

# SANITASERVICE ASL LE SRL UNIPERSONALE

## Bilancio di esercizio al 31-12-2016

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

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	6.816	-
3) attrezzature industriali e commerciali	47.804	50.259
4) altri beni	2.056	2.956
Totale immobilizzazioni materiali	56.676	53.215
Totale immobilizzazioni (B)	56.676	53.215
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	50.924	49.819
Totale rimanenze	50.924	49.819
II - Crediti		
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	372.657	-
Totale crediti tributari	372.657	-
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	65.296	548.297
Totale crediti verso altri	65.296	548.297
Totale crediti	437.953	548.297
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	4.319.671	3.682.046
3) danaro e valori in cassa	2.216	2.170
Totale disponibilità liquide	4.321.887	3.684.216
Totale attivo circolante (C)	4.810.764	4.282.332
<b>Totale attivo</b>	<b>4.867.440</b>	<b>4.335.547</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	20.000	18.658
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	354.408	354.408
Totale altre riserve	354.408	354.408
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	591.638	886.810
Totale patrimonio netto	1.066.046	1.359.876
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
4) altri	165.400	-
Totale fondi per rischi ed oneri	165.400	-
<b>D) Debiti</b>		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	206	195
Totale debiti verso banche	206	195
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	149.187	34.717
Totale debiti verso fornitori	149.187	34.717
12) debiti tributari		

esigibili entro l'esercizio successivo	357.493	647.700
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>357.493</b>	<b>647.700</b>
<b>13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	904.628	841.516
<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	<b>904.628</b>	<b>841.516</b>
<b>14) altri debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.224.480	1.451.543
<b>Totale altri debiti</b>	<b>2.224.480</b>	<b>1.451.543</b>
<b>Totale debiti</b>	<b>3.635.994</b>	<b>2.975.671</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>4.867.440</b>	<b>4.335.547</b>

## Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	21.582.277	21.581.777
5) altri ricavi e proventi		
altri	51.599	53.457
Totale altri ricavi e proventi	51.599	53.457
Totale valore della produzione	21.633.876	21.635.234
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	449.713	358.372
7) per servizi	564.339	537.956
8) per godimento di beni di terzi	74.988	60.391
9) per il personale		
a) salari e stipendi	13.936.763	13.926.847
b) oneri sociali	4.363.640	4.312.414
c) trattamento di fine rapporto	990.216	993.476
e) altri costi	165.400	-
Totale costi per il personale	19.456.019	19.232.737
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	607
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	23.265	20.559
Totale ammortamenti e svalutazioni	23.265	21.166
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.105)	(12.927)
14) oneri diversi di gestione	35.314	50.158
Totale costi della produzione	20.602.533	20.247.853
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.031.343	1.387.381
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	33.311	51.192
Totale interessi e altri oneri finanziari	33.311	51.192
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(33.311)	(51.192)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	998.032	1.336.189
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	406.394	449.379
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	406.394	449.379
21) Utile (perdita) dell'esercizio	591.638	886.810

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	591.638	886.810
Imposte sul reddito	406.394	449.379
Interessi passivi/(attivi)	33.311	51.192
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	1.031.343	1.387.381
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	990.216	993.476
Ammortamenti delle immobilizzazioni	23.265	21.166
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.013.481	1.014.642
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.105)	(12.927)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-	2.194.198
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	114.470	(45.527)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	946.404	(236.833)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.059.769	1.898.911
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	33.311	(51.192)
(Imposte sul reddito pagate)	(696.601)	(265.520)
(Utilizzo dei fondi)	(824.816)	(993.476)
Totale altre rettifiche	(1.554.728)	(1.310.188)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.549.865	2.990.746
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	26.726	4.235
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(26.726)	(4.235)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi propri</b>		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(885.468)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(885.468)	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	637.671	2.986.511
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	3.682.046	696.493
Danaro e valori in cassa	2.170	1.212
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.684.216	697.705
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	4.319.671	3.682.046
Danaro e valori in cassa	2.216	2.170
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.321.887	3.684.216

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

## 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 2016 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. e dal rendiconto finanziario. Nella redazione del bilancio si è tenuto conto delle novità introdotte dal D.Lgs. 139/2015.

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 31/12/2016 è formata da n.811 unità, di cui n.278 assunti con contratto di lavoro a tempo pieno e n.533 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.681 dipendenti al livello A1 del CCNL di riferimento con la qualifica di Operaio;
- n.106 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.

### **Criteri 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**

#### Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
<b>Valore di inizio esercizio</b>		
Costo	3.036	3.036
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.036	3.036
<b>Valore di fine esercizio</b>		
Costo	3.036	3.036
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.036	3.036

#### Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
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
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	7.369	18.553	804	26.726
Ammortamento dell'esercizio	553	21.008	1.704	23.265
Totale variazioni	6.816	(2.455)	(900)	3.461
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	7.369	149.330	7.868	164.567
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	553	101.526	5.812	107.891
Valore di bilancio	6.816	47.804	2.056	56.676

### **Attivo circolante**

#### Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	49.819	1.105	50.924
<b>Totale rimanenze</b>	49.819	1.105	50.924

#### 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
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	-	372.657	372.657	372.657
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	548.297	(483.001)	65.296	65.296
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	548.297	(110.344)	437.953	437.953

I crediti tributari sono così distinti:

Erario c/IVA	219.386
Erario c/IRES	45.991
Bonus famiglie	63.484
Crediti per cessione 1/5 stipendio	5.093
Crediti per ritenute sindacali	7.917
Crediti IRPEF	30.786
<b>Totale</b>	<b>372.657</b>

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

I crediti v/ altri sono così distinti:

Crediti v/INAIL	2.085
Dipendenti c/ anticipi	1.579
Credito per ferie godute	61.632
<b>Totale</b>	<b>65.296</b>

## Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	3.682.046	637.625	4.319.671
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	2.170	46	2.216
<b>Totale disponibilità liquide</b>	3.684.216	637.671	4.321.887

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		
Capitale	100.000	-	-	-		100.000
Riserva legale	18.658	-	1.342	1.342		20.000
Altre riserve						
Riserva straordinaria	354.408	-	-	-		354.408
Totale altre riserve	354.408	-	-	-		354.408
Utile (perdita) dell'esercizio	886.810	885.468	-	-	591.638	591.638
Totale patrimonio netto	1.359.876	885.468	1.342	1.342	591.638	1.066.046

#### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	100.000
Riserva legale	20.000
Altre riserve	
Riserva straordinaria	354.408
Totale altre riserve	354.408
Totale	474.408

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
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	165.400	165.400
Totale variazioni	165.400	165.400
Valore di fine esercizio	165.400	165.400

Relativamente alle controversie di lavoro pendenti a fine esercizio, la società ha provveduto, sulla base delle indicazioni fornite dai professionisti coinvolti (lo studio legale e quello di consulenza del lavoro che abitualmente collaborano con la stessa), a stimare l'importo che, allo stato degli atti, potrebbe ragionevolmente corrispondere agli oneri da sostenere relativamente alla definizione delle stesse.

### Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	990.216

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Utilizzo nell'esercizio	990.216

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	195	11	206	206
Debiti verso fornitori	34.717	114.470	149.187	149.187
Debiti tributari	647.700	(290.207)	357.493	357.493
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	841.516	63.112	904.628	904.628
Altri debiti	1.451.543	772.937	2.224.480	2.224.480
<b>Totale debiti</b>	<b>2.975.671</b>	<b>660.323</b>	<b>3.635.994</b>	<b>3.635.994</b>

#### Debiti tributari

	Importo
Erario c/rit. IRPEF dipendenti	335.789
Erario c/rit. IRPEF lav. autonomi	9.362
Rit. fisc. su TFR	3.045
Eraio c/ritenute 1004	391
Ritenute per addizionale comunale	172
Ritenute per addizionale regionale	398
Debito per IRAP	3.006
Debiti v/Erario per imposta sost.	5.330
<b>Totale</b>	<b>357.493</b>

I debiti tributari risultano versati entro le date del 16 gennaio e 16 febbraio 2017.

#### Debiti v/istituti previdenziali

	Importo
Debiti v/Inps	902.563
Rit. Prev. art.2 L.335/95	2.065
<b>Totale</b>	<b>904.628</b>

I debiti v/istituti previdenziali risultano integralmente e tempestivamente versati entro le date consentite del 16 gennaio e del 16 febbraio 2017.

#### Altri Debiti

	Importo
Personale c/ retribuzioni	1.005.406
Amministratori c/ competenze	5.428
Debiti v/ ASL	2.000
Creditori diversi	233
Debiti per rateo premio pers. dip.	231.643
Fondo complementare TFR	10.923
Ritenute sindacali	21.831
Cessione 1/5 stipendio	61.548
Socio ASL c/dividendi	885.468
<b>Totale</b>	<b>2.224.479</b>

La voce "Altri debiti" comprende, tra l'altro, debiti verso il personale dipendente pari ad Euro 1.005.406,00. La somma è stata versata in data 16, 17 e 19 gennaio 2017.

## 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
Prestazioni servizio di pulizi	13.718.558
Ausiliario c/o reparti	484.399
Ausiliario altre funzioni	2.017.927
Gestione servizio informatico	775.838
Supporto tecnico e aff. operat	3.433.058
Igiene ambientale	1.152.497
<b>Totale</b>	<b>21.582.277</b>

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

#### Altri ricavi e proventi

	Importo
Abbuoni attivi	374
Sopravvenienze attive	51.225
<b>Totale</b>	<b>51.599</b>

La voce "sopravvenienze attive" è costituita dal recupero del rateo di premio 2015 spettante ai dipendenti, calcolato sulla somma loro effettivamente corrisposta nel corso dell'esercizio 2016; tale premio era stato stimato in eccesso nell'esercizio 2015 per l'importo di € 49.463,00.

L'ulteriore importo di € 1.762,00 è relativo al recupero del premio INAIL 2015 per la somma effettivamente corrisposta nel corso del 2016.

### Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Mat. prime, suss. e merci	358.372	91.341	449.713
Servizi	537.956	26.383	564.339
Godimento beni di terzi	60.391	14.587	74.978
Ammortamenti. e svalutazione	21.166	2.099	23.265
Variazioni rimanenze mat.prime, suss. etc	-12.967	11.862	-1.105
Oneri diversi di gestione	25.603	9.711	35.314
<b>Totale</b>	<b>990.521</b>	<b>155.983</b>	<b>1.146.504</b>

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

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Acquisti di produzione	357.601	91.721	449.322
Materie prime	0	0	0
Semilavorati	0	0	0
Prodotti finiti	0	0	0
Materiali di consumo	771	-380	391
Imballi	0	0	0
Altri acquisti	0	0	0
Resi, sconti, abbuoni e rett.	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>358.372</b>	<b>91.341</b>	<b>449.713</b>

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 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Aggiornamento DVR	0	5.000	5.000
Assistenza software	300	100	400
Assistenza full service	0	26.950	26.950
Carburanti	11.431	1.279	12.710
Cassa e previdenza avvocati	4.552	1.609	6.161
Cassa Prev. Dottori Commercialisti	519	-77	442
Compensi a terzi per servizi	360	35.310	35.670
Compenso amministratore	86.489	-24.571	61.918
Compenso e spese Sindaco Unico	6.693	813	7.506
Consulenza contabile e fiscale	30.600	0	30.600
Consulenza del lavoro	49.323	-11.998	37.325
Consulenza legale continuativa	0	24.000	24.000
Consulenze	650	-497	153
Consulenze serv. protez. e prevenz.	17.925	-825	17.100
Contributo ENPAM	3.395	-1.021	2.374
Corsi di formazione	2.400	20.360	22.760
Dotazione del personale	40.177	-39.461	716
Fornitura di metano	1.200	-1.200	0
Lavorazioni esterne	1.600	-1.600	0
Libri, giornali e riviste	320	-320	0
Manutenzione e riparazione automezzi	368	-368	0
Manutenzione e riparazione autocarri di terzi	0	1.404	1.404
Manutenzione e riparazione imp. e macchine	10.355	-8.518	1.837
Manutenzione su beni di terzi	397	-397	0
Medicina del lavoro ed esami clinici	115.526	3.182	118.708
Oneri INPS amministratore	17.709	-4.612	13.097
Parere anticorr./trasparenza	0	2.850	2.850
Rimborso spese a professionisti	164	2.814	2.978
Rimborso spese amministratori	7.181	-682	6.499
Rinnovo legalmail	25	0	25
Smaltimento rifiuti	16.793	4.037	20.830
Spese bancarie	781	55	836
Spese esercizio automezzi	0	150	150
Spese legali e notarili	83.059	1.828	84.887
Spese postali	978	976	1.954
Spese telefoniche	488	25	513
Spese di trasferta	0	304	304
Spese trasferta Sindaco	1.179	2.358	3.537
Spese varie	0	59	59
Trasporti e spedizioni	745	-745	0
Valori bollati	80	-80	0
Visite mediche al personale	24.194	-12.108	12.086
<b>Totale</b>	<b>537.956</b>	<b>26.383</b>	<b>564.339</b>

Si segnala che la Società non ha sostenuto nell'esercizio 2016 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 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Canoni noleggio automezzi	25.745	589	26.334
Canoni noleggio	34.646	14.008	48.654
<b>Totale</b>	<b>60.391</b>	<b>14.597</b>	<b>74.988</b>

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, di un cassone per il conferimento di rifiuti vegetali e di piattaforme aeree carrate a freddo.

Conto economico - Costi del personale

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Salari e stipendi	13.926.847	9.916	13.936.763
Oneri sociali	4.312.414	51.226	4.363.640
Trattamento fine rapporto	993.476	-3.260	990.216
Trattam. quiescenza e sim.	0	0	0
Altri costi	0	165.400	165.400
<b>Totale</b>	<b>19.232.737</b>	<b>223.282</b>	<b>19.456.019</b>

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 2016 e non ancora finanziariamente sostenuti dalla Società.

La voce "altri costi" rappresenta l'accantonamento che la società ha stimato relativamente ai contenziosi in corso con il personale dipendente e riguarda gli oneri ad oggi ragionevolmente quantificabili per la loro definizione.

Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni materiali

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Impianti e macchinari	0	553	553
Attrezzature industr. e commer	19.324	1.684	21.008
Altri beni materiali	1.235	469	1.704
<b>Totale</b>	<b>20.559</b>	<b>2.706</b>	<b>23.265</b>

Conto Economico - Oneri diversi di gestione

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Bollo	150	6	156
Vidimazione registri	310	0	310
Cancelleria e stampati	4.816	2.792	7.608
Tasse CC.GG.	2.334	-391	1.943
Arrotondamenti passivi	3.310	-603	2.707
Spese CCIAA	1.248	-112	1.136
Indennita' risarcitoria causa dipendenti	13.036	-13.036	0
Oneri per ravvedimento operoso	49	-49	0
Sanzioni e ammende	350	-34	316
Sopravvenienze passive ordinarie	24.555	-4.370	20.185
Spese penali	0	953	953
<b>Totale</b>	<b>25.603</b>	<b>9.711</b>	<b>35.314</b>

La voce "sopravvenienze passive ordinarie" è costituita:

- per € 3.362,00 da costi di acquisto relativi all'esercizio precedente ma conosciuti solo successivamente alla chiusura del bilancio relativo;
- per € 12.000,00 dall'onere correlato ad una transazione di causa di lavoro che ha determinato il riconoscimento di trattamenti retributivi relativi ad esercizi precedenti a quello 2016;
- per € 233,00 alla rettifica di un rateo di TFR relativo alla cessazione di un rapporto di lavoro intervenuta in esercizio precedente a quello 2016;
- per € 500,00 all'esito di una controversia di lavoro;
- per l'intero residuo, pari ad € 4.090,00, alla sopraggiunta conoscenza degli oneri per visite fiscali effettuate dall'INPS nell'anno 2015.

## Proventi e oneri finanziari

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

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	33.311
<b>Totale</b>	<b>33.311</b>

La somma di Euro 33.311,00 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.

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

	Saldo al 31/12/2015	Variazioni	Saldo al 31/12/2016
Imposte correnti	449.379	-42.985	406.394
Imposte differite	0	0	0
Imposte anticipate	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>449.379</b>	<b>-42.985</b>	<b>406.394</b>

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)	20.487.362
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP	---
Costi non rilevanti ai fini IRAP	110.052
Costo del personale a tempo indeterminato	19.072.326
Imponibile IRAP	1.525.088
<b>IRAP</b>	<b>73.509</b>

Determinazione dell'imponibile IRES:

Risultato prima delle imposte	998.032
Variazioni in diminuzione	1.100
Variazione in aumento	213.558
Imponibile	1.210.490
<b>IRES</b>	<b>332.885</b>

## Nota integrativa, altre informazioni

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

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	242.122.731
B) Immobilizzazioni	-	386.870.261
C) Attivo circolante	-	2.652.216
Totale attivo	-	631.645.208
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	-	659.729
Riserve	-	322.338.749
Utile (perdita) dell'esercizio	-	85.854
Totale patrimonio netto	-	323.084.332
B) Fondi per rischi e oneri	-	22.969.024
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	6.867.293
D) Debiti	-	278.526.522
E) Ratei e risconti passivi	-	198.037
Totale passivo	-	631.645.208

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Valore della produzione	-	1.441.916.568
B) Costi della produzione	-	1.412.832.403
C) Proventi e oneri finanziari	-	(759.119)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	315.206
Imposte sul reddito dell'esercizio	-	28.554.398
Utile (perdita) dell'esercizio	-	85.854

## **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 2016 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Lecce, 24 marzo 2017

L'amministratore Unico  
Dott. Gabriele Onorato