647.700 | 463.841 |
| Totale debiti tributari | 647.700 | 463.841 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 841.516 | 895.536 |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 841.516 | 895.536 |
| 14) altri debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.451.543 | 1.619.239 |
| Totale altri debiti | 1.451.543 | 1.619.239 |
| Totale debiti | 2.975.671 | 3.059.035 |
| Totale passivo | 4.335.547 | 3.532.101 |

Conto Economico

| | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|---|------------|------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione: | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 21.581.777 | 20.569.015 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | 40 | 39 |
| Totale altri ricavi e proventi | 40 | 39 |
| Totale valore della produzione | 21.581.817 | 20.569.054 |
| B) Costi della produzione: | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 358.372 | 362.772 |
| 7) per servizi | 537.956 | 452.630 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 60.391 | 11.255 |
| 9) per il personale: | | |
| a) salari e stipendi | 13.926.847 | 13.838.223 |
| b) oneri sociali | 4.312.414 | 4.185.959 |
| c) trattamento di fine rapporto | 993.476 | 994.217 |
| Totale costi per il personale | 19.232.737 | 19.018.399 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 607 | 607 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 20.559 | 20.109 |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 21.166 | 20.716 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (12.927) | (4.720) |
| 14) oneri diversi di gestione | 25.603 | 12.354 |
| Totale costi della produzione | 20.223.298 | 19.873.406 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 1.358.519 | 695.648 |
| C) Proventi e oneri finanziari: | | |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 51.192 | 47.214 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 51.192 | 47.214 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | (51.192) | (47.214) |
| E) Proventi e oneri straordinari: | | |
| 20) proventi | | |
| altri | 53.417 | 2.167 |
| Totale proventi | 53.417 | 2.167 |
| 21) oneri | | |
| altri | 24.555 | 23.344 |
| Totale oneri | 24.555 | 23.344 |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21) | 28.862 | (21.177) |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E) | 1.336.189 | 627.257 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 449.379 | 256.257 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 449.379 | 256.257 |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio | 886.810 | 371.000 |

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO

Il bilancio di esercizio è stato predisposto in conformità al dettato degli articoli 2423 e seguenti del codice civile, integrati, laddove mancanti, dai corretti principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Il bilancio dell'esercizio 2015 è costituito dallo Stato Patrimoniale (redatto in conformità allo schema previsto dagli artt. 2424 e 2424 bis C.C.), dal Conto Economico (redatto in conformità allo schema di cui agli artt. 2425 e 2425-bis C.C.) e dalla presente Nota Integrativa, ed è corredato dalla Relazione sulla Gestione di cui all'art. 2428 C.C..

Per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente all'esercizio precedente; non sono indicate le voci che non comportano alcun valore, a meno che esista una voce corrispondente nell'esercizio precedente.

La struttura operativa aziendale al 31/12/2015 è formata da n.818 unità, di cui n.281 assunti con contratto di lavoro a tempo pieno e n.537 con contratto di lavoro part-time. Il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro applicato per i dipendenti è quello relativo alle "case di cura private con personale non medico AIOP"; gli stessi sono inquadrati nel seguente modo:

- n.686 dipendenti al livello A1 del CCNL di riferimento con la qualifica di Operaio;
- n.108 dipendenti al livello C del CCNL di riferimento con la qualifica di Impiegato;
- n.17 dipendenti al livello D (livello economico DS) del CCNL di riferimento con la qualifica di Impiegato;
- n.5 dipendenti al livello A del CCNL di riferimento con la qualifica di Operaio;
- n.2 dipendenti al livello B del CCNL di riferimento con la qualifica di Impiegato.

Criteria di valutazione

L'applicazione delle disposizioni dettate dagli artt. 2423 bis e seguenti del C.C. non ha comportato alcuna incompatibilità con il criterio di rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico dell'esercizio.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuità aziendale.

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe di cui agli artt.2423, comma 4 e 2423 bis del C.C.

Non è stata effettuata alcuna rivalutazione dei cespiti iscritti in bilancio.

I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio sono quelli dettati dall'art.2426 del C.C. e, ove la legge non ha disposto in modo specifico, sono stati integrati da quelli dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Qui di seguito si espongono i criteri di valutazione più significativi adottati.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte nell'attivo dello stato patrimoniale al costo storico di acquisto e sono rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Gli ammortamenti imputati al conto economico sono calcolati in modo sistematico e costante tenendo conto della vita utile economico – tecnica dei cespiti, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle aliquote previste dal D. M. 30.12.1988, ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione dei beni, in ragione del loro minore utilizzo.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo, al netto delle quote di ammortamento, sono calcolate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione delle stesse.

RIMANENZE

La valutazione delle rimanenze finali di magazzino, costituite prevalentemente da materiale di consumo destinato alle attività di pulizie, è stata effettuata a costo specifico.

CREDITI

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. Non si è proceduto ad alcuna svalutazione né alla costituzione di alcun fondo per rischi su crediti, in quanto l'attività svolta dalla Società è resa unicamente nei confronti del socio unico ASL LE, il quale ha onorato con regolarità i pagamenti dovuti per tutti i servizi goduti.

DEBITI

Sono rilevati al valore nominale.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono iscritte al valore nominale.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Rappresenta il debito maturato nei confronti del personale dipendente in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

IMPOSTE SUL REDDITO

Le imposte sono state determinate in applicazione della vigente normativa fiscale e sono esposte nella voce "debiti tributari".

COSTI E RICAVI

I costi sono stati imputati al conto economico secondo il criterio della competenza economica e nel rispetto del principio della prudenza.

I ricavi sono riconosciuti in base alla competenza economica.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

| | Costi di impianto e di ampliamento | Totale immobilizzazioni immateriali |
|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | |
| Costo | 3.036 | 3.036 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 2.429 | 2.429 |
| Valore di bilancio | 607 | 607 |
| Variazioni nell'esercizio | | |
| Ammortamento dell'esercizio | 607 | 607 |
| Totale variazioni | (607) | (607) |
| Valore di fine esercizio | | |
| Costo | 3.036 | 3.036 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 3.036 | 3.036 |

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

| | Attrezzature industriali e commerciali | Altre immobilizzazioni materiali | Totale Immobilizzazioni materiali |
|-----------------------------------|--|----------------------------------|-----------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | |
| Costo | 126.878 | 6.728 | 133.606 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 61.194 | 2.873 | 64.067 |
| Valore di bilancio | 65.684 | 3.855 | 69.539 |
| Variazioni nell'esercizio | | | |
| Ammortamento dell'esercizio | 19.324 | 1.235 | 20.559 |
| Altre variazioni | 3.899 | 336 | 4.235 |
| Totale variazioni | (15.425) | (899) | (16.324) |
| Valore di fine esercizio | | | |
| Costo | 130.777 | 7.064 | 137.841 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 80.518 | 4.108 | 84.626 |
| Valore di bilancio | 50.259 | 2.956 | 53.215 |

Attivo circolante

Rimanenze

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|-------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Prodotti finiti e merci | 36.892 | 12.927 | 49.819 |
| Totale rimanenze | 36.892 | 12.927 | 49.819 |

Attivo circolante: crediti

Variazioni 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 | 2.194.198 | (2.194.198) | - | - |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | 533.160 | 15.137 | 548.297 | 548.297 |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 2.727.358 | (2.179.061) | 548.297 | 548.297 |

I crediti v/altri sono così distinti:

| | |
|------------------------------------|----------------|
| Bonus straordinario dipendenti | 66.655 |
| Credito IRAP | 168.271 |
| Dipendenti c/ anticipi | 700 |
| Erario c/ IVA | 222.039 |
| Crediti per cessione 1/5 stipendio | 5.093 |
| Crediti per ritenute sindacali | 7.917 |
| Rimborsi da 730 | 37.394 |
| Credito per ferie godute | 40.228 |
| Totale | 548.297 |

Il credito IVA scaturisce dall'emissione delle fatture applicando il regime del reverse charge e lo split payment.

Il credito IRAP residua dall'anno precedente e sarà utilizzato per il versamento degli acconti e per il versamento del saldo ires per l'anno 2015.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Depositi bancari e postali | 696.493 | 2.985.553 | 3.682.046 |
| Denaro e altri valori in cassa | 1.212 | 958 | 2.170 |
| Totale disponibilità liquide | 697.705 | 2.986.511 | 3.684.216 |

Il conto "depositi bancari" è movimentato dal conto corrente bancario acceso presso la Banca Monte dei Paschi di Siena, filiale di Lecce.

Il saldo del conto "cassa" rappresenta la disponibilità effettiva alla data di chiusura dell'esercizio.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Altre variazioni | | | Risultato d'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---|----------------------------|--|--------------------|------------------|------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| | | Attribuzione di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi | Decrementi | Riclassifiche | | |
| Capitale | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 100.000 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| Riserve di rivalutazione | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| Riserva legale | 108 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 18.658 |
| Riserve statutarie | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| Riserva per azioni proprie in portafoglio | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| Altre riserve | | | | | | | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 1.958 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 354.408 |
| Riserva per acquisto azioni proprie | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| Riserva azioni o quote della società controllante | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| Versamenti in conto aumento di capitale | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| Versamenti in conto capitale | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| Versamenti a copertura perdite | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| Riserva da riduzione capitale sociale | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| Riserva avanzo di fusione | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| Riserva per utili su cambi | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| Varie altre riserve | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| Totale altre riserve | 1.958 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 354.408 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | - |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 371.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 886.810 | 886.810 |
| Totale patrimonio netto | 473.066 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 886.810 | 1.359.876 |

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

| | Importo |
|-------------------------------------|----------------|
| Capitale | 100.000 |
| Riserva legale | 18.658 |
| Altre riserve | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 354.408 |
| Totale altre riserve | 354.408 |

| | Importo |
|---------------|---------|
| Totale | 473.066 |

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

| | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato |
|--------------------------------------|--|
| Variazioni nell'esercizio | |
| Accantonamento nell'esercizio | 993.476 |
| Totale variazioni | 993.476 |

Il Trattamento di Fine Rapporto relativo al personale impiegato nella Società' ricomprende il solo accantonamento operato per l'anno 2015, di Euro 993.476,00. Il TFR non è trattenuto nella Società', ma è versato per intero al Fondo tesoreria INPS ovvero ad altri Fondi di previdenza complementari.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio | Quota scadente entro l'esercizio |
|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Debiti verso banche | 175 | 20 | 195 | 195 |
| Debiti verso fornitori | 80.244 | (45.527) | 34.717 | 34.717 |
| Debiti tributari | 463.841 | 183.859 | 647.700 | 647.700 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 895.536 | (54.020) | 841.516 | 841.516 |
| Altri debiti | 1.619.239 | (167.696) | 1.451.543 | 1.451.543 |
| Totale debiti | 3.059.035 | (83.364) | 2.975.671 | 2.975.671 |

Debiti tributari

| | Importo |
|------------------------------------|----------------|
| Rit. fisc. su redditi di lav. dip. | 349.063 |
| Rit. fisc. su redditi di lav. aut. | 7.265 |
| Rit. fisc. su TFR | 11.992 |
| Ritenute 1004 | 689 |
| Addizionale da 730 | 3.244 |
| Debito IRES | 271.668 |
| Debito per imposta sost. TFR | 3.102 |
| IRPEF da 730 | 677 |
| Totale | 647.700 |

I debiti tributari, ad eccezione dei debiti per imposta corrente IRES, risultano integralmente e tempestivamente versati entro le date del 18 gennaio e 16 febbraio 2016.

Debiti v/istituti previdenziali

| | Importo |
|---------------------------|----------------|
| Debiti v/Inps | 838.212 |
| Debiti v/Inail | 2.303 |
| Rit. Prev. art.2 L.335/95 | 1.001 |
| Totale | 841.516 |

I debiti v/istituti previdenziali risultano integralmente e tempestivamente versati entro le date consentite del 18 gennaio e del 16 febbraio 2016.

Altri Debiti

| | Importo |
|--|---------|
|--|---------|

| | |
|------------------------------------|-----------|
| Personale c/ retribuzioni | 1.013.536 |
| Amministratori c/ competenze | 2.687 |
| Debiti v/ ASL | 2.000 |
| Fatture da ricevere | 58.498 |
| Debiti per rateo premio pers. dip. | 288.310 |
| Fondo complementare TFR | 9.862 |
| Ritenute sindacali | 16.322 |
| Cessione 1/5 stipendio | 60.328 |
| Totale | 1.451.543 |

La voce "Altri debiti" comprende, tra l'altro, debiti verso il personale dipendente pari ad Euro 1.013.536,00. La somma è stata versata in data 07/01/2016 e 11/01/2016.

I debiti verso fondi di previdenza complementare ammontano ad Euro 9.862,00.

I debiti per fatture da ricevere, pari ad Euro 58.598,00, si riferiscono a servizi e beni acquisiti, per i quali al 31 dicembre 2015 non era pervenuta la relativa fattura.

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

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

| Categoria di attività | Valore esercizio corrente |
|--------------------------------|---------------------------|
| Prestazione di servizi di puli | 13.718.258 |
| Ausiliario c/o reparti | 484.199 |
| Ausiliario altre funzioni | 2.017.927 |
| Gestione servizio informatico | 775.838 |
| Supporto tecnico e aff. operat | 3.433.058 |
| Igiene ambientale | 1.152.497 |
| Totale | 21.581.777 |

I ricavi afferiscono unicamente ai corrispettivi dei servizi erogati in via esclusiva in favore dell'unico socio ASL LECCE. Altri ricavi e proventi

| | Importo |
|-----------------------|-----------|
| Arrotondamenti attivi | 40 |
| Totale | 40 |

Costi della produzione

Conto Economico - Costi della produzione - Variazioni

| | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni | Saldo al 31/12/2015 |
|---|---------------------|----------------|---------------------|
| Mat. prime, suss. e merci | 362.772 | -4.400 | 358.372 |
| Servizi | 452.630 | 85.326 | 537.956 |
| Godimento beni di terzi | 11.255 | 49.136 | 60.391 |
| Ammortam. e svalutazione | 20.716 | 450 | 21.166 |
| Variazioni rimanenze mat.prime, suss. etc | -4.720 | -8.247 | -12.967 |
| Oneri diversi di gestione | 12.354 | 13.249 | 25.603 |
| Totale | 855.007 | 135.514 | 990.521 |

Conto Economico - Costi per mat. prime, suss., di cons. e di merci

| | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni | Saldo al 31/12/2015 |
|-------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|
| Acquisti di produzione | 361.216 | -3.615 | 357.601 |
| Materie prime | 0 | 0 | 0 |
| Semilavorati | 0 | 0 | 0 |
| Prodotti finiti | 0 | 0 | 0 |
| Materiali di consumo | 1.556 | -785 | 771 |
| Imballi | 0 | 0 | 0 |
| Altri acquisti | 0 | 0 | 0 |
| Resi, sconti, abbuoni e rett. | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 362.772 | -4.400 | 358.372 |

Si riferiscono agli acquisti di prodotti (detersivi, panni, sacchi, dischi abrasivi, detersivi, guanti monouso, bobine, tergitro, scope, pistole per flaconi) utilizzati per la erogazione dei servizi costituenti oggetto delle attività aziendali.

Conto Economico - Costi per servizi

| | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni | Saldo al 31/12/2015 |
|---------------------------------|---------------------|------------|---------------------|
| Spese postali | 913 | 65 | 978 |
| Spese telefoniche | 598 | -110 | 488 |
| Rimborso spese a professionisti | 1.868 | -1.704 | 164 |
| Visite mediche al personale | 3.739 | 20.455 | 24.194 |

| | | | |
|--|---------|---------|---------|
| Valori bollati | 48 | 32 | 80 |
| Spese legali e notarili | 91.236 | -8.177 | 83.059 |
| Medicina del lavoro ed esami clinici | 89.262 | 26.264 | 115.526 |
| Contributo ENPAM | 1.791 | 1.604 | 3.395 |
| Assistenza software | 0 | 300 | 300 |
| Spese sicurezza sul lavoro | 9.996 | -9.996 | 0 |
| Rimborsi spese varie | 2.130 | -2.130 | 0 |
| Trasporti e spedizioni | 650 | 95 | 745 |
| Spese bancarie | 753 | 28 | 781 |
| Consulenza del lavoro | 64.731 | -15.408 | 49.323 |
| Consulenza contabile e fiscale | 26.400 | 4.200 | 30.600 |
| Dotazione del personale | 0 | 40.177 | 40.177 |
| Consulenze serv. protez. e prevenz. | 18.060 | -135 | 17.925 |
| Smaltimento rifiuti | 8.300 | 8.493 | 16.793 |
| Cassa e previdenza avvocati | 3.732 | 820 | 4.552 |
| Cassa Prev. Dottori Commercialisti | 310 | 209 | 519 |
| Compensi amministratori | 85.088 | 1.401 | 86.489 |
| Oneri INPS amministratori | 16.252 | 1.457 | 17.709 |
| Compenso e spese Sindaco Unico | 7.066 | -373 | 6.693 |
| Spese varie | 10 | -10 | 0 |
| Manutenzione e riparazione imp. e macchine | 2.405 | 7.950 | 10.355 |
| Lavorazioni esterne | 0 | 1.600 | 1.600 |
| Consulenze | 0 | 650 | 650 |
| Rinnovo legal mail | 30 | -5 | 25 |
| Fornitura di metano | 0 | 1.200 | 1.200 |
| Spese trasferta Sindaco | 683 | 496 | 1.179 |
| Corsi di formazione | 2.402 | -2 | 2.400 |
| Compensi a terzi per servizi | 800 | -440 | 360 |
| Carburanti | 4.747 | 6.684 | 11.431 |
| Rimborso spese amministratori | 5.473 | 1.708 | 7.181 |
| Spese esercizio automezzi | 750 | -750 | 0 |
| Libri, giornali e riviste | 0 | 320 | 320 |
| Manutenzione su beni di terzi | 0 | 397 | 397 |
| Manutenzione e riparazione automezzi | 2.407 | -2.039 | 368 |
| Totale | 452.630 | 85.326 | 537.956 |

Si segnala che la Società non ha sostenuto nell'esercizio 2015 costi per godimento di locali (uffici amministrativi e depositi presso i vari presidi) e relative utenze (energia elettrica, guardiania, ecc),.

Conto Economico - Costi per godimento di beni di terzi

| | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni | Saldo al 31/12/2015 |
|---------------------------|---------------------|------------|---------------------|
| Canoni noleggio automezzi | 5.938 | 19.807 | 25.745 |
| Canoni noleggio | 5.317 | 29.329 | 34.646 |
| Fitti passivi | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 11.255 | 49.136 | 60.391 |

I canoni di noleggio automezzi sono relativi all'acquisizione con la formula "a lungo termine" della disponibilità di n. 6 automezzi Fiat Panda 0.9 Twinair natural power e n.2 Fiat Doblò Cargo 1.3 multijet.

I canoni di noleggio si riferiscono al noleggio di una fotocopiatrice e di un cassone per il conferimento di rifiuti vegetali.

Conto economico - Costi del personale

| | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni | Saldo al 31/12/2015 |
|----------------------------|---------------------|------------|---------------------|
| Salari e stipendi | 13.838.223 | 88.624 | 13.926.847 |
| Oneri sociali | 4.185.959 | 126.455 | 4.312.414 |
| Trattamento fine rapporto | 994.217 | -741 | 993.476 |
| Trattam. quiescenza e sim. | 0 | 0 | 0 |
| Altri costi | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 19.018.399 | 214.338 | 19.232.737 |

Il costo per personale dipendente è la voce di costo con maggiore incidenza sui ricavi. Ciò è dovuto alla primaria caratteristica strutturale della Società, ovvero quella di essere fortemente *labour intensive*. Tale voce tiene conto dei ratei di ferie e dei premi maturati nell'anno 2015 e non ancora finanziariamente sostenuti dalla Società.

Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni immateriali

| | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni | Saldo al 31/12/2015 |
|-------------------------------|---------------------|------------|---------------------|
| Costi di impianto e di ampli. | 607 | 0 | 607 |
| Costi di ric. svil. e pubbl. | 0 | 0 | 0 |
| Dir. di brev. Ind. e op. Ing. | 0 | 0 | 0 |
| Concessioni di licenze | 0 | 0 | 0 |
| Avviamento | 0 | 0 | 0 |
| Altri beni | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 607 | 0 | 607 |

Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni materiali

| | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni | Saldo al 31/12/2015 |
|--------------------------------|---------------------|------------|---------------------|
| Terreni e fabbricati | 0 | 0 | 0 |
| Impianti e macchinari | 0 | 0 | 0 |
| Attrezzature industr. e commer | 18.714 | 610 | 19.324 |
| Altri beni materiali | 1.395 | -160 | 1.235 |
| Totale | 20.109 | 450 | 20.559 |

Conto Economico - Oneri diversi di gestione

| | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni | Saldo al 31/12/2015 |
|--|---------------------|---------------|---------------------|
| Bollo | 110 | 40 | 150 |
| Vidimazione libri sociali | 1.714 | -1.714 | 0 |
| Vidimazione registri | 310 | 0 | 310 |
| Cancelleria e stampati | 4.926 | -110 | 4.816 |
| Spese indeducibili | 0 | 0 | 0 |
| Imposte di registro | 169 | -169 | 0 |
| Tassa CCIAA | 0 | 0 | 0 |
| Tasse CC.GG. | 2.336 | -2 | 2.334 |
| Arrotondamenti passivi | 2.729 | 581 | 3.310 |
| Spese CCIAA | 60 | 1.188 | 1.248 |
| Deposito bilancio | 0 | 0 | 0 |
| Indennita' risarcitoria causa dipendenti | 0 | 13.036 | 13.036 |
| Oneri per ravvedimento operoso | 0 | 49 | 49 |
| Sanzioni e ammende | 0 | 350 | 350 |
| Totale | 12.354 | 13.249 | 25.603 |

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

| Interessi e altri oneri finanziari | |
|------------------------------------|--------|
| Altri | 51.192 |
| Totale | 51.192 |

La somma di Euro 51.164,00 riguarda le commissioni bancarie corrisposte all'istituto di credito per l'effettuazione dei bonifici relativi al pagamento degli stipendi in favore dei dipendenti e di ogni altro pagamento in favore di consulenti e fornitori.

Proventi e oneri straordinari

Proventi straordinari

| | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni | Saldo al 31/12/2015 |
|-----------------------------|---------------------|------------|---------------------|
| Altri proventi straordinari | 2.167 | 51.250 | 53.417 |

Totali 2.167 51.250 53.417

Le sopravvenienze attive riguardano l'insussistenza di debiti per premi ai dipendenti nella misura contabilizzata nell'anno 2014; nell'anno 2014 infatti era stato imputato il premio massimo teorico attribuibile ai dipendenti, risultato poi a consuntivo, conoscibile solo nel corso del 2015, di ammontare inferiore.

Oneri straordinari

| | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni | Saldo al 31/12/2015 |
|------------------------|---------------------|------------|---------------------|
| Sopravvenienze passive | 23.344 | 1.211 | 24.555 |
| Totale | 23.344 | 1.211 | 24.555 |

Le sopravvenienze passive pari a Euro 22.854,00 riguardano rettifiche INPS relative ad anni precedenti.

La somma residua riguarda gli oneri per visite fiscali per l'anno precedente per Euro 1.542,00, e sanzioni per Euro 159,00.

Tali oneri sono stati considerati fiscalmente indeducibili.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

Imposte sul reddito

| | Saldo al 31/12/2014 | Variazioni | Saldo al 31/12/2015 |
|--------------------|---------------------|------------|---------------------|
| Imposte correnti | 256.257 | 193.122 | 449.379 |
| Imposte differite | 0 | 0 | 0 |
| Imposte anticipate | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 256.257 | 193.122 | 449.379 |

L'art.1, co.20, della Legge 190/2014, ha introdotto, a decorrere dal periodo di imposta successivo a quello in corso al 31/12/2014, la possibilità di portare in deduzione anche la quota di costo del personale dipendente a tempo indeterminato che residua dalle altre forme di deduzione. In sostanza, l'art.11, co.4-octies, del Dlgs 446/97, comporta l'integrale depurazione dalla base imponibile IRAP del costo del personale dipendente a tempo indeterminato.

Determinazione dell'imponibile IRAP:

| | |
|---|---------------|
| Differenza tra valore e costi della produzione (escluso il costo del personale) | 20.591.256 |
| Ricavi non rilevanti ai fini IRAP | --- |
| Costi non rilevanti ai fini IRAP | 104.198 |
| Costo del personale a tempo indeterminato | 19.232.737 |
| Imponibile IRAP | 1.462.717 |
| IRAP | 70.503 |

Determinazione dell'imponibile IRES:

| | |
|-------------------------------|----------------|
| Risultato prima delle imposte | 1.336.189 |
| Variazioni in diminuzione | --- |
| Variazione in aumento | 41.542 |
| Imponibile | 1.377.731 |
| IRES | 378.876 |

Nota Integrativa Altre Informazioni

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

Dati dell'attività di direzione

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

Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

| | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|--|--------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
| B) Immobilizzazioni | 233.549.079 | 231.811.764 |
| C) Attivo circolante | 398.644.593 | 203.887.688 |
| D) Ratei e risconti attivi | 2.301.386 | 285.600 |
| Totale attivo | 634.495.058 | 435.985.052 |
| A) Patrimonio netto | | |
| Capitale sociale | 659.729 | 659.729 |
| Riserve | 320.201.546 | 98.362.750 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 11.412 | 25.775 |
| Totale patrimonio netto | 320.872.687 | 99.048.254 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 25.309.226 | 25.974.106 |
| C) Trattamento di fine di lavoro subordinato | 6.116.293 | 6.031.392 |
| D) Debiti | 281.909.282 | 304.172.566 |
| E) Ratei e risconti passivi | 287.570 | 758.734 |
| Totale passivo | 634.495.058 | 435.985.052 |

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

| | Ultimo esercizio | Esercizio precedente |
|---------------------------------------|------------------|----------------------|
| Data dell'ultimo bilancio approvato | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
| A) Valore della produzione | 1.419.235.946 | 1.393.651.158 |
| B) Costi della produzione | 1.391.705.395 | 1.364.260.563 |
| C) Proventi e oneri finanziari | (521.881) | (302.542) |
| E) Proventi e oneri straordinari | 1.790.204 | 541.607 |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | 28.787.460 | 29.603.885 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 11.414 | 25.775 |

Nota Integrativa parte finale

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio al 31 dicembre 2015 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Lecce, 18/02/2016

L'amministratore Unico
Dott. Lorenzo MARTELLO