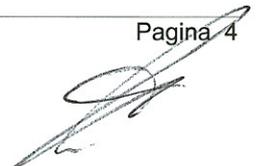


Stato patrimoniale

	al 31/12/2017	al 31/12/2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di sviluppo	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	-	-
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinario	5.711	6.816
3) attrezzature industriali e commerciali	105.328	47.804
4) altri beni	41.813	2.056
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	152.852	56.676
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) altre imprese	-	-
Totale partecipazioni	-	-
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	-	-
Totale crediti	-	-
3) altri titoli	-	-
4) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	152.852	56.676
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	54.647	50.924
5) acconti	-	-
Totale rimanenze	54.647	50.924
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	-	-
II - Crediti		

1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.749.180	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso clienti	2.749.180	-
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	609.425	372.657
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti tributari	609.425	372.657
5-ter) imposte anticipate	-	-
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.029	65.296
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso altri	1.029	65.296
Totale crediti	3.359.634	437.953
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
4) altre partecipazioni	-	-
5) strumenti finanziari derivati attivi	-	-
6) altri titoli	-	-
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	3.011.627	4.319.671
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	2.174	2.216
Totale disponibilità liquide	3.013.801	4.321.887
Totale attivo circolante (C)	6.410.919	4.810.764
D) Ratei e risconti	9.904	-
Totale attivo	6.590.838	4.867.440
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	20.000	20.000
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	596.046	354.408
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	-
Riserva da conguaglio utili in corso	-	-
Varie altre riserve	-	-
Totale altre riserve	596.046	354.408
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	297.290	591.638
Perdita ripianata nell'esercizio	-	-

X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
Totale patrimonio netto	1.013.336	1.066.046
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) strumenti finanziari derivati passivi	-	-
4) altri	165.400	165.400
Totale fondi per rischi ed oneri	165.400	165.400
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	-
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.253	206
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso banche	2.253	206
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	-	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	243.390	149.187
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso fornitori	243.390	149.187
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso controllanti	-	-
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	440.665	357.493
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti tributari	440.665	357.493
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	959.784	904.628
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	959.784	904.628
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.716.830	2.224.480
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale altri debiti	1.716.830	2.224.480
Totale debiti	3.362.922	3.635.994
E) Ratei e risconti	2.049.180	-
Totale passivo	6.590.838	4.867.440



Conto economico

	al 31/12/2017	al 31/12/2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	22.282.277	21.582.277
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	-
Altri	19.559	51.599
Totale altri ricavi e proventi	19.559	51.599
Totale valore della produzione	22.301.836	21.633.876
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	505.857	449.713
7) per servizi	684.596	564.339
8) per godimento di beni di terzi	111.018	74.988
9) per il personale		
a) salari e stipendi	15.108.659	13.936.763
b) oneri sociali	4.316.058	4.363.640
c) trattamento di fine rapporto	1.031.935	990.216
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	-	165.400
Totale costi per il personale	20.456.652	19.456.019
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	36.170	23.265
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	36.170	23.265
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-3.723	-1.105
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	24.678	35.314
Totale costi della produzione	21.815.248	20.602.533
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	486.588	1.031.343
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
Altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
Altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
Altri	9.904	-
Totale proventi diversi dai precedenti	9.904	-
Totale altri proventi finanziari	9.904	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate	-	-
verso imprese collegate	-	-
verso imprese controllanti	-	-
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
Altri	29.514	33.311
Totale interessi e altri oneri finanziari	29.514	33.311
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-

Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-19.610	-33.311
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) di strumenti finanziari derivati	-	-
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	466.978	998.032
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	169.688	406.394
imposte relative a esercizi precedenti	-	-
imposte differite e anticipate	-	-
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	169.688	406.394
21) Utile (perdita) dell'esercizio	297.290	591.638

Rendiconto finanziario**Rendiconto finanziario, metodo indiretto**

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	297.290	591.638
Imposte sul reddito	169.688	406.394
Interessi passivi/(attivi)	19.610	33.311
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	486.588	1.031.343
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.031.935	990.216
Ammortamenti delle immobilizzazioni	36.170	23.265
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.068.105	1.013.481
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-3.723	-1.105
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-2.749.180	
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	94.203	114.470
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-9.904	
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	2.049.180	
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	-972.948	946.404
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	-1.592.372	1.059.769
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-19.610	33.311
(Imposte sul reddito pagate)	-103.679	-696.601
(Utilizzo dei fondi)	-1.031.935	-824.816
Totale altre rettifiche	-1.175.740	-1.554.728
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	-825.740	1.549.865
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-132.346	26.726
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)		-26.726
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
(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
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali		3.682.046
Danaro e valori in cassa		2.170
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio		3.684.216
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.011.627	4.319.671
Danaro e valori in cassa	2.174	2.216
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.013.801	4.321.887

Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2017


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 2017 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 31/12/2017 è formata da n.802 unità, di cui n.787 assunti con contratto di lavoro a tempo pieno e n. 15 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.677 dipendenti al livello A1 del CCNL di riferimento con la qualifica di Operaio;
- n.105 dipendenti al livello C del CCNL di riferimento con la qualifica di Impiegato;
- n.14 dipendenti al livello D (livello economico DS) del CCNL di riferimento con la qualifica di Impiegato;
- n.2 dipendenti al livello B del CCNL di riferimento con la qualifica di Impiegato;
- n.4 dipendenti al livello E 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.

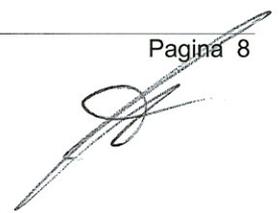
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

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

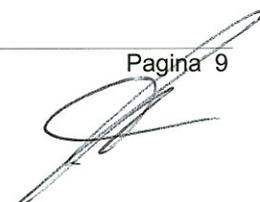
Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali



	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
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
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	1.105	28.880	6.185	36.170
Altre variazioni		86.404	45.942	132.346
Totale variazioni	-1.105	57.524	39.757	96.176
Valore di fine esercizio				
Costo	7.369	235.734	53.810	296.913
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.658	130.406	11.997	144.061
Valore di bilancio	5.711	105.328	41.813	152.852

Attivo circolante

Rimanenze

Analisi delle variazioni delle rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	50.924	3.723	54.647
Totale rimanenze	50.924	3.723	54.647

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Analisi delle variazioni e della 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		2.749.180	2.749.180	2.749.180
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	372.657	236.768	609.425	609.425
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	65.296	-64.267	1.029	1.029
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	437.953	2.921.681	3.359.634	3.359.634

I crediti tributari sono così distinti:

Credito IVA	277.596
Credito IRES	204.072
Credito IRAP	33.000
Bonus famiglie	63.824
Credit per rimborso da 730	17.923
Credit per cessione 1/5 stipendio	5.093
Credit per ritenute sindacali	7.917
Totale	609.425

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:

Dipendenti c/ anticipi	1.029
Totale	1.029

Disponibilità liquide**Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide**

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	4.319.671	2.216	4.321.887
Variazione nell'esercizio	-1.308.044	-42	-1.308.086
Valore di fine esercizio	3.011.627	2.174	3.013.801

Il conto "depositi bancari", pari a € 1.511.627, è movimentato dal conto corrente bancario acceso presso la Banca Monte dei Paschi di Siena, filiale di Lecce.

Il 4 maggio 2017 sono stati sottoscritti 3 Depositi a tempo della durata di 12 mesi (scadenza 03/05/2018) di €500.000, ciascuno al tasso lordo dell'1%.

Gli interessi saranno liquidati alla scadenza. Il deposito, pertanto, ha un tasso definito e fisso.

Su base annua, quindi, per ciascun deposito, l'ammontare degli interessi lordi è pari a €5.000,00 (totale lordo €15.000,00), da tassare al 26%. Il presente bilancio tiene del rateo di interessi attivi maturato al 31 dicembre 2017.

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

Ratei e risconti attivi**Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi**

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	9.904	9.904
Totale ratei e risconti attivi	9.904	9.904

I ratei attivi riguardano interessi attivi maturati sui tre depositi a tempo sottoscritti con la Banca Monte dei Paschi di Siena.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto**Patrimonio netto****Variazioni nelle voci di patrimonio netto****Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto**

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	100.000	0	0	0	0	0	0	100.000
Riserva da soprapprezzo delle azioni		0	0	0	0	0	0	
Riserve di rivalutazione		0	0	0	0	0	0	
Riserva legale	20.000	0	0	0	0	0	0	20.000
Riserve statutarie		0	0	0	0	0	0	
Riserva straordinaria	354.408	0	0	0	0	0	0	596.046
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile		0	0	0	0	0	0	
Riserva azioni o quote della società		0	0	0	0	0	0	

controllante								
Riserva 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 non realizzati		0	0	0	0	0		
Riserva da conguaglio utili in corso		0	0	0	0	0		
Varie altre riserve		0	0	0	0	0		
Totale altre riserve	354.408	0	0	0	0	0		596.046
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		0	0	0	0	0		
Utili (perdite) portati a nuovo		0	0	0	0	0		
Utile (perdita) dell'esercizio	591.638	0	0	0	0	0	297.290	297.290
Perdita ripianata nell'esercizio		0	0	0	0	0		
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		0	0	0	0	0		
Totale patrimonio netto	1.066.046	0	0	0	0	0	297.290	1.013.336

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto

	Importo
Capitale	100.000
Riserva legale	20.000
Altre riserve	
Riserva straordinaria	596.046
Totale altre riserve	596.046
Totale	716.046

Fondi per rischi e oneri

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio				165.400	165.400
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio				165.400	165.400

Il Fondo già stanziato nel corso dell'esercizio 2016 è stato mantenuto nella sua originaria consistenza in quanto ritenuto sufficientemente capiente a coprire eventuali oneri che dovessero derivare da controversie legali di lavoro tuttora pendenti. In particolare, sulla base delle indicazioni fornite dal legale che cura i contenziosi in materia di lavoro, è emerso che nel corso dell'anno 2017 sono venute a conclusione una serie di controversie precedentemente avviate, il cui esito ha visto in misura preponderante riconosciute le ragioni della società; tale *trend* positivo fa pertanto ritenere certamente capiente il fondo esistente, tenuto conto che la maggior parte delle controversie in essere è di contenuto simile a quello di altre conclusesi con riconoscimento delle argomentazioni difensive formulate dalla società

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.031.935
Utilizzo nell'esercizio	1.031.935

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**

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	206	2.047	2.253	2.253
Debiti verso fornitori	149.187	94.203	243.390	243.390
Debiti tributari	357.493	83.172	440.665	440.665
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	904.628	55.156	959.784	959.784
Altri debiti	2.224.480	-507.650	1.716.830	1.716.830
Totale debiti	3.635.994	-273.072	3.362.922	3.362.922

Debiti tributari

	Importo
Erario c/rit. IRPEF dipendenti	417.039
Erario c/rit. IRPEF lav. Autonomi	12.042
Rit. fisc. su TFR	1.532
Erario c/ritenute 1004	2.487
Ritenute per addizionale comunale	80

Ritenute per addizionale regionale	189
Debiti v/Erario per imposta sost.	6.930
Totale	440.665

I debiti tributari risultano tutti tempestivamente versati entro le date del 16 gennaio e 16 febbraio 2018.

Debiti v/istituti previdenziali

	Importo
Debiti v/INAIL	12.478
Debiti v/Inps	944.603
Rit. Prev. art.2 L.335/95	2.703
Totale	959.784

I debiti v/istituti previdenziali risultano integralmente e tempestivamente versati entro le date consentite del 16 gennaio e del 16 febbraio 2018.

Altri Debiti

	Importo
Debiti per salari, stipendi e ferie	28.666
Personale c/ retribuzioni	933.298
Debiti v/ ASL	2.000
Debiti per rateo premio pers. dip.	295.529
Fondo complementare TFR	7.641
Ritenute sindacali	29.961
Cessione 1/5 stipendio	69.735
Socio ASL c/dividendi	350.000
Totale	1.716.830

La voce "Altri debiti" comprende, tra l'altro, debiti verso il personale dipendente pari ad Euro 933.298,00. La somma è stata versata in data 8 e 9 gennaio 2018.

Ratei e risconti passivi

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	2.049.180	2.049.180
Totale ratei e risconti passivi	2.049.180	2.049.180

L'ammontare dei risconti passivi deriva dall'emissione anticipata di n.2 fatture (la n.26 e la n.27 del 15/12/2017) di competenza dell'anno 2018.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

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

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Prestazioni servizio pulizie	14.185.934
	Ausiliariato c/o reparti	534.044
	Ausiliariato altre funzioni	2.053.388

Gestione servizio informatico
Supporto tecnico e aff. operat.
Igiene ambientale

790.022
3.538.023
1.180.866
22.282.277

Totale

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	24
Sopravvenienze attive	1.835
Altri ricavi e proventi	17.700
Totale	19.559

La voce "sopravvenienze attive" è costituita dal recupero di importi versati erroneamente per la cessione del quinto dello stipendio di un dipendente.

La voce "altri ricavi e proventi" riguarda il recupero di costi di competenza di ASL Lecce erroneamente addebitati alla società.

Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2016	Variazioni	Saldo al 31/12/2017
Mat. prime, suss. e merci	449.713	56.144	505.857
Servizi	564.339	120.257	684.596
Godimento beni di terzi	74.978	36.040	111.018
Ammortamenti. e svalutazione	23.265	12.905	36.170
Variazioni rimanenze mat.prime, suss. etc	-1.105	-2.618	-3.723
Oneri diversi di gestione	35.314	-10.636	24.678
Totale	1.146.504	212.092	1.358.596

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

	Saldo al 31/12/2016	Variazioni	Saldo al 31/12/2017
Acquisti di produzione	449.322	56.134	505.456
Materie prime	0	0	0
Semilavorati	0	0	0
Prodotti finiti	0	0	0
Materiali di consumo	391	10	401
Imballi	0	0	0
Altri acquisti	0	0	0
Resi, sconti, abbuoni e rett.	0	0	0
Totale	449.713	56.144	505.857

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

Conto Economico - Costi per servizi

	Saldo al 31/12/2016	Variazioni	Saldo al 31/12/2017
Aggiornamento DVR	5.000	0	5.000
Assicurazioni diverse	0	291	291
Assistenza software	400	-80	320
Assistenza full service	26.950	2.450	29.400
Carburanti	12.710	4.906	17.616
Cassa e previdenza agronomi	0	448	448
Cassa e previdenza avvocati	6.161	578	6.739
Cassa Prev. Dottori Commercialisti	442	-57	385
Compensi a terzi per servizi	35.670	80.452	116.122

Compensi e collaborazioni lav. a progetto	0	12.000	12.000
Compenso amministratore	61.918	25.931	87.849
Compenso e spese Sindaco Unico	7.506	874	8.380
Consulenza contabile e fiscale	30.600	6.800	37.400
Consulenza del lavoro	37.325	25.675	63.000
Consulenza legale continuativa	24.000	0	24.000
Consulenze	153	22.247	22.400
Consulenze serv. protez. e prevenz.	17.100	5.900	23.000
Contributo ENPAM	2.374	-741	1.633
Corsi di formazione	22.760	-3.105	19.655
Corso sicurezza sul lavoro	0	696	696
Dotazione del personale	716	-716	0
Estintori	0	95	95
Manutenzione e riparazione autocarri di terzi	1.404	499	1.903
Manutenzione e riparazione imp. e macchine	1.837	3.024	4.861
Manutenzione macchine d'ufficio	0	50	50
Medicina del lavoro ed esami clinici	118.708	-39.563	79.145
Oneri INPS amministratore	13.097	6.217	19.314
Parere anticorr./trasparenza	2.850	-2.850	0
Quote associative	0	50	50
Rimborso spese a professionisti	2.978	5.492	8.470
Rimborso spese amministratori	6.499	-5.835	664
Rinnovo legalmail	25	27	52
Smaltimento rifiuti	20.830	-1.830	19.000
Spese bancarie	836	27	863
Spese esercizio automezzi	150	-28	122
Spese legali e notarili	84.887	-27.319	57.568
Spese postali	1.954	-554	1.400
Spese telefoniche	513	3.565	4.078
Spese di trasferta	304	937	1.241
Spese per sicurezza	0	870	870
Spese trasferta Sindaco	3.537	-3.537	0
Spese varie	59	-59	0
Visite mediche al personale	12.086	-3.570	8.516
Totale	564.339	120.257	684.596

Si segnala che la Società non ha sostenuto nell'esercizio 2017 costi per godimento di locali (uffici amministrativi e depositi presso i vari presidi) e relative utenze (energia elettrica, guardiania, ecc). in quanto ha utilizzato locali messi a gratuitamente a sua disposizione dall'Ente controllante.

Conto Economico - Costi per godimento di beni di terzi

	Saldo al 31/12/2016	Variazioni	Saldo al 31/12/2017
Canoni noleggio automezzi	26.334		25.763
Canoni noleggio	48.654		85.255
Totale	74.988		111.018

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 caricate a freddo.

Conto economico - Costi del personale

	Saldo al 31/12/2016	Variazioni	Saldo al 31/12/2017
Salari e stipendi	13.936.763	1.171.896	15.108.659
Oneri sociali	4.363.640	-47.582	4.316.058
Trattamento fine rapporto	990.216	41.719	1.031.935
Trattam. quiescenza e sim.	0	0	0

Altri costi	165.400	-165.400	0
Totale	19.456.019	1.000.633	20.456.652

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 2017 e non ancora finanziariamente sostenuti dalla Società.

Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni materiali

	Saldo al 31/12/2016	Variazioni	Saldo al 31/12/2017
Impianti e macchinari	553	552	1.105
Attrezzature industr. e commer	21.008	7.872	28.880
Altri beni materiali	1.704	4.481	6.185
Totale	23.265	12.905	36.170

Conto Economico - Oneri diversi di gestione

	Saldo al 31/12/2016	Variazioni	Saldo al 31/12/2017
Bollo	156	2.339	2.495
Vidimazione registri	310	0	310
Cancelleria e stampati	7.608	-1.468	6.140
Tasse CC.GG.	1.943	-1.917	26
Arrotondamenti passivi	2.707	330	3.037
Spese CCIAA	1.136	-168	968
Spese indeducibili	0	4.603	4.603
Sanzioni e ammende	316	-19	297
Sopravvenienze passive ordinarie	20.185	-14.283	5.902
Spese penali	953	-253	700
Imposta di registro	0	200	200
Totale	35.314	-10.636	24.678

La voce "sopravvenienze passive ordinarie" è costituita:

- per € 670,00 da ritenute su pignoramenti a carico di dipendenti relative ad anni precedenti;
- per € 5.232,00 da fatture datate nell'anno 2016 pervenute in ritardo.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

		Interessi e altri oneri finanziari
Altri		29.514
Totale		29.514

La somma di Euro 29.514,00 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 31/12/2016	Variazioni	Saldo al 31/12/2017
Imposte correnti	406.394	-236.706	169.688
Imposte differite	0	0	0
Imposte anticipate	0	0	0
Totale	406.394	-236.706	169.688

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)	20.943.240
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP	---
Costi non rilevanti ai fini IRAP	130.664
Costo del personale a tempo indeterminato	20.225.881
Imponibile IRAP	848.023
IRAP	40.875

Determinazione dell'imponibile IRES:

Risultato prima delle imposte	466.978
Variazioni in diminuzione	17.123
Variazione in aumento	86.867
Imponibile	536.722
IRES	128.813

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
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
B) Immobilizzazioni	258.655.924	242.122.731
C) Attivo circolante	383.327.255	386.870.261
D) Ratei e risconti attivi	2.246.243	2.652.216
Totale attivo	644.229.422	631.645.208
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	659.729	659.729
Riserve	321.303.950	322.338.749
Utile (perdita) dell'esercizio	58.912	85.854
Totale patrimonio netto	322.022.591	323.084.332
B) Fondi per rischi e oneri	26.116.475	22.969.025
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	6.867.293	6.867.293
D) Debiti	288.066.161	278.526.521
E) Ratei e risconti passivi	536.513	198.037
Totale passivo	643.609.033	631.645.208

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2016	31/12/2015
A) Valore della produzione	1.457.593.093	1.444.070.343
B) Costi della produzione	1.429.369.366	1.414.668.231
C) Proventi e oneri finanziari	372.189	-761.860
Imposte sul reddito dell'esercizio	28.537.004	28.554.398
Utile (perdita) dell'esercizio	58.912	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 2017 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Lecce, 30/03/2018

L'amministratore Unico
Dott. Gabriele Onorato

