

SANITASERVICE ASL LE SRL UNIPERSONALE

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

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 RESPONSABILITÀ 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

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
7) altre	3.533	-
Totale immobilizzazioni immateriali	3.533	-
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	3.500	4.606
3) attrezzature industriali e commerciali	211.098	122.535
4) altri beni	71.477	64.604
Totale immobilizzazioni materiali	286.075	191.745
Totale immobilizzazioni (B)	289.608	191.745
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	60.326	53.942
Totale rimanenze	60.326	53.942
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	933.837	1.014.761
Totale crediti verso clienti	933.837	1.014.761
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	288.236	190.574
Totale crediti tributari	288.236	190.574
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	133.688	115.502
Totale crediti verso altri	133.688	115.502
Totale crediti	1.355.761	1.320.837
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	5.561.885	3.157.672
3) danaro e valori in cassa	2.591	2.318
Totale disponibilità liquide	5.564.476	3.159.990
Totale attivo circolante (C)	6.980.563	4.534.769
D) Ratei e risconti		
	1.124	-
Totale attivo	7.271.295	4.726.514
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	100.000	100.000
IV - Riserva legale		
	20.000	20.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	678.547	643.336
Totale altre riserve	678.547	643.336
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
	1.576.006	485.211
Totale patrimonio netto	2.374.553	1.248.547
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	250.000	165.400
Totale fondi per rischi ed oneri	250.000	165.400
D) Debiti		

7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	174.885	185.133
Totale debiti verso fornitori	174.885	185.133
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	450.000	-
Totale debiti verso controllanti	450.000	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.137.722	477.540
Totale debiti tributari	1.137.722	477.540
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.058.881	1.047.203
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.058.881	1.047.203
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.825.254	1.602.691
Totale altri debiti	1.825.254	1.602.691
Totale debiti	4.646.742	3.312.567
Totale passivo	7.271.295	4.726.514

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	27.706.039	23.565.573
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	114.018
altri	121.862	51.744
Totale altri ricavi e proventi	121.862	165.762
Totale valore della produzione	27.827.901	23.731.335
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	531.680	534.752
7) per servizi	1.004.719	905.735
8) per godimento di beni di terzi	94.292	130.382
9) per il personale		
a) salari e stipendi	17.112.285	15.473.213
b) oneri sociali	5.256.926	4.816.668
c) trattamento di fine rapporto	1.207.137	1.058.750
e) altri costi	92.508	-
Totale costi per il personale	23.668.856	21.348.631
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.767	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	52.660	39.044
Totale ammortamenti e svalutazioni	54.427	39.044
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(6.384)	705
14) oneri diversi di gestione	20.556	23.939
Totale costi della produzione	25.368.146	22.983.188
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.459.755	748.147
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	36.751	15.551
Totale proventi diversi dai precedenti	36.751	15.551
Totale altri proventi finanziari	36.751	15.551
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	31.620	28.839
Totale interessi e altri oneri finanziari	31.620	28.839
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	5.131	(13.288)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.464.886	734.859
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	888.880	249.648
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	888.880	249.648
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.576.006	485.211

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.576.006	485.211
Imposte sul reddito	888.880	249.648
Interessi passivi/(attivi)	(5.131)	13.288
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	2.459.755	748.147
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.207.137	1.058.750
Ammortamenti delle immobilizzazioni	54.427	39.044
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.261.564	1.097.794
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(6.384)	705
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	80.924	1.734.419
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(10.248)	(58.257)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(1.124)	9.904
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-	(2.049.180)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	118.393	25.405
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	181.561	(337.004)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	5.131	(13.288)
(Imposte sul reddito pagate)	(228.698)	(212.773)
(Utilizzo dei fondi)	(1.122.537)	(1.058.750)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	2.556.776	224.126
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(146.990)	(77.937)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(5.300)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(152.290)	(77.937)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.404.486	146.189
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.159.990	3.011.627
Danaro e valori in cassa	2.318	2.174
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.159.990	3.013.801
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	5.561.885	3.157.672
Danaro e valori in cassa	2.591	2.318
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	5.564.476	3.159.990

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

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 2019 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.

La struttura operativa aziendale al 31/12/2019 è formata da n.909 unità, di cui n.893 assunti con contratto di lavoro a tempo pieno e n.16 con contratto di lavoro part-time. Inoltre n.801 contratti sono a tempo indeterminato, mentre n.108 contratti sono a tempo determinato.

Il personale è inquadrato nel modo seguente:

LIVELLO	N. DIPENDENTI
E1	4
DS	13
C4	3
C1	119
B3	27
B	1
A2	627
A1	7
A	108
	909

Criteria di valutazione applicati

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 da sempre 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	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	3.036	-	3.036
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.036	-	3.036
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	-	1.767	1.767
Altre variazioni	-	5.300	5.300
Totale variazioni	-	3.533	3.533
Valore di fine esercizio			
Costo	3.036	5.300	8.336
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.036	1.767	4.803
Valore di bilancio	-	3.533	3.533

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	7.369	278.625	88.856	374.850
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.763	156.090	24.252	183.105
Valore di bilancio	4.606	122.535	64.604	191.745
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	1.106	33.636	17.908	52.650
Altre variazioni	-	122.199	24.781	146.980
Totale variazioni	(1.106)	88.563	6.873	94.330
Valore di fine esercizio				
Costo	7.369	400.824	113.637	521.830
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.869	189.726	42.160	235.755
Valore di bilancio	3.500	211.098	71.477	286.075

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	53.942	6.384	60.326

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale rimanenze	53.942	6.384	60.326

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.014.761	(80.924)	933.837	933.837
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	190.574	97.662	288.236	288.236
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	115.502	18.186	133.688	133.688
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.320.837	34.924	1.355.761	1.355.761

I crediti tributari sono così distinti:

Erario c/IVA	130.457
Bonus famiglie	141.993
Crediti per IRPEF	15.786
Totale	288.236

Il credito IVA scaturisce dalla contabilizzazione delle fatture emesse alla Società da professionisti.

I crediti v/ altri sono così distinti:

Note credito da fornitori	5.631
Dipendenti c/ anticipi	1.029
Crediti v/ Regione Puglia att. form.	114.018
Crediti v/ Ritenute sindacali	7.917
Crediti per cessione 1/5 stipendio	5.093
Totale	133.688

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	3.157.672	2.404.213	5.561.885
Denaro e altri valori in cassa	2.318	273	2.591
Totale disponibilità liquide	3.159.990	2.404.486	5.564.476

Il conto "depositi bancari" è movimentato:

- dal c.c. n.5700.71, acceso presso la Banca Monte dei Paschi di Siena, filiale di Lecce per un importo pari a € 4.026.551;
- da carte di credito per un importo pari a € 576;
- dal conto vincolato nominativo n. 003707033, acceso presso la BCC, filiale di Leverano per un importo pari a € 1.534.758.

Ratei e risconti attivi

	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.124	1.124
Totale ratei e risconti attivi	1.124	1.124

I risconti attivi scaturiscono dal sostenimento dei costi sostenuti in via anticipata per le spese di assicurazione degli automezzi.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni			
Capitale	100.000	-	-		100.000
Riserva legale	20.000	-	-		20.000
Altre riserve					
Riserva straordinaria	643.336	35.211			678.547
Totale altre riserve	643.336	35.211			678.547
Utile (perdita) dell'esercizio	485.211	-		1.576.006	1.576.006
Totale patrimonio netto	1.248.547	35.211		1.576.006	2.374.553

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo
Capitale	100.000
Riserva legale	20.000
Altre riserve	
Riserva straordinaria	678.547
Totale altre riserve	678.547
Totale	798.547

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

Fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	165.400	165.400
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	92.508	92.508
Utilizzo nell'esercizio	7.908	7.908
Totale variazioni	84.600	84.600
Valore di fine esercizio	250.000	250.000

Il Fondo, già stanziato in esercizi precedenti ed espressamente destinato a coprire eventuali oneri derivanti da controversie legali di lavoro, nel corso del 2019 è stato utilizzato per un importo di Euro 7.908,00, a seguito della soccombenza in due giudizi precedentemente promossi da dipendenti, dei quali si era tenuto espressamente conto in sede di determinazione del Fondo in parola. Anche sulla base delle informazioni fornite dal legale che cura i contenziosi tuttora pendenti in materia di lavoro in cui è parte la Società, si è ritenuto opportuno, a fini prudenziali, incrementare il Fondo in parola per portarlo ad Euro 250.000, importo questo ritenuto idoneo a coprire ogni eventuale passività anche di grado "possibile" relativa allo specifico rischio correlato ai contenziosi "di lavoro" oggi conosciuti.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.207.137
Utilizzo nell'esercizio	1.207.137

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 fornitori	185.133	(10.248)	174.885	174.885
Debiti verso controllanti	-	450.000	450.000	450.000
Debiti tributari	477.540	660.182	1.137.722	1.137.722
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.047.203	11.678	1.058.881	1.058.881
Altri debiti	1.602.691	222.563	1.825.254	1.825.254
Totale debiti	3.312.567	1.334.175	4.646.742	4.646.742

Debiti tributari

	Importo
Erario c/rit. IRPEF dipendenti	503.587
Erario c/rit. IRPEF lav. Autonomi	15.303
Rit. fisc. su TFR	14.121
Eraio c/ritenute 1004	960
Ritenute per addizionale comunale	263
Ritenute per addizionale regionale	833
Debiti v/Erario per imposta sost.	2.793
Debito per IRAP	179.069
Debito per IRES	420.793
Totale	1.137.722

Le ritenute nei confronti dei lavoratori dipendenti, le ritenute per addizionali comunali e regionali, sulle collaborazioni e sul TFR risultano tutti tempestivamente versati entro il 16 gennaio 2020. Il debito per imposta sostitutiva risulta tempestivamente versato in data 17 febbraio 2020.

Debiti v/istituti previdenziali

	Importo
Debiti v/INAIL	17.832
Debiti v/Inps	1.038.156
Rit. Prev. art.2 L.335/95	2.893
Totale	1.058.881

I debiti v/istituti previdenziali risultano integralmente e tempestivamente versati entro le date consentite del 16 gennaio e del 17 febbraio 2020.

Debiti v/controllanti

	Importo
Debito v/ASL	450.000
Totale	450.000

Il debito verso ASL Lecce riguarda la distribuzione dell'utile 2018, deliberata per Euro 450.000,00 ma non ancora eseguita.

Altri Debiti

	Importo

Debiti per salari, stipendi e ferie	223.472
Personale c/ retribuzioni	1.147.040
Creditori diversi	4.725
Amministratori c/ competenze	7.114
Debiti per rateo premio pers. dip.	263.223
Fondo complementare TFR	36.293
Ritenute sindacali	37.157
Cessione 1/5 stipendio	106.230
Totale	1.825.254

La voce "Altri debiti" comprende, tra l'altro, i debiti verso il personale dipendente pari ad Euro 1.147.040. La somma è stata versata in data 2 gennaio 2020 e 9 gennaio 2020.

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 pulizie	18.630.608
Ausiliario c/o reparti	1.960.513
Ausiliario altre funzioni	1.400.281
Conduz. funz. gest. serv. inf.	555.085
Supporto tecnico e affiancamen	4.039.237
Igiene ambientale	1.120.315
Totale	27.706.039

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	20
Sopravvenienze attive	121.842
Totale	121.862

La voce "sopravvenienze attive" è costituita:

- da un minor esborso finanziario sul premio dei dipendenti, rispetto a quanto contabilizzato al 31/12/2018;
- da una rettifica del conguaglio INAIL contabilizzato nel corso dell'anno 2018;
- dallo stralcio di due debiti, uno di Euro 6.047 per fatture mai ricevute, e di un altro di Euro 2.000 per il quale il creditore ha attestato la insussistenza

Costi della produzione

	Saldo al 31/12/2018	Variazioni	Saldo al 31/12/2019
Mat. prime, suss. e merci	534.752	-3.072	531.680
Servizi	905.735	98.984	1.004.719
Godimento beni di terzi	130.382	-36.090	94.292
Costi per il personale	21.348.631	2.320.225	23.668.856
Ammortamenti e svalutazione	39.044	15.383	54.427
Variazioni rimanenze mat. prime, suss. etc	705	-7.089	-6.384
Oneri diversi di gestione	23.939	-3.383	20.556
Totale	22.983.188	2.384.958	25.368.146

Conto Economico - Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

	Saldo al 31/12/2018	Variazioni	Saldo al 31/12/2019
Acquisti di produzione	533.764	-2.882	530.882
Materie prime	0	0	0
Semilavorati	0	0	0
Prodotti finiti	0	0	0
Materiali di consumo	988	-190	798
Imballi	0	0	0
Altri acquisti	0	0	0
Resi, sconti, abbuoni e rett.	0	0	0
Totale	534.752	-3.072	531.680

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

Conto Economico - Costi per servizi

	Saldo al 31/12/2018	Variazioni	Saldo al 31/12/2019
Abbonamenti	0	211	211
Aggiornamento DVR	5.000	-5.000	0
Assicurazioni autocarri	2.920	3.578	6.498
Assicurazioni diverse	0	13.044	13.044
Assistenza full service	29.400	0	29.400
Assistenza software	200	200	400
Carburanti	20.894	-1.023	19.871
Cassa e previdenza agronomi	288	100	388
Cassa e previdenza avvocati	7.870	5.566	13.436
Cassa e previdenza consulente lavoro	212	-212	0
Cassa Prev. Dottori Commercialisti	497	-71	426
Compensi a terzi per servizi	128.928	-35.295	93.633
Compensi e collaborazioni lav. a progetto	21.274	-21.274	0
Compenso amministratore	97.610	23.548	121.158
Compenso Sindaco Unico	10.423	-1.127	9.296
Consulenza contabile e fiscale	33.900	-1.500	32.400
Consulenza del lavoro	60.000	0	60.000
Consulenza legale continuativa	24.000	-24.000	0
Consulenze	17.721	9.079	26.800
Consulenze da altre convenzioni	0	25.938	25.938
Consulenze serv. protez. e prevenz.	31.500	6.350	37.850
Contributo ENPAM	2.305	202	2.507
Corsi di formazione	100.315	-79.056	21.259
Dotazione del personale	25.575	62.275	87.850
ENPAP	0	78	78
Estintori	350	-350	0
Libri	0	135	135
Manutenzione e riparazione autocarri di terzi	1.507	1.221	2.728
Manutenzione e riparazione autocarri	0	500	500
Manutenzione e riparazione imp. e macchine	482	-482	0
Manutenzione varie	2.058	-1.734	324
Medicina del lavoro ed esami clinici	113.678	-64.971	48.707
Oneri INPS amministratore	22.271	607	22.878
Quote associative	0	50	50
Rimborso spese a professionisti	13.540	-12.607	933
Rimborso spese soci ammin. soc. capitali	124	-124	0
Rinnovo legalmail	52	52	104
Servizi internet	567	-428	139
Smaltimento rifiuti	21.200	-3.823	17.377
Spese bancarie	904	222	1.126
Spese di pubblicità	0	661	661
Spese di trasferta	0	164	164
Spese esercizio automezzi	31	-31	0
Spese legali e notarili	86.444	163.268	249.712
Spese per sicurezza	4.872	2.084	6.956
Spese postali	826	-370	456

Spese telefoniche	4.762	-152	4.610
Spese trasferta Sindaco	621	734	1.355
Spese varie	1.540	-235	1.305
Stampati e materiale pubblicitario	0	1.432	1.432
Visite mediche al personale	9.074	31.550	40.624
Totale	905.735	98.984	1.004.719

Conto Economico - Costi per godimento di beni di terzi

	Saldo al 31/12/2018	Variazioni	Saldo al 31/12/2019
Canoni noleggio automezzi	25.763	398	26.161
Canoni noleggio	104.619	-36.488	68.131
Totale	130.382	-36.090	94.292

Si segnala che la Società non ha sostenuto nell'esercizio 2019 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.

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 31/12/2018	Variazioni	Saldo al 31/12/2019
Salari e stipendi	15.473.213	1.639.072	17.112.285
Oneri sociali	4.816.668	440.258	5.256.926
Trattamento fine rapporto	1.058.750	148.387	1.207.137
Trattam. quiescenza e sim.	0	0	0
Altri costi	0	92.508	92.508
Totale	21.348.631	2.320.225	23.668.856

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 costi correlati all'incremento di forza lavoro registrato nel corso del 2019, nonché dei ratei di ferie e dei premi maturati nell'anno 2019 e non ancora finanziariamente sostenuti dalla Società.

La voce "altri costi" è costituita dall'accantonamento dell'esercizio al Fondo rischi per oneri correlati a controversie di lavoro con dipendenti.

Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni immateriali

	Saldo al 31/12/2018	Variazioni	Saldo al 31/12/2019
Software	0	1.767	1.767
Totale	0	1.767	1.767

Conto Economico - Ammortamento Immobilizzazioni materiali

	Saldo al 31/12/2018	Variazioni	Saldo al 31/12/2019
Impianti e macchinari	1.105	1	1.106
Attrezzature industr. e commer	25.684	7.952	33.636
Altri beni materiali	12.255	5.663	17.918
Totale	39.044	13.616	52.660

Conto Economico - Oneri diversi di gestione

	Saldo al 31/12/2018	Variazioni	Saldo al 31/12/2019
Bollo	2.349	-42	2.307
Vidimazione registri	310	0	310
Cancelleria e stampati	7.958	-1.655	6.303
Arrotondamenti passivi	3.341	237	3.578
Spese CCIAA	1.850	-495	1.355
Spese indeducibili	208	-72	136
Sanzioni e ammende	211	1.165	1.376

Sopravvenienze passive	3.034	-157	2.877
Spese penali	4.350	-3.864	486
Imposta di registro	200	1.500	1.700
Diritti deposito bilancio	128	0	128
Totale	23.939	-3.383	20.556

La voce "sopravvenienze passive" è costituita:

- per € 248 da differenza per diritto camerale dell'anno 2017
- per € 1.679 da minor credito IRES
- per € 950 da fatture datate nell'anno 2018 pervenute in ritardo.

In entrambi i casi si tratta di oneri sopravvenuti, non conoscibili precedentemente, e come tali non contabilizzati per competenza nell'esercizio di riferimento.

Proventi e oneri finanziari

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	31.620
Totale	31.620

La somma di Euro 31.620,00 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 31/12/2018	Variazioni	Saldo al 31/12/2019
Imposte correnti	249.648	639.232	888.880
Imposte differite	0	0	0
Imposte anticipate	0	0	0
Totale	249.648	639.232	888.880

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 D.lgs. 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)	26.128.611
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP	---
Costi non rilevanti ai fini IRAP	255.429
Costo del personale a tempo indeterminato	21.104.797
Imponibile IRAP	5.279.243
IRAP	254.460

Determinazione dell'imponibile IRES:

Risultato prima delle imposte	2.557.394
Variazioni in diminuzione	25.369
Variazione in aumento	111.393
Imponibile	2.643.418
IRES	634.420

Nota integrativa, altre informazioni

Rapporti con la Pubblica Amministrazione/ASL Lecce

Le somme maturate per competenza dalla società nei confronti di ASL LE per complessivi € 27.706.039 sono tutte esclusivamente riferite a servizi alla stessa erogati; Sanitaservice ASL LE pertanto non ha conseguito da parte della propria controllante alcuna altra somma a diverso titolo. Rispetto ai compensi maturati nel corso del 2019, ASL LE ha corrisposto per cassa nel medesimo esercizio un importo complessivamente pari a €. 27.796.792.

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	31/12/2018	31/12/2017
B) Immobilizzazioni	297.430.754	266.976.109
C) Attivo circolante	371.777.665	390.715.118
D) Ratei e risconti attivi	2.168.838	1.987.164
Totale attivo	671.377.257	659.678.391
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	659.729	659.729
Riserve	345.861.237	362.078.287
Utile (perdita) dell'esercizio	2.284	47.855
Totale patrimonio netto	346.523.250	362.785.871
B) Fondi per rischi e oneri	37.106.221	38.390.102
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	8.559.939	8.164.677
D) Debiti	278.871.985	249.738.984
E) Ratei e risconti passivi	315.862	598.757
Totale passivo	671.377.257	659.678.391

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione	1.524.277.587	1.480.713.709
B) Costi della produzione	1.495.651.905	1.452.354.701
C) Proventi e oneri finanziari	645.756	246.555
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	(1.350)
Imposte sul reddito dell'esercizio	29.269.154	28.556.358
Utile (perdita) dell'esercizio	2.284	47.855

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'Assemblea, conformemente al disposto dell'art. 17 del vigente Statuto sociale, di destinare l'utile netto di € 1.576.006,00 quanto ad €. 1.000.000,00 (unmilione/00), a titolo di dividendo, in favore del socio unico, e per il residuo di € 576.006,00 a riserva straordinaria, al fine di ulteriormente capitalizzare l'azienda, evidenziando che non si procede ad alcuna

destinazione a riserva legale avendo la stessa già nel corso dei precedenti esercizi raggiunto l'importo del 20% del capitale sociale previsto per legge.

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 2019 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Lì, 20 Aprile 2020

L'amministratore Unico
Prof. Luigi Sergio