

SANITASERVICE AZIENDA POLICLINICO DI BARI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

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	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	217	435
Totale immobilizzazioni immateriali	217	435
II - Immobilizzazioni materiali		
3) attrezzature industriali e commerciali	85.990	77.109
4) altri beni	48.710	56.004
Totale immobilizzazioni materiali	134.700	133.113
Totale immobilizzazioni (B)	134.917	133.548
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	28.566	35.659
Totale rimanenze	28.566	35.659
II - Crediti		
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.847.435	1.451.923
Totale crediti verso controllanti	2.847.435	1.451.923
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	181.730	88.814
Totale crediti tributari	181.730	88.814
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.409	5.222
esigibili oltre l'esercizio successivo	5.250	5.250
Totale crediti verso altri	17.659	10.472
Totale crediti	3.046.824	1.551.209
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	37.993	1.405.889
3) danaro e valori in cassa	65	53
Totale disponibilità liquide	38.058	1.405.942
Totale attivo circolante (C)	3.113.448	2.992.810
D) Ratei e risconti	201	1.995
Totale attivo	3.248.566	3.128.353
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	17.243	11.968
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	327.634	227.396
Varie altre riserve	(1)	(1)
Totale altre riserve	327.633	227.395
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.622	105.513
Totale patrimonio netto	448.498	444.876
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	0	140.000
Totale fondi per rischi ed oneri	0	140.000

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	847	710
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	287.530	206.064
Totale debiti verso fornitori	287.530	206.064
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	204.392	322.623
esigibili oltre l'esercizio successivo	129.018	0
Totale debiti tributari	333.410	322.623
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	568.381	559.988
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	14.754
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	568.381	574.742
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.609.847	1.439.070
Totale altri debiti	1.609.847	1.439.070
Totale debiti	2.799.168	2.542.499
E) Ratei e risconti	53	268
Totale passivo	3.248.566	3.128.353

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.795.989	15.732.059
5) altri ricavi e proventi		
altri	291.620	52.466
Totale altri ricavi e proventi	291.620	52.466
Totale valore della produzione	16.087.609	15.784.525
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	643.056	636.540
7) per servizi	411.104	276.290
8) per godimento di beni di terzi	43.156	16.845
9) per il personale		
a) salari e stipendi	10.973.024	10.662.113
b) oneri sociali	3.226.369	3.195.983
c) trattamento di fine rapporto	588.167	573.676
e) altri costi	13.952	39.255
Totale costi per il personale	14.801.512	14.471.027
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	217	217
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	38.083	30.931
Totale ammortamenti e svalutazioni	38.300	31.148
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	7.093	(22.632)
12) accantonamenti per rischi	0	140.000
14) oneri diversi di gestione	80.009	3.974
Totale costi della produzione	16.024.230	15.553.192
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	63.379	231.333
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	246	124
Totale proventi diversi dai precedenti	246	124
Totale altri proventi finanziari	246	124
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	44	19
Totale interessi e altri oneri finanziari	44	19
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	202	105
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	63.581	231.438
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	59.959	112.313
imposte differite e anticipate	0	13.612
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	59.959	125.925
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.622	105.513

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2017	31-12-2016
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.622	105.513
Imposte sul reddito	59.959	125.925
Interessi passivi/(attivi)	(202)	(105)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	63.379	231.333
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	-	140.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	38.300	31.148
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	-	11
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	38.300	171.159
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	101.679	402.492
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	7.093	(22.632)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	81.466	(94.434)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	1.794	1.218
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(215)	(1.328)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.434.676)	739.281
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.344.538)	622.105
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(1.242.859)	1.024.597
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	202	105
(Imposte sul reddito pagate)	(59.959)	121.539
(Utilizzo dei fondi)	(140.000)	-
Altri incassi/(pagamenti)	137	-
Totale altre rettifiche	(199.620)	121.644
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.442.479)	1.146.241
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(39.670)	(49.507)
Immobilizzazioni immateriali		
Disinvestimenti	1	1
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(39.669)	(49.506)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	114.264	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	114.264	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.367.884)	1.096.735
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.405.889	307.553
Danaro e valori in cassa	53	1.654
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.405.942	309.207
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	37.993	1.405.889
Danaro e valori in cassa	65	53

Totale disponibilità liquide a fine esercizio

38.058 1.405.942

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Al socio unico,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 3.622 contro un utile di euro 105.513 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 2017 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 2017 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 e, pertanto, sono esposti nello Stato Patrimoniale al netto dell'eventuale fondo di svalutazione ritenuto adeguato a coprire le perdite per inesigibilità ragionevolmente prevedibili.

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 2017 non si è proceduto ad accantonamenti al Fondo rischi.

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 31/12/2017 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	2.887	2.887
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.453	2.453
Valore di bilancio	435	435
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	217	217
Totale variazioni	(217)	(217)
Valore di fine esercizio		
Costo	2.887	2.887
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.670	2.670
Valore di bilancio	217	217

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	114.295	98.142	212.437
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	37.186	42.138	79.324
Valore di bilancio	77.109	56.004	133.113
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	27.960	11.711	39.671
Ammortamento dell'esercizio	19.079	19.005	38.084
Totale variazioni	8.881	(7.294)	1.587
Valore di fine 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

L'incremento di Attrezzature si riferisce all'acquisto di attrezzature specifiche da lavoro, l'incremento di Altri Beni materiali si riferisce per € 1.167 all'acquisto di cellulari, e per € 10.543 all'acquisto di un autoveicolo APE completo di sponde e alla realizzazione di lastre in lamiera su un furgone Ducato.

Attivo circolante

Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	35.659	(7.093)	28.566
Totale rimanenze	35.659	(7.093)	28.566

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	1.451.923	1.395.512	2.847.435	2.847.435	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	88.814	92.916	181.730	181.730	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	10.472	7.187	17.659	12.409	5.250
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.551.209	1.495.615	3.046.824	3.041.574	5.250

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti per area geografica al 31/12/2017 è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n.6 c.c.)

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	2.847.435	2.847.435
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	181.730	181.730
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	17.659	17.659
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.046.824	3.046.824

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	2.230.081,71
CREDITI V/SOCIO UNICO PER FATTURE DA EMETTERE	344.288,88
CREDITO VERSO SOCIO PER RIMBORSO COSTO TIROCINI FORMATIVI DGR 27/2015	273.064,52
TOTALE	2.847.435,11

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 31.12.2017 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	70.576,00
ERARIO C/IVA	110.000,18
ERARIO C/RITENUTE SU INTERESSI ATTIVI	63,90
ERARIO C/IMP.SOST.TFR	1.066,63
ERARIO C/ADD.COMUNALE	23,04
TOTALE	181.729,75

La voce "ERARIO c/IRES" di euro 70.576 si riferisce al credito per Ires al netto degli acconti d'imposta pagati nel 2017.

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	7.678,14
INAIL	4.730,59
TOTALE	12.408,73

Crediti esigibili oltre esercizio successivo

CREDITI VERSO ALTRI	
DEPOSITI CAUZIONALI	5.250,00
TOTALE	5.250,00

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.405.889	(1.367.896)	37.993
Denaro e altri valori in cassa	53	12	65
Totale disponibilità liquide	1.405.942	(1.367.884)	38.058

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	31/12/2017	31/12/2016
Depositi bancari e postali	37.992,81	1.405.888,85
- Banca Popolare di Bari	37.213,01	1.405.189,80
- Carta prepagata	779,80	699,05
Denaro e altri valori in cassa	65,33	53,26
TOTALE	38.058,14	1.405.942,11

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.995	(1.794)	201
Totale ratei e risconti attivi	1.995	(1.794)	201

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

Risconti attivi	31/12/2017	31/12/2016
Risconti attivi assicurazioni		1.729,00
Risconti attivi tasa di circolazione	61,61	266,00
Risconti attivi noleggio	90,32	
Risconti attivi altri costi	49,10	
Totale	201,03	1.995,00

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	11.968	-	5.275		17.243
Altre riserve					
Riserva straordinaria	227.396	-	100.238		327.634
Varie altre riserve	(1)	-	-		(1)
Totale altre riserve	227.395	-	100.238		327.633
Utile (perdita) dell'esercizio	105.513	(105.513)	-	3.622	3.622
Totale patrimonio netto	444.876	(105.513)	105.513	3.622	448.498

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
31.12.15	100.000	0	9592	182.248	0	47.524	339.364
Altre Riserve	0	0	0	0	(1)	0	(1)
Destinazione risultato dell'esercizio precedente	0	0	2.376	45.148	0	(47.524)	0
Utile/Perdita a nuovo	0	0	0	0	0	0	0
Utile/Perdita d'esercizio	0	0	0	0	0	105.513	105.513
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	3.622
31.12.17	100.000	0	17.243	327.634	(1)	3.622	448.498

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 29 giugno 2017.

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	17.243	A-B			
Altre riserve	327.633	A-B-C	327.633		
Utili portati a nuovo	0				
Totale					
Quota non distribuibile					
Residua quota distribuibile			0		

(*) 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	140.000	140.000
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	140.000	140.000
Totale variazioni	(140.000)	(140.000)
Valore di fine esercizio	0	0

Il decremento è relativo all'utilizzo del fondo rischi costituito nel 2016 per la definizione dell'accertamento fiscale riferito all'anno d'imposta 2014.

In data 26 settembre 2017 la società ha definito con atto di adesione per l'annualità 2014 le risultanze del PVC redatto dai funzionari dell'Agenzia delle Entrate in data 31 marzo 2017. L'Agenzia delle Entrate ha accolto la tesi contenuta nelle memorie difensive presentate con un abbattimento del maggiore imponibile accertato nella misura di circa il 60% ed un risparmio della maggiore imposta accertata di più di 190.000 Euro, con conseguente ridimensionamento di sanzioni e interessi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	710
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	459
Utilizzo nell'esercizio	322
Totale variazioni	137
Valore di fine esercizio	847

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 31/12/2016	710
Utilizzo per risoluzione di rapporti e anticipazioni	(319)
Utilizzo per imposta sostitutiva	(3)
Accantonamento dell'esercizio	459
Saldo al 31/12/2017	847

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	206.064	81.466	287.530	287.530	-
Debiti tributari	322.623	10.787	333.410	204.392	129.018
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	574.742	(6.361)	568.381	568.381	0
Altri debiti	1.439.070	170.777	1.609.847	1.609.847	-
Totale debiti	2.542.499	256.669	2.799.168	2.670.150	129.018

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

DEBITI VERSO FORNITORI	
DEBITI VERSO FORNITORI	229.878,17
FATTURE DA RICEVERE	57.651,85
TOTALE	287.530,02

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	142.729,12
DEBITI PER ACCERTAMENTO FISCALE 2014 - RATE SCADENTI ENTRO IL 31/12/2018	46.915,52

SALDO IRAP 2017	14.747,00
TOTALE	204.391,64

DEBITI TRIBUTARI SCADENTI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	
DEBITI PER ACCERTAMENTO FISCALE 2014 - RATE SCADENTI OLTRE IL 31/12/2018	129.017,90
TOTALE	129.017,90

La voce "Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale" accoglie i debiti per i contributi previdenziali maturati nel mese di dicembre 2017.

DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	
INPS UNIEMENS 12/2017	568.381,00
TOTALE	568.381,00

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 12/2017	750.847,60
DEBITI VERSO PERSONALE PER FERIE E ROL RESIDUI AL 31/12/2017	779.526,64
DEBITI PER QUOTE PREV.INTEGRATIVA	1.941,39
TRATTENUTE SINDACALI	6.653,50
DEBITI PER CESSIONI E PIGNORAMENTI	61.930,33
AMMINISTRATORE C/COMPENSI	4.933,00
CAUZIONI PASSIVE	2.900,00
DEBITI DIVERSI	1.114,15
TOTALE	1.609.846,61

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2017 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6 c.c.)

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	287.530	287.530
Debiti tributari	333.410	333.410
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	568.381	568.381
Altri debiti	1.609.847	1.609.847
Debiti	2.799.168	2.799.168

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	268	(215)	53

Totale ratei e risconti passivi	268	(215)	53
--	-----	-------	----

La voce accoglie esclusivamente ratei passivi.

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	7.530.394
Ricavi servizi di pulizia e sani	7.634.790
Ricavi servizi CUP	374.102
Ricavi extra capitolato	256.703
Totale	15.795.989

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	31.12.2017	31.12.2016
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	15.795.989	15.732.059
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	291.620	52.466
Totale	16.087.609	15.784.525

I ricavi relativi alle attività eseguite nel 2017 per l'Azienda Consorziale Universitaria Policlinico di Bari sono stati valorizzati in aderenza a quanto disposto negli atti amministrativi di affidamento dell'attività.

La voce "Altri ricavi e proventi" che registra un sensibile incremento rispetto al 2016 accoglie il credito verso il socio unico per i costi dei tirocini formativi di cui alla DGR 27/2015 anticipato dalla Sanitaservice.

Costi della produzione

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

	31.12.2017	31.12.2016
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	643.056	636.540

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. 54. 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.

	31.12.2017	31.12.2016
Costi per prestazioni di servizi	411.104	276.290

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):

	31/12/2017	31/12/2016
Noleggio	43.156	16.845
	43.156	16.845

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):

	31/12/2017	31/12/2016
Salari e stipendi	10.973.024	10.662.113
Oneri sociali	3.226.369	3.195.983
Trattamento di fine rapporto	588.167	573.676
Altri costi	13.952	39.255
	14.801.512	14.471.027

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):

	31/12/2017	31/12/2016
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):

	31/12/2017	31/12/2016
Ammortamento autovetture	2.697	2.697
Ammortamento autoveicoli da trasporto	10.120	8.451
Ammortamento macchine ufficio elettroniche	2.775	2.181
Ammortamento attrezzature	19.079	14.438
Ammortamento mobili	3.412	3.164
	38.083	30.931

Oneri diversi di gestione

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

	31/12/2017
Carburanti e lubrificanti	9.487
Imposte e tasse esercizi precedenti da accertamento fiscale Irap	6.871
Sanzioni e costi indeducibili	40.915
Cancelleria	3.599
Software	6.639
Altre voci di importo non apprezzabile	12.496

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	15.795.989
Totale	15.795.989

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

	Proventi diversi dai dividendi
Da altri	246
Totale	246

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	44

Interessi e altri oneri finanziari	
Totale	44

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	1.807	Sopravvenienze Attive
Totale	1.807	

Voce di costo	Importo	Natura
B14 Oneri diversi di gestione	944	Sopravvenienze passive
B14 Oneri diversi di gestione	47.662	Irap 2014 e sanzioni accertamento f
Totale	48.606	

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

IMPOSTE CORRENTI

Al 31 dicembre 2017 tale voce, pari a circa 59.959 euro, è riconducibile per euro 49.733 al carico di imposte IRAP e per euro 10.226 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	63.581	
	Onere fiscale teorico (24%)		15.259
	Rigiro differenze temporanee deducibili da eserc. precedenti:		
	Ecc.za spese di manutenzione di anni precedenti	-939	-225
	Variazioni in aumento		
	Altri costi indeducibili	61.352	14.724
	Variazioni in diminuzione	-81.387	-19.533
	Ded.ne TFR art. 105 DPR 917/86	- 23.508	
	Irap deducibile	-47.858	
	Deduzione ACE	-7.118	
	Magg.ammortamento beni mobili 40%	-2.903	
	Imponibile fiscale	42.607	
	Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		10.226

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

Descrizione	Valore	IRAP
Differenza tra valore e costi della produzione	63.379	
Onere fiscale teorico (4,82%)		3.055
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
Costi del personale	14.801.512	
	14.801.512	713.433
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi		
Altre variazioni (Lav.occas., lav.interinali, IMU, etc)	194.993	
	194.993	9.398
Deduzioni ai fini Irap	14.028.069	(676.153)
Base IRAP corrente per l'esercizio		
IRAP dell'esercizio	4,82%	49.733

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	19
Operai	493
Totale Dipendenti	512

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	108.562	7.500

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	2.847.435

Totale	2.847.435

VALORE DELLA PRODUZIONE

A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	
Azienda Consorziale Universitaria Policlinico di Bari	15.795.989
A5) Altri Ricavi e proventi	
Azienda Consorziale Universitaria Policlinico di Bari	273.065

Totale	16.069.054

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.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone che l'utile di esercizio, pari ad Euro 3.622, 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.