

SANITASERVICE AZIENDA POLICLINICO DI BARI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA GIULIO CESARE 11 - 70124 BARI (BA)
Codice Fiscale	07196650720
Numero Rea	BA 000000539460
P.I.	07196650720
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	869042
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 Universitaria Osped. Consor. - Policlinico di Bari
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	0	217
Totale immobilizzazioni immateriali	0	217
II - Immobilizzazioni materiali		
3) attrezzature industriali e commerciali	104.112	85.990
4) altri beni	76.951	48.710
Totale immobilizzazioni materiali	181.063	134.700
Totale immobilizzazioni (B)	181.063	134.917
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	45.797	28.566
Totale rimanenze	45.797	28.566
II - Crediti		
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.412.564	2.847.435
Totale crediti verso controllanti	2.412.564	2.847.435
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	119.712	181.730
Totale crediti tributari	119.712	181.730
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	14.741	12.409
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.250	5.250
Totale crediti verso altri	21.991	17.659
Totale crediti	2.554.267	3.046.824
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	663.288	37.993
3) danaro e valori in cassa	102	65
Totale disponibilità liquide	663.390	38.058
Totale attivo circolante (C)	3.263.454	3.113.448
D) Ratei e risconti	181	201
Totale attivo	3.444.698	3.248.566
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	17.424	17.243
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	331.075	327.634
Varie altre riserve	(1)	(1)
Totale altre riserve	331.074	327.633
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	8.908	3.622
Totale patrimonio netto	457.406	448.498
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	60.000	0
Totale fondi per rischi ed oneri	60.000	0

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	616	847
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	260.235	287.530
Totale debiti verso fornitori	260.235	287.530
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	350.664	204.392
esigibili oltre l'esercizio successivo	82.102	129.018
Totale debiti tributari	432.766	333.410
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	589.316	568.381
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	589.316	568.381
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.644.359	1.609.847
Totale altri debiti	1.644.359	1.609.847
Totale debiti	2.926.676	2.799.168
E) Ratei e risconti	0	53
Totale passivo	3.444.698	3.248.566

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	16.241.668	15.795.989
5) altri ricavi e proventi		
altri	4.685	291.620
Totale altri ricavi e proventi	4.685	291.620
Totale valore della produzione	16.246.353	16.087.609
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	621.899	643.056
7) per servizi	363.468	411.104
8) per godimento di beni di terzi	57.114	43.156
9) per il personale		
a) salari e stipendi	10.908.582	10.973.024
b) oneri sociali	3.258.347	3.226.369
c) trattamento di fine rapporto	617.905	588.167
e) altri costi	149.970	13.952
Totale costi per il personale	14.934.804	14.801.512
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	217	217
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	45.257	38.083
Totale ammortamenti e svalutazioni	45.474	38.300
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(17.231)	7.093
12) accantonamenti per rischi	60.000	0
14) oneri diversi di gestione	47.011	80.009
Totale costi della produzione	16.112.539	16.024.230
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	133.814	63.379
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	372	246
Totale proventi diversi dai precedenti	372	246
Totale altri proventi finanziari	372	246
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	238	44
Totale interessi e altri oneri finanziari	238	44
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	134	202
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	133.948	63.581
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	125.040	59.959
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	125.040	59.959
21) Utile (perdita) dell'esercizio	8.908	3.622

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	8.908	3.622
Imposte sul reddito	125.040	59.959
Interessi passivi/(attivi)	(134)	(202)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	133.814	63.379
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	677.905	588.167
Ammortamenti delle immobilizzazioni	45.474	38.300
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	723.379	626.467
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	857.193	689.846
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(17.231)	7.093
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(27.295)	81.466
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	20	1.794
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(53)	(215)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	696.276	(1.434.676)
Totale variazioni del capitale circolante netto	651.717	(1.344.538)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.508.910	(654.692)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	134	202
(Imposte sul reddito pagate)	(125.040)	(59.959)
(Utilizzo dei fondi)	-	(140.000)
Altri incassi/(pagamenti)	(618.136)	(588.030)
Totale altre rettifiche	(743.042)	(787.787)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	765.868	(1.442.479)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(91.620)	(39.670)
Immobilizzazioni immateriali		
Disinvestimenti	-	1
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(2.000)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(93.620)	(39.669)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	-	114.264
(Rimborso finanziamenti)	(46.916)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(46.916)	114.264
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	625.332	(1.367.884)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	37.993	1.405.889
Danaro e valori in cassa	65	53
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	38.058	1.405.942
Disponibilità liquide a fine esercizio		

Depositi bancari e postali	663.288	37.993
Danaro e valori in cassa	102	65
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	663.390	38.058

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Al socio unico,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 8.908,00 contro un utile di euro 3.622,00 dell'esercizio precedente.

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa
- 4) Rendiconto finanziario.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in euro.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile, così come modificata dal D. Lgs. 139/2015 (il "Decreto"), interpretata ed integrata dai principi contabili italiani emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità ("OIC").

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- ove necessario si procede a riadattare le voci dell'esercizio precedente, per garantire la comparabilità di ogni voce con la corrispondente voce dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425

del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;

- in aderenza al disposto dell'art. 2423 del Codice Civile, nella redazione del bilancio si sono osservati i postulati generali della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società e del risultato economico dell'esercizio;
- in ottemperanza al principio di rilevanza, non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza abbia avuto effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta;
- i criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio, che qui di seguito vengono illustrati nelle singole voci di bilancio, sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile e tengono conto dei principi contabili aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC);
- la valutazione delle voci è stata effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Per quanto concerne le informazioni aggiuntive sulla situazione della Società e sull'andamento e sul risultato della gestione, nel suo complesso e nei vari settori in cui essa ha operato, con particolare riguardo ai costi, ai ricavi e agli investimenti, nonché per una descrizione dei principali rischi ed incertezze cui la Società è esposta, si rinvia a quanto indicato nella Relazione sulla gestione dall'Amministratore Unico.

Criteri di valutazione

Con specifico riferimento alle singole poste che compongono lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico, vengono esposti di seguito i criteri adottati per la valutazione delle voci più significative.

Immobilizzazioni Immateriali

I beni immateriali sono rilevati nell'attivo patrimoniale quando sono individualmente identificabili ed il loro costo è stimabile con sufficiente attendibilità. Essi sono iscritti al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori al netto degli ammortamenti e delle svalutazioni. Le immobilizzazioni sono ammortizzate sistematicamente sulla base della loro prevista utilità futura. Esse comprendono esclusivamente i costi di impianto ed ampliamento con utilità pluriennale iscritti con il consenso del Sindaco Unico.

Le aliquote di ammortamento utilizzate sono:

Spese notarili sostenute per la costituzione della società e per le variazioni statutarie: sono ammortizzate con un'aliquota del 20%;

Nel corso del periodo di durata utile di un'immobilizzazione, qualora le condizioni di utilizzo o addirittura l'operatività stessa della società dovessero subire mutamenti di rilievo, la residua possibilità di utilizzazione delle immobilizzazioni immateriali sarà soggetta ad un riesame e ad una conferma costante nel tempo. Nel caso in cui si riscontrasse una riduzione durevole delle condizioni di utilizzo futuro, questa sarà riflessa in bilancio attraverso una specifica svalutazione.

Immobilizzazioni Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto effettivamente sostenuto per l'acquisizione o la produzione del bene e sono rilevate alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici, che coincide

normalmente con il trasferimento del titolo di proprietà. Tale costo comprende il costo d'acquisto, i costi accessori d'acquisto e tutti i costi sostenuti per portare il cespite nel luogo e nelle condizioni necessarie affinché costituisca un bene duraturo per la Società.

Le immobilizzazioni materiali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo, sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile e pronta per l'uso.

La quota di ammortamento imputata a ciascun esercizio si riferisce alla ripartizione del costo sostenuto sull'intera durata di utilizzazione stimata.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al Conto Economico nell'esercizio in cui sono sostenuti.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti a cui si riferiscono e nei limiti del valore recuperabile del bene ed ammortizzati in modo unitario avendo riguardo al nuovo valore contabile del cespite, tenuto conto della sua residua vita utile.

Le aliquote di ammortamento utilizzate sono:

Attrezzature: sono ammortizzati con aliquota del 15%;

Mobili e macchine ordinarie d'ufficio: sono ammortizzate con aliquota del 12%;

Macchine d'ufficio elettroniche: sono ammortizzati con aliquota del 20%;

Autoveicoli da trasporto: sono ammortizzati con aliquota del 20%;

Autovetture: sono ammortizzati con aliquota del 25%.

Per gli investimenti in beni materiali effettuati nel corso dell'esercizio, l'ammortamento è stato computato in misura del 50% delle aliquote normalmente applicate, aliquota ritenuta rappresentativa del periodo di effettivo utilizzo di tali cespiti.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione sarà corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione sarà ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Rimanenze

Le rimanenze riguardano esclusivamente i materiali di consumo impiegati per l'attività di pulizia, sono iscritti al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato, applicando il costo specifico.

Crediti

I crediti originati da ricavi sono rilevati nell'attivo circolante in base al principio della competenza quando si verificano le condizioni per il riconoscimento dei relativi ricavi.

I crediti che si originano per ragioni differenti sono iscritti se sussiste "titolo" al credito e dunque quando essi rappresentano effettivamente un'obbligazione di terzi verso l'impresa; se di natura finanziaria sono classificati tra le immobilizzazioni finanziarie, con indicazione della quota esigibile entro l'esercizio successivo).

I crediti sono valutati in bilancio al costo ammortizzato, tenuto conto del fattore temporale, e nei limiti del loro presumibile valore di realizzazione.

La Società presume non rilevanti gli effetti derivanti dall'applicazione del costo ammortizzato e dell'attualizzazione quando la scadenza dei crediti è entro i 12 mesi, tenuto conto anche di tutte le considerazioni contrattuali e sostanziali in essere alla rilevazione del credito.

Non sono presenti crediti in valuta estera.

Disponibilità Liquide

Le Disponibilità Liquide sono costituite da fondi realmente esistenti e si distinguono in:

- depositi bancari, postali, assegni, disponibilità su carta prepagata costituendo crediti, sono valutati secondo il principio generale del presumibile valore di realizzo; tale valore normalmente coincide con il valore nominale;
- il denaro ed i valori bollati in cassa sono valutati al valore nominale.

Non sono presenti disponibilità in valuta estera.

Ratei e Risconti Attivi e Passivi

Sono iscritte in tali voci le quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, secondo il criterio della competenza economica e temporale. In base a tale criterio, la rilevazione di un rateo o di un risconto avviene quando sussistono le seguenti condizioni:

- il contratto inizia in un esercizio e termina in uno successivo;
- il corrispettivo delle prestazioni è contrattualmente dovuto in via anticipata o posticipata rispetto a prestazioni comuni a due o più esercizi consecutivi;
- l'entità dei ratei e risconti varia con il trascorrere del tempo.

Non sono inclusi tra i ratei ed i risconti i proventi e gli oneri la cui competenza è maturata per intero nell'esercizio cui si riferisce il bilancio o in quelli successivi.

Alla fine di ciascun esercizio si verifica se le condizioni che hanno determinato la rilevazione iniziale del rateo o del risconto siano ancora rispettate; se necessario, sono apportate le necessarie rettifiche di valore. Tale valutazione tiene conto non solo del trascorrere del tempo ma anche dell'eventuale recuperabilità dell'importo iscritto in bilancio.

Patrimonio Netto

Il Patrimonio Netto rappresenta, in via fondamentale, l'entità monetaria dei mezzi apportati dalla proprietà o autogenerati dalla società, indistintamente investita, insieme ai mezzi di terzi, nelle attività patrimoniali.

Il Patrimonio Netto non è determinabile indipendentemente dalle attività e passività, ne consegue che non può parlarsi di valutazione; oggetto di distinte valutazioni, in sede di redazione di bilancio, sono i singoli elementi attivi e passivi che compongono il patrimonio.

Fondi Rischi ed Oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti per passività di natura determinata ed esistenza probabile o certa, i cui valori sono stimati. Si tratta, quindi, di passività potenziali connesse a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma caratterizzate da uno stato d'incertezza il cui esito dipende dal verificarsi o meno di uno o più eventi futuri.

Gli accantonamenti sono quantificati sulla base di stime che tengono conto di tutti gli elementi a disposizione, nel rispetto dei postulati della competenza e della prudenza. Tali elementi includono anche l'orizzonte temporale quando alla data di bilancio esiste una obbligazione certa, in forza di un vincolo contrattuale o di legge, il cui esborso è stimabile in modo attendibile e la data di sopravvenienza, ragionevolmente determinabile, è sufficientemente lontana nel tempo per rendere significativamente diverso il valore attuale dell'obbligazione alla data di bilancio dal valore stimato al momento dell'esborso.

Nel corso del 2018 è stato costituito un Fondo Rischi ed oneri destinato alla copertura delle differenze retributive che saranno riconosciute al personale dipendente in forza del futuro rinnovo del CCNL AIOP Sanità Privata scaduto dal 2006.

Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'effettivo debito verso i dipendenti calcolato in base all'anzianità maturata dai singoli dipendenti alla data di bilancio ed in conformità alle leggi ed ai contratti di lavoro vigenti.

Le indennità di anzianità sono determinate in conformità al disposto dell'art. 2120 c.c. e dei contratti nazionali ed integrativi in vigore alla data di bilancio per le singole fattispecie e considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

La società ha un numero di dipendenti in forza maggiore di 50 unità, pertanto, in funzione dell'entrata in vigore nel 2007 della riforma sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato (c.d. "TFR libero"), il debito rilevato in bilancio alla data di chiusura d'esercizio rappresenta il debito contratto dalla società nei confronti dei dipendenti con contratti di lavoro inferiori a tre mesi non rientranti nell'obbligo di versamento del TFR al Fondo di tesoreria Inps. Il fondo non ricomprende le indennità maturate e destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D.Lgs. 252/2005 ovvero trasferite al Fondo di tesoreria Inps.

Debiti

I debiti originati da acquisizioni di beni sono iscritti nello Stato Patrimoniale quando rischi, oneri e benefici significativi connessi alla proprietà sono stati trasferiti sotto il profilo sostanziale. I debiti relativi a servizi sono rilevati quando i servizi sono stati resi, ossia la prestazione è stata effettuata.

I debiti finanziari sorti per operazioni di finanziamento e i debiti sorti per ragioni diverse dall'acquisizione di beni e servizi sono rilevati quando esiste l'obbligazione dell'impresa verso la controparte, individuata sulla base delle norme legali e contrattuali.

I debiti sono valutati in bilancio al costo ammortizzato, tenuto conto del fattore temporale.

La Società presume non rilevanti gli effetti derivanti dall'applicazione del costo ammortizzato e dell'attualizzazione quando la scadenza dei debiti è entro i 12 mesi, tenuto conto anche di tutte le considerazioni contrattuali e sostanziali in essere alla rilevazione del debito.

Ricavi e costi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza, con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.

Proventi e oneri finanziari

Includono tutti i componenti positivi e negativi del risultato economico d'esercizio connessi con l'attività finanziaria della Società e vengono riconosciuti in base alla competenza temporale di maturazione.

Imposte

Le imposte correnti sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale e sono esposte, nell'ambito della situazione patrimoniale, al netto degli acconti versati. L'eventuale eccedenza a credito è iscritta all'attivo dello stato patrimoniale sotto la voce "crediti tributari", voce C II 4-bis, mentre, quella a debito sotto la voce "debiti tributari", voce D 12, ai fini IRAP e IRES.

Al 31/12/2018 non vi sono imposte differite e non sono state iscritte attività per imposte anticipate nel rispetto del principio della prudenza, in quanto non si ritiene che vi sia la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	217	217
Valore di bilancio	217	217
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	217	217
Totale variazioni	(217)	(217)
Valore di fine esercizio		
Valore di bilancio	0	0

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	142.255	109.854	252.109
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	56.265	61.143	117.408
Valore di bilancio	85.990	48.710	134.700
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	42.485	49.135	91.620
Ammortamento dell'esercizio	24.362	20.895	45.257
Totale variazioni	18.123	28.240	46.363
Valore di fine esercizio			
Costo	184.740	158.989	343.729
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	80.627	82.038	162.665
Valore di bilancio	104.112	76.951	181.063

La posta rappresenta la consistenza globale delle immobilizzazioni materiali al lordo delle quote di ammortamento.

Di seguito si riporta il dettaglio dei beni materiali accolti in tale posta di bilancio:

ATTREZZATURA INDUSTRIALE E COMMERCIALE

Saldo all'01/01/2018 € 142.255,06
 Acquisti 2018 € 42.484,60
 Totale € 184.739,66

TOTALE ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI € 184.739,66

ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**ARREDAMENTO**

Acquisti 2018 € 660,00

Totale € 660,00

IMPIAN. DI ALLARME

Acquisti 2018 € 2.770,00

Totali € 2.770,00

MOB E MACCHINE ORD D'UFFICIO

Saldo all'01/01/2018 € 28.437,13

Totali € 28.437,13

MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE

Saldo all'01/01/2018 € 14.756,88

Acquisti 2018 € 24.434,28

Totale € 39.191,16

AUTOVEICOLI DA TRASPORTO

Saldo all'01/01/2018 € 55.873,96

Acquisti 2018 € 21.270,86

Totale € 77.144,82

AUTOVETTURE MOTOVEICOLI E SIMILI

Saldo all'01/01/2018 € 10.785,55

Totale € 10.785,55

TOTALE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI € 158.988,66**Attivo circolante**Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	28.566	17.231	45.797
Totale rimanenze	28.566	17.231	45.797

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	2.847.435	(434.871)	2.412.564	2.412.564	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	181.730	(62.018)	119.712	119.712	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	17.659	4.332	21.991	14.741	7.250
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.046.824	(492.557)	2.554.267	2.547.017	7.250

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	2.412.564	2.412.564
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	119.712	119.712
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	21.991	21.991
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.554.267	2.554.267

Crediti esigibili entro esercizio successivo**Crediti verso controllanti**

I crediti verso controllanti sono così composti:

CREDITI VERSO CONTROLLANTI	
CREDITI V/SOCIO UNICO PER FATTURE EMESSE	1.851.723,80
CREDITI V/SOCIO UNICO PER FATTURE DA EMETTERE	287.775,65
CREDITO VERSO SOCIO PER RIMBORSO COSTO TIROCINI FORMATIVI DGR 27/2015	273.064,52
TOTALE	2.412.563,97

I crediti verso controllanti accolgono i crediti verso il socio unico Azienda Consorziale Universitaria Policlinico di Bari rivenienti dalle attività realizzate a fronte delle attività commissionate dal socio per servizi di ausiliario, portierato, sanificazione, pulizia e servizio CUP. I crediti sono relativi a fatture emesse, fatture da emettere per attività realizzate al 31.12.2018. e ai costi anticipati per l'attivazione di 50 tirocini formativi previsti dalla DGR 27/2015.

Crediti Tributari

Dettaglio crediti tributari entro i 12 mesi:

CREDITI TRIBUTARI	
ERARIO C/ IRES	65.640,00
ERARIO C/IVA	3.733,87
ERARIO C/ IRAP	49.732,98
ERARIO C/RITENUTE SU INTERESSI ATTIVI	96,77
ERARIO C/IMP.SOST.TFR	242,00
ERARIO C/ADD.COMUNALE	266,77
TOTALE	119.712,39

La voce "ERARIO c/IRES" di euro 65.640,00 si riferisce al credito per Ires esposto nel modello UNICO 2018 e all'importo degli acconti d'imposta pagati nel 2018.

La voce "ERARIO c/IRAP" di € 49.732,98 si riferisce agli acconti d'imposta pagati nel 2018.

L'importo del credito Iva è collegato all'introduzione dello split payment, introdotto dalla Legge di Stabilità 2015.

Crediti verso altri

Dettaglio crediti verso altri entro i 12 mesi:

CREDITI VERSO ALTRI	
FORNITORI C/ANTICIPI	556,79
NC DA RICEVERE	8.512,82
INAIL	4.205,93
PERSONALE C/ACCONTI	1.465,91
TOTALE	14.741,45

Crediti esigibili oltre esercizio successivo

CREDITI VERSO ALTRI	
DEPOSITI CAUZIONALI	7.250,00
TOTALE	7.250,00

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	37.993	625.295	663.288
Denaro e altri valori in cassa	65	-	102
Totale disponibilità liquide	38.058	625.295	663.390

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio, come dettagliato nel prospetto che segue:

DISPONIBILITA' LIQUIDE	31/12/2018	31/12/2017
Depositi bancari e postali	663.288,41	37.992,81
- Banca Popolare di Bari	663.288,41	37.213,01
- Carta prepagata	0	779,80
Denaro e altri valori in cassa	102,37	65,33
TOTALE	663.390,78	38.058,14

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	201	(20)	181
Totale ratei e risconti attivi	201	(20)	181

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7 c.c.):

Risconti attivi	31/12/2018	31/12/2017
Risconti attivi tasso di circolazione	181,32	61,61

Risconti attivi noleggio		90,32
Risconti attivi altri costi		49,10
Totale	181,32	201,03

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
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	100.000	-	-		100.000
Riserva legale	17.243	-	181		17.424
Altre riserve					
Riserva straordinaria	327.634	-	3.441		331.075
Varie altre riserve	(1)	-	-		(1)
Totale altre riserve	327.633	-	3.441		331.074
Utile (perdita) dell'esercizio	3.622	(3.622)	-	8.908	8.908
Totale patrimonio netto	448.498	(3.622)	3.622	8.908	457.406

Patrimonio Netto

Il riepilogo delle variazioni avvenute nei conti di patrimonio netto è riportato nel prospetto esposto di seguito (importi in euro).

PROSPETTO DEI MOVIMENTI NEI CONTI DI PATRIMONIO NETTO

	Capitale Sociale	Utile /Perdita a nuovo	Riserva legale	Altre riserve Riserva Straordinaria	Riserva differenza arrotondamento Euro	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale
31.12.16	100.000	0	11.968	227.396	(1)	105.513	444.876
Altre Riserve	0	0	0	0	0	0	0
Destinazione risultato dell'esercizio precedente	0	0	5.275	100.238	0	(105.513)	0
Utile/Perdita a nuovo	0	0	0	0	0	0	0
Utile/Perdita d'esercizio	0	0	0	0	0	3.622	105.513
31.12.17	100.000	0	17.243	327.634	(1)	3.622	448.498
Altre Riserve	0	0	0	0	0	0	0
Destinazione risultato dell'esercizio precedente	0	0	181	3.441	0	(3.622)	0

Utile/Perdita nuovo	a	0	0	0	0	0	0	
Utile/Perdita d'esercizio		0	0	0	0	8.908	8.908	
31.12.18		100.000	0	17.424	331.075	(1)	8.908	457.406

L'utile di esercizio 2017 è stato destinato a riserva legale per il 5%, e per il 95% a Riserva Straordinaria, con delibera dell'assemblea dei soci del 26 aprile 2018.

Le poste di Patrimonio netto sono di seguito distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (comma 1, art. 2427, n. 7-bis, c. c.):

Natura/Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzo per copertura perdite	Utilizzo per altre cause
Capitale	100.000				
Riserve di capitale					
Riserva per azioni proprie					
Riserva di utili:					
Riserva legale	17.424	A-B			
Altre riserve	331.075	A-B-C	331.075		
Utili portati a nuovo	0				
Totale	448.499		331.075		
Quota non distribuibile					
Residua quota distribuibile			331.075		

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

Fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	0	0
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	60.000	60.000
Totale variazioni	60.000	60.000
Valore di fine esercizio	60.000	60.000

L'incremento è relativo alla costituzione di un fondo rischi per far fronte agli oneri connessi con il prossimo rinnovo del CCNL AIOP Sanità Privata scaduto sin dal 2006.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	847
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	14

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Utilizzo nell'esercizio	2
Altre variazioni	(243)
Totale variazioni	(231)
Valore di fine esercizio	616

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato

Il dettaglio della relativa movimentazione è di seguito riportato (importi in Euro):

Saldo al 31/12/2017	847
Utilizzo per risoluzione di rapporti e anticipazioni	(243)
Utilizzo per imposta sostitutiva	(2)
Accantonamento dell'esercizio	13
Saldo al 31/12/2018	615

Tale importo è calcolato in relazione agli obblighi contrattuali e di legge in materia.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso fornitori	287.530	(27.295)	260.235	260.235	-
Debiti tributari	333.410	99.356	432.766	350.664	82.102
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	568.381	20.935	589.316	589.316	-
Altri debiti	1.609.847	34.512	1.644.359	1.644.359	-
Totale debiti	2.799.168	127.508	2.926.676	2.844.574	82.102

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al valore nominale, al netto degli sconti commerciali.

DEBITI VERSO FORNITORI	
DEBITI VERSO FORNITORI	179.787,55
FATTURE DA RICEVERE	80.447,75
TOTALE	260.235,30

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate ed è così composta

DEBITI TRIBUTARI SCADENTI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	
ERARIO C/RITENUTE FISCALI	178.708,63
DEBITI PER ACCERTAMENTO FISCALE 2014 - RATE SCADENTI ENTRO IL 31/12/2019	46.915,52
IRES 2018	19.660,00
IRAP 2018	105.380,00
TOTALE	350.664,15

DEBITI TRIBUTARI SCADENTI OLTREL'ESERCIZIO SUCCESSIVO	
DEBITI PER ACCERTAMENTO FISCALE 2014 - RATE SCADENTI OLTRE IL 31/12/2019	82.102,16
TOTALE	82.102,16

La voce "Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale" accoglie i debiti per i contributi previdenziali maturati nel mese di dicembre 2018.

DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	
INPS UNIEMENS 12/2018	589.308,00
DEBITI VS FONDI PREV.COMPLEM.	7,65
TOTALE	589.315,65

La voce "Altri debiti" comprende prevalentemente i debiti verso il personale per la mensilità di dicembre e ferie e rol non goduti ed è così composta

ALTRI DEBITI	
DEBITI VERSO PERSONALE 12/2018	762.542,03
DEBITI VERSO PERSONALE PER FERIE E ROL RESIDUI AL 31/12/2018	785.039,39
DEBITI PER QUOTE PREV.INTEGRATIVA	2.403,26
TRATTENUTE SINDACALI	6.514,17
DEBITI PER CESSIONI E PIGNORAMENTI	83.046,40
AMMINISTRATORE C/COMPENSI	3.600,00
AMMINISTRATORE C ANTICIPI	100,00
DEBITI DIVERSI	1.114,15
TOTALE	1.644.359,40

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	260.235	260.235
Debiti tributari	432.766	432.766
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	589.316	589.316
Altri debiti	1.644.359	1.644.359
Debiti	2.926.676	2.926.676

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
Ricavi per Servizi di Ausiliari	6.825.690
Ricavi servizi di pulizia e sani	7.625.416
Ricavi servizi CUP	359.762
Ricavi extra capitolato	1.002.203
Ricavi per facchinaggio	58.916
Ricavi per reparto emod	3.554
Ricavi prog intramoenia Policlini	3.692
Ricavi straord Alpi	5.043
Ritiro ROT	19.803
Ritiro campioni biologici	213.586
Ausil, notturno Osp Giovanni 23°	82.791
Serv inform utenza P.Soccorso	41.212
Totale	16.241.668

RIPARTIZIONE DEI RICAVI E DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI SECONDO LE CATEGORIE DI ATTIVITÀ E SECONDO AREE GEOGRAFICHE

Nel seguito si espone il dettaglio del valore della produzione (importi in Euro):

Valore della produzione	31.12.2018	31.12.2017
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	16.241.668	15.795.989
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
Altri ricavi e proventi	4.685	291.620
Totale	16.246.353	16.087.609

I ricavi relativi alle attività eseguite nel 2018 per l'Azienda Consorziale Universitaria Policlinico di Bari sono stati valorizzati in aderenza a quanto disposto negli atti amministrativi di affidamento dell'attività.

Costi della produzione

Nel Seguito si espone il dettaglio dei costi della produzione (importi in Euro):

	31.12.2018	31.12.2017
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	621.899	643.056

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico. Anche per le voci della classe B gli importi sono rilevati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi. Gli sconti di natura finanziaria si rilevano alla voce C16, costituendo proventi finanziari. I costi indicati alla voce B6 sono comprensivi dei costi accessori di acquisto (trasporti, assicurazioni, carico e scarico, ecc.) se inclusi dal

fornitore nel prezzo di acquisto delle materie e merci. In caso contrario, sono iscritti alla voce seguente B7. Le imposte da detrarre dal costo dei beni sono quelle recuperabili come l'IVA, mentre eventuali imposte di fabbricazione o l'IVA non recuperabile sono incorporate nel costo d'acquisto dei beni.

31.12.2018 31.12.2017

Costi per prestazioni di servizi

363.468 411.104

Nella voce B.7 sono stati imputati tutti i costi, certi o stimati, comunque al netto delle relative rettifiche, derivanti dall'acquisizione di servizi nell'esercizio dell'attività ordinaria dell'impresa, così come stabilito dal principio contabile OIC 12.

Al fine di chiarire la terminologia utilizzata, si specifica che per servizio si è inteso l'oggetto dei rapporti contrattuali con terzi consistente nel fornire una prestazione di fare.

Nel rispetto del documento OIC Interpretativo 1, nella voce sono stati altresì iscritti i corrispettivi relativi a rapporti di collaborazione senza vincolo di subordinazione.

Costi per godimento beni di terzi

Si tratta di costi così dettagliati (importi in Euro/000):

	31/12/2018	31/12/2017
Noleggio	45.904	43.156
Fitti passivi	11.000	0
Spese condominiali	210	0
Totale	57.114	43.156

Sono iscritti in questa voce i corrispettivi, al netto delle rettifiche come sopra precisate, per il godimento di beni di terzi materiali ed immateriali, quali, ad esempio: canoni per la locazione o il noleggio di beni mobili ed oneri accessori (principio contabile OIC 12).

Costi per il personale

Si tratta di costi così dettagliati (importi in Euro):

	31/12/2018	31/12/2017
Salari e stipendi	10.908.582	10.973.024
Oneri sociali	3.258.347	3.226.369
Trattamento di fine rapporto	617.905	588.167
Altri costi	149.970	13.952
	14.934.804	14.801.512

Il costo del personale dipendente si mantiene in linea con quello rilevato nel precedente esercizio. L'incremento è addebitabile all'aumento del numero di unità di personale.

In conformità al documento OIC Interpretativo 1, si specifica che:

- nella voce B.9 a) è stato rilevato l'importo dei salari e degli stipendi al lordo delle ritenute per imposte ed oneri sociali a carico del dipendente; nella medesima voce sono inoltre confluiti anche i compensi per lavoro straordinario e tutti gli altri elementi che compongono la retribuzione lorda in busta paga;
- nella voce B.9 b) è stato principalmente iscritto l'importo dei contributi I.N.P.S ed I.N.A.I.L. a carico dell'impresa eventualmente al netto della fiscalizzazione degli oneri sociali;
- nella voce B.9 c) è stato iscritto l'accantonamento, di competenza dell'esercizio, per il trattamento di fine rapporto maturato a favore dei dipendenti ai sensi dell'art. 2120 c.c. In essa è stato rilevato anche l'importo del trattamento di fine rapporto maturato a favore dei dipendenti il cui rapporto di lavoro è venuto a cessare nel corso dell'esercizio, per il periodo compreso tra l'inizio dell'esercizio e la data di cessazione del rapporto.

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

Si tratta di costi così dettagliati (importi in Euro):

	31/12/2018	31/12/2017
Ammortamento costi di impianto e ampliamento	217	217
	217	217

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti ordinari sulle immobilizzazioni materiali sono dettagliati (importi in Euro):

	31/12/2018	31/12/2017
Ammortamento autovetture	2.696	2.697
Ammortamento autoveicoli da trasporto	9.384	8.451
Ammortamento macchine ufficio elettroniche	4.937	2.181
Ammortamento attrezzature	24.340	14.438
Ammortamento mobili	3.412	3.164
Ammortamento arredamento	50	
Ammortamento attrezza varia e minuta	22	
Ammortamento imp di allarme	416	
	45.257	38.083

-

Oneri diversi di gestione

Si tratta di costi diversi da quelli classificati nelle voci precedenti. Le voci più significative sono così dettagliate

	31/12/2018
Carburanti e lubrificanti	11.534
Costi indeducibili	30.837
Cancelleria	3.209
Software	6.639

In conformità al documento OIC Interpretativo 1, nella voce sono confluiti:

- i costi della gestione caratteristica che non abbiano trovato più opportuna iscrizione in altre voci del conto economico;
- gli oneri delle gestioni accessorie;
- gli oneri tributari diversi dalle imposte dirette che non rappresentino costi accessori di acquisto.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	16.241.668
Totale	16.241.668

Proventi e oneri finanziari**Composizione dei proventi da partecipazione**

	Proventi diversi dai dividendi
Da altri	372
Totale	372

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	238
Totale	238

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Si riporta un dettaglio della tipologia di voci straordinarie, classificate nelle corrispondenti voci dei rispettivi conti economici, per effetto dell'eliminazione della sezione E) del Conto Economico, stabilita dal D.Lgs. 139/2015.

Voce di ricavo	Importo	Natura
A5 Altri ricavi e proventi	4.521	Sopravvenienze attive
Totale	4.521	

Voce di costo	Importo	Natura
B14 Oneri diversi di gestione	7.303	Sopravvenienze passive
Totale	7.303	

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

IMPOSTE CORRENTI

Al 31 dicembre 2018 tale voce, pari a circa 126.655 euro, è riconducibile per euro 105.380 al carico di imposte IRAP e per euro 21.275 mila al carico di imposte IRES.

Di seguito si riporta la riconciliazione dell'aliquota fiscale per IRES ed IRAP (importi in Euro):

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	IRES
Risultato prima delle imposte	133.948	
Onere fiscale teorico (24%)		32.148
Rigiro differenze temporanee deducibili da eserc. precedenti:		
Ecc.za spese di manutenzione di anni precedenti	(939)	(225)
Variazioni in aumento		
Costi indeducibili	30.837	7.401
Accantonamenti Fondo rischi	60.000	14.400

Variazioni in diminuzione	(135.202)	(32.449)
Ded.ne TFR art. 105 DPR 917/86	(24.716)	
Irap deducibile	(98.452)	
Magg.ammortamento beni mobili	(5.035)	
Altre variazioni in diminuzione	(6.999)	
Deduzione ACE	(6.727)	(1.615)
Imponibile fiscale	81.917	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		19.660
Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRAP)		
Descrizione	Valore	IRAP
Differenza tra valore e costi della produzione	133.814	
Onere fiscale teorico (4,82%)		6.450
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
Costi del personale	14.934.804	
Accantonamento Fondo Rischi	60.000	
	14.994.804	722.750
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi		
Altre variazioni (Lav.occas., lav.interinali, IMU, etc)	162.129	
	162.129	7.815
Deduzioni ai fini Irap	(13.104.449)	(631.634)
Base IRAP corrente per l'esercizio	2.186.299	
IRAP dell'esercizio	4,82%	105.380

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	19
Operai	511
Totale Dipendenti	530

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
Compensi	108.908	9.104

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Le operazioni con parti correlate sono state concluse a normali condizioni di mercato. Di seguito si evidenzia il dettaglio dei crediti e debiti verso la controllante Azienda Consorziale Universitaria Policlinico di Bari (importi in Euro).

CREDITI

	Crediti commerciali
Azienda Consorziale Universitaria Policlinico di Bari	2.412.564

Totale	2.412.564

VALORE DELLA PRODUZIONE

A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	
Azienda Consorziale Universitaria Policlinico di Bari	16.241.668
	32
A5) Altri Ricavi e proventi	
Azienda Consorziale Universitaria Policlinico di Bari	-----
	16.241.700
Totale	

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non vi sono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non vi sono fatti di rilievo intervenuti dalla chiusura dell'esercizio sociale.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Informativa di cui alla legge 4.8.2017, n. 124, art. 1, co. 125-129:

A riguardo si evidenzia che la società non ha ricevuto contributi (o sovvenzione o incarichi retribuiti o, comunque, qualsiasi vantaggio economico) dalla Pubblica Amministrazione o da qualsiasi altro ente appartenente alla Pubblica Amministrazione o soggetto assimilato.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone che l'utile di esercizio, pari ad Euro 8.908, sia accantonato per il 5% a Riserva legale, e per il restante 95% a favore della "Riserva Straordinaria".

Nota integrativa, parte finale

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessari.

L'amministratore unico

Dott. Michele Carrassi

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa e il rendiconto finanziario è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese.