

SANITASERVICE AZIENDA POLICLINICO DI BARI SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA GIULIO CESARE 26 - 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. Conсор. - Policlinico di Bari
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali		
3) attrezzature industriali e commerciali	77.750	104.112
4) altri beni	61.174	76.951
Totale immobilizzazioni materiali	138.924	181.063
Totale immobilizzazioni (B)	138.924	181.063
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	63.746	45.797
Totale rimanenze	63.746	45.797
II - Crediti		
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.127.691	2.412.564
Totale crediti verso controllanti	1.127.691	2.412.564
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.209	119.712
Totale crediti tributari	17.209	119.712
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.644	14.741
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.250	7.250
Totale crediti verso altri	19.894	21.991
Totale crediti	1.164.794	2.554.267
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.926.025	663.288
3) danaro e valori in cassa	114	102
Totale disponibilità liquide	2.926.139	663.390
Totale attivo circolante (C)	4.154.679	3.263.454
D) Ratei e risconti	222	181
Totale attivo	4.293.825	3.444.698
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	17.870	17.424
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	339.538	331.075
Varie altre riserve	0	(1)
Totale altre riserve	339.538	331.074
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	248.541	8.908
Totale patrimonio netto	705.949	457.406
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	60.000	60.000
Totale fondi per rischi ed oneri	60.000	60.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	371	616
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		

esigibili entro l'esercizio successivo	196.860	260.235
Totale debiti verso fornitori	196.860	260.235
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	482.542	0
Totale debiti verso controllanti	482.542	0
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	343.095	350.664
esigibili oltre l'esercizio successivo	35.187	82.102
Totale debiti tributari	378.282	432.766
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	575.560	589.316
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	575.560	589.316
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.893.385	1.644.359
Totale altri debiti	1.893.385	1.644.359
Totale debiti	3.526.629	2.926.676
E) Ratei e risconti	876	0
Totale passivo	4.293.825	3.444.698

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	16.989.756	16.241.668
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.938	4.685
Totale altri ricavi e proventi	1.938	4.685
Totale valore della produzione	16.991.694	16.246.353
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	702.461	621.899
7) per servizi	367.854	363.468
8) per godimento di beni di terzi	99.159	57.114
9) per il personale		
a) salari e stipendi	11.254.790	10.908.582
b) oneri sociali	3.426.301	3.258.347
c) trattamento di fine rapporto	612.419	617.905
e) altri costi	22.129	149.970
Totale costi per il personale	15.315.639	14.934.804
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	217
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	48.162	45.257
Totale ammortamenti e svalutazioni	48.162	45.474
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(17.948)	(17.231)
12) accantonamenti per rischi	0	60.000
14) oneri diversi di gestione	50.998	47.011
Totale costi della produzione	16.566.325	16.112.539
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	425.369	133.814
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	330	372
Totale proventi diversi dai precedenti	330	372
Totale altri proventi finanziari	330	372
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	636	238
Totale interessi e altri oneri finanziari	636	238
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(306)	134
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	425.063	133.948
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	176.522	125.040
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	176.522	125.040
21) Utile (perdita) dell'esercizio	248.541	8.908

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	248.541	8.908
Imposte sul reddito	176.522	125.040
Interessi passivi/(attivi)	306	(134)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	425.369	133.814
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	612.419	677.905
Ammortamenti delle immobilizzazioni	48.162	45.474
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	660.581	723.379
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.085.950	857.193
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(17.949)	(17.231)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(63.375)	(27.295)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(41)	20
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	876	(53)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	1.617.174	696.276
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.536.685	651.717
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.622.635	1.508.910
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(306)	134
(Imposte sul reddito pagate)	(176.522)	(125.040)
Altri incassi/(pagamenti)	(612.664)	(618.136)
Totale altre rettifiche	(789.492)	(743.042)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.833.143	765.868
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(6.023)	(91.620)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	-	(2.000)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(6.023)	(93.620)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	435.627	-
(Rimborso finanziamenti)	-	(46.916)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	435.629	(46.916)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.262.749	625.332
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	663.288	37.993
Danaro e valori in cassa	102	65
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	663.390	38.058
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.926.025	663.288

Danaro e valori in cassa	114	102
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.926.139	663.390

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

Nota integrativa, parte iniziale

Al socio unico,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 245.541 contro un utile di euro 8.908 dell'esercizio precedente.

In via preliminare occorre osservare che l'organo amministrativo si è trovato nell'impossibilità di convocare l'assemblea per l'approvazione del bilancio nei termini ordinari, pertanto, si è avvalso del maggior termine di 180 giorni, come previsto dall'articolo 106, co. 1, del D.L. 18/2020 del 17 marzo 2020 convertito con modificazioni dalla Legge 24 aprile 2020 n. 27 e dallo statuto.

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 2019 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 2019 è stato redatto in conformità alla normativa prevista dagli art. 2423 e seguenti del Codice Civile, 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 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: 15%;
Mobili e macchine ordinarie d'ufficio: 12%;
Arredamento: 15%;
Impianti di allarme: 30%
Macchine d'ufficio elettroniche: 20%;
Autoveicoli da trasporto: 20%;
Autovetture: 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.

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 criterio del 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.

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.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali.

Non sono presenti crediti in valuta estera.

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 31/12/2019 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.

Si fa presente che l'Irap di competenza è pari agli acconti versati per l'anno 2019, così come consentito dal Decreto Legge 19 maggio 2020, n. 34, all'articolo 24.

Nota integrativa, attivo

Le voci dell'attivo dello Stato Patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale.

I criteri di valutazione di ciascun elemento dell'attivo sono conformi a quelli previsti dall'art.2426 del Codice Civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Le indicazioni obbligatorie previste dall'articolo 2427 del Codice Civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di fornire per una rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'articolo 2424 del Codice Civile.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	184.740	158.989	343.729
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	80.628	82.038	162.666
Valore di bilancio	104.112	76.951	181.063
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	1.282	4.740	6.022
Ammortamento dell'esercizio	27.644	20.517	48.161
Totale variazioni	(26.362)	(15.777)	(42.139)
Valore di fine esercizio			
Costo	186.022	163.729	349.751
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	108.272	102.555	210.827
Valore di bilancio	77.750	61.174	138.924

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

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

ATTREZZATURA INDUSTRIALE E COMMERCIALE

Saldo all'01/01/2019 € 184.739,66
 Acquisti 2019 € 1.282,22
 Totale € 186.021,88

TOTALE ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI € 186.021,88

ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

ARREDAMENTO

Saldo all'01/01/2019 € 660,00
 Totale € 660,00

IMPIAN. DI ALLARME

Saldo all'01/01/2019 € 2.770,00

Totali € 2.770,00

MOB E MACCHINE ORD D'UFFICIO

Saldo all'01/01/2019 € 28.437,13

Totale € 28.437,13

MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE

Saldo all'01/01/2019 €39.191,16

Acquisti 2019 € 4.740,12

Totale € 43.931,28

AUTOVEICOLI DA TRASPORTO

Saldo all'01/01/2019 € 77.144,82

Totale € 77.144,82

AUTOVETTURE MOTOVEICOLI E SIMILI

Saldo all'01/01/2019 € 10.785,55

Totale € 10.785,55

TOTALE ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI € 163.728,78**Attivo circolante**Rimanenze

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	45.797	17.949	63.746
Totale rimanenze	45.797	17.949	63.746

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	2.412.564	(1.284.873)	1.127.691	1.127.691	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	119.712	(102.503)	17.209	17.209	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	21.991	(2.097)	19.894	12.644	7.250
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.554.267	(1.389.473)	1.164.794	1.157.544	7.250

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.127.691	1.127.691
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	17.209	17.209
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	19.894	19.894
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.164.794	1.164.794

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

I crediti verso controllanti sono così composti:

CREDITI VERSO CONTROLLANTI	
CREDITI V/SOCIO UNICO PER FATTURE DA EMETTERE	854.626,50
CREDITO VERSO SOCIO PER RIMBORSO COSTO TIROCINI FORMATIVI DGR 27/2015	273.064,52
TOTALE	1.127.691,02

I crediti verso controllanti accolgono i crediti verso il socio unico Azienda Consorziale Universitaria Policlinico di Bari. I crediti sono relativi a fatture da emettere per attività realizzate al 31.12.2019 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/IVA	13.930,79
ERARIO C/RITENUTE SU INTERESSI ATTIVI	85,70
ERARIO C/IMP.SOST.TFR	1.529,09
ERARIO C/ADD.COMUNALE	1.663,46
TOTALE	17.209,04

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	430,83
PERSONALE C/ACCONTI	12.213,12
TOTALE	12.643,95

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	663.288	2.262.737	2.926.025
Denaro e altri valori in cassa	102	12	114
Totale disponibilità liquide	663.390	2.262.749	2.926.139

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	31/12/2019	31/12/2018
Depositi bancari e postali	2.926.025,50	663.288,41
- Banca Popolare di Bari	2.926.025,50	663.288,41
Denaro e altri valori in cassa	114,29	102,37
TOTALE	2.926.139,79	663.390,78

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	181	41	222
Totale ratei e risconti attivi	181	41	222

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

Risconti attivi	31/12/2019	31/12/2018
Risconti attivi relativi a tasse di circolazione	222,49	181,32
Totale	222,49	181,32

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Le voci del passivo sono classificate in base alla loro origine.

I criteri di valutazione di ciascun elemento del passivo sono conformi a quelli previsti dall'articolo 2426 del codice civile e dai principi contabili nazionali di riferimento.

Le indicazioni obbligatorie previste dall'articolo 2427 del Codice Civile, dalle altre norme del codice civile stesso, nonché dai principi contabili, unitamente alle informazioni che si è ritenuto di fornire per una rappresentazione pienamente veritiera e corretta, seguono l'ordine delle voci di bilancio delineato dall'articolo 2424 del Codice Civile.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Altre variazioni Incrementi		
Capitale	100.000	-	-		100.000
Riserva legale	17.424	-	446		17.870
Altre riserve					
Riserva straordinaria	331.075	-	8.463		339.538
Varie altre riserve	(1)	1	-		0
Totale altre riserve	331.074	1	8.463		339.538
Utile (perdita) dell'esercizio	8.908	(8.908)	-	248.541	248.541
Totale patrimonio netto	457.406	(8.907)	8.909	248.541	705.949

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	100.000	Capitale sociale		-
Riserva legale	17.870	Riserva di Utili	A,B	17.870
Altre riserve				
Riserva straordinaria	339.538	Riserva di Utili	A,B,C	339.538
Varie altre riserve	0			-
Totale altre riserve	339.538			339.538
Totale	457.408			357.408
Quota non distribuibile				17.870
Residua quota distribuibile				339.538

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

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
31.12.17	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 a nuovo	0	0	0	0	0	0	0
Utile/Perdita d'esercizio	0	0	0	0	0	8.908	8.908
31.12.18	100.000	0	17.424	331.075	(1)	8.908	457.406
Altre Riserve	0	0	0	0	0	0	0
Destinazione risultato dell'esercizio precedente	0	0	446	8.463	1	(8.908)	0
Utile/Perdita a nuovo	0	0	0	0	0	0	0
Utile/Perdita d'esercizio	0	0	0	0	0	248.541	248.541
31.12.19	100.000	0	17.870	339.538	0	248.541	705.949

L'utile di esercizio 2018 è stato destinato a riserva legale per il 5%, e per il 95% a Riserva Straordinaria, con delibera dell'assemblea dei soci del 30 aprile 2019.

Fondi per rischi e oneri

Il fondo non ha subito variazioni rispetto allo scorso esercizio ed accoglie l'accantonamento per la costituzione di un fondo rischi destinato alla copertura dei maggiori oneri connessi al 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	616
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	6
Utilizzo nell'esercizio	250

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Altre variazioni	(1)
Totale variazioni	(245)
Valore di fine esercizio	371

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 31/12/2018	616
Utilizzo per risoluzione di rapporti e anticipazioni	(250)
Utilizzo per imposta sostitutiva	(1)
Accantonamento dell'esercizio	6
Saldo al 31/12/2019	371

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	260.235	(63.375)	196.860	196.860	-
Debiti verso controllanti	0	482.542	482.542	482.542	-
Debiti tributari	432.766	(54.484)	378.282	343.095	35.187
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	589.316	(13.756)	575.560	575.560	-
Altri debiti	1.644.359	249.026	1.893.385	1.893.385	-
Totale debiti	2.926.676	599.953	3.526.629	3.491.442	35.187

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

DEBITI VERSO FORNITORI	
DEBITI VERSO FORNITORI	140.626,67
FATTURE DA RICEVERE	56.233,43
TOTALE	196.860,10

DEBITI VS CONTROLLANTE	
DEBITI VERSO Az. Cons. Univ. Policlinico di Bari per Note di credito emesse	482.542,01
TOTALE	482.542,01

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 LAV DIP	262.487,17
DEBITI PER ACCERTAMENTO FISCALE 2014 - RATE SCADENTI ENTRO IL 31/12/2019	46.915,12
IRES 2019	30.065,00
ERARIO C RIT LAV AUTONOMO	1.991,17
ERARIO C IMP SOSTIT TFR	553,44
ERARIO C ADD REGIONALE	1.082,92
TOTALE	343.094,82

DEBITI TRIBUTARI SCADENTI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	
DEBITI PER ACCERTAMENTO FISCALE 2014 - RATE SCADENTI OLTRE IL 31/12/2019	35.186,64
TOTALE	35.186,64

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 12/2019	570.472,00
INAIL	5.088,29
TOTALE	575.560,29

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 12/2019	742.171,93
DEBITI VERSO PERSONALE PER FERIE E ROL RESIDUI AL 31/12/2018	973.679,11
DEBITI PER QUOTE PREV.INTEGRATIVA	2.550,73
TRATTENUTE SINDACALI	5.719,29
DEBITI PER CESSIONI E PIGNORAMENTI	115.463,50
AMMINISTRATORE C/COMPENSI	49.846,09
AMMINISTRATORE C/ANTICIPI	112,75
DEBITI DIVERSI	3.841,59
TOTALE	1.893.384,99

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	196.860	196.860
Debiti verso imprese controllanti	482.542	482.542
Debiti tributari	378.282	378.282
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	575.560	575.560
Altri debiti	1.893.385	1.893.385
Debiti	3.526.629	3.526.629

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	-	876	876
Totale ratei e risconti passivi	0	876	876

Ratei passivi	31/12/2019	31/12/2018
Ratei passivi servizi per automezzi	2,73	0
Ratei passivi noleggio	873,11	0
Totale	875,84	0

Nota integrativa, conto economico

Il Conto economico è stato predisposto tenendo conto dei seguenti principi:

- suddivisione delle quattro sub-aree previste dallo schema contenuto nell'art.2425 c.c.;
- allocazione dei costi in base alla relativa natura;
- necessità di dare rilievo ai risultati intermedi della dinamica di formazione del risultato di esercizio.

Valore della produzione

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

La ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi della gestione tipica della società secondo categorie di attività e secondo aree geografiche, in base all'articolo 2427, comma 1, numero 10 del Codice Civile, è esposta nei prospetti che seguono.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Ricavi per Servizi di Ausiliari	6.825.690
Ricavi servizi di pulizia e sani	7.170.000
Ricavi servizi CUP	359.762
Ricavi pulizia radiologia Giovann	23.429
Ricavi per facchinaggio	81.899
Ricavi pulizia blocco operat Giov	54.691
Ricavi pulizia ter dolore Giov XX	11.742
Ricavi pulizia rianim Giov. XXIII	17.015
Ricavi pulizia labor trambus Giov	17.866
Ricavi pulizia s.o.blocco Asclepi	43.380
Ricavi pulizia rianim Brienza	95.531
Ricavi pulizia farmacia seminterr	12.474
Ricavi pulizia medicina legale	5.436
Ricavi pulizia nuova farm Giov XX	10.098
Ricavi pulizia nuova RMN Giov XXI	13.590
Ricavi nuova oncol.pediatrica	80.916
Ricavi prest attiv rep emodial	3.619
Ricavi progetto intram. Policlini	7.459
Ricavi extra canone aus	1.155.771
Ricavi straord Cup Alpi	1.567
Pulizia extra canone	480.531
Ritiro ROT	31.364
Ritiro camp biologici	211.314
Attiv extra canone portierato	10.972
Aus. notturno Osp Giovanni XXIII	29.431
Serv. inform utenza Pronto Soccor	188.962
Trasporto pazienti e sala operato	5.568
Ricavi vari	39.679

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Totale	16.989.756

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Di seguito viene riportata la suddivisione dei ricavi per aree geografiche.

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	16.989.756
Totale	16.989.756

Costi della produzione

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

	31.12.2019	31.12.2018
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	702.461	621.899

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.

	31.12.2019	31.12.2018
Costi per prestazioni di servizi	367.854	363.468

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):

	31/12/2019	31/12/2018
Noleggio	86.177	45.904
Fitti passivi	12.000	11.000

Spese condominiali	982	210
Totale	99.159	57.114

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):

	31/12/2019	31/12/2018
Salari e stipendi	11.254.790	10.908.582
Oneri sociali	3.426.301	3.258.347
Trattamento di fine rapporto	612.419	617.905
Altri costi	22.129	149.970
	15.315.639	14.934.804

Il costo del personale dipendente è leggermente aumentato rispetto a quello rilevato nel precedente esercizio. L'incremento è addebitabile all'aumento nel ricorso al lavoro straordinario.

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 materiali

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

	31/12/2019	31/12/2018
Ammortamento autovetture	1.349	2.696
Ammortamento autoveicoli da trasporto	7.592	9.384
Ammortamento macchine ufficio elettroniche	7.234	4.937
Ammortamento attrezzature	27.600	24.430
Ammortamento mobili	3.412	3412
Ammortamento arredamento	99	50
Ammortamento attrezz varia e minuta	45	22
Ammortamento imp di allarme	831	416
	48.162	45.257

Oneri diversi di gestione

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

	31/12/2019
Carburanti e lubrificanti	13.138
Sopravvenienze passive	17.447
Costi indeducibili	8.699
Cancelleria	3.009
Software	3.076

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.

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

	Proventi diversi dai dividendi
Da altri	330
Totale	330

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	636
Totale	636

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

Voce di ricavo	Importo	Natura
	803	SOPRAVVENIENZE ATTIVE
Totale	803	

Voce di costo	Importo	Natura
	25.359	SOPRAVVENIENZE PASSIVE
Totale	25.359	

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

IMPOSTE CORRENTI

Al 31 dicembre 2019 tale voce, pari a 176.522 euro, è riconducibile per euro 105.380 al carico di imposte IRAP e per euro 71.142 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	425.063	
Onere fiscale teorico (24%)		102.015
Rigiro differenze temporanee deducibili da eserc. precedenti:		
Ecc.za spese di manutenzione di anni precedenti	(1.222)	(293)
Variazioni in aumento		
Costi indeducibili	21.197	5.087
Compensi amminis.non pagati	44.326	10.638
Variazioni in diminuzione	(186.995)	(44.878)
Ded.ne TFR art. 105 DPR 917/86	(24.496)	
Irap deducibile	(151.252)	
Magg.ammortamento beni mobili	(7.168)	
Altre variazioni in diminuzione	(4.079)	
Deduzione ACE	(5.946)	(1.427)
Imponibile fiscale	296.423	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		71.142

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRAP)		
Descrizione	Valore	IRAP
Differenza tra valore e costi della produzione	425.369	
Onere fiscale teorico (4,82%)		20.503
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
Costi del personale	15.315.639	
	15.315.639	738.216
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi		
Altre variazioni (Lav.occas., lav.interinali, IMU, compenso amministratore etc)	192.208	
	192.208	9.263
Costi del personale inclusi in B9	(22.129)	(1.067)
Altri costi non rilevanti ai fini Irap	15.758	759
Deduzioni ai fini Irap	(13.301.223)	(641.119)
Base IRAP corrente per l'esercizio	2.625.622	
IRAP dell'esercizio	4,82%	126.555
IRAP DOVUTA 2019 pari all'acconto già pagato per l'anno d'imposta D.L. 34/2020		105.380

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	19
Altri dipendenti	494
Totale Dipendenti	513

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	700.886

Totale	700.886

DEBITI

	Debiti commerciali
Azienda Consorziale Universitaria Policlinico di Bari	482.542

Totale	482.542

VALORE DELLA PRODUZIONE

A1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	
Azienda Consorziale Universitaria Policlinico di Bari	16.989.756
	1.938
A5) Altri Ricavi e proventi	
Azienda Consorziale Universitaria Policlinico di Bari	-----
	16.991.694
Totale	

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Non vi sono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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 248.541,00, sia accantonato per Euro 2.130,27 a "Riserva legale" fino a concorrenza del quinto del capitale sociale, e per il restante 95% a favore della "Riserva Straordinaria" .

Nota integrativa, parte finale

Evoluzione prevedibile della gestione

L'evoluzione della gestione si prevede che avvenga nel segno di una sostanziale continuità.

In tale contesto, come noto, a partire dai primi mesi del 2020, lo scenario nazionale e internazionale è stato caratterizzato dalla diffusione del Covid19 e delle conseguenti misure restrittive per il suo contenimento, poste in essere da parte delle autorità pubbliche dei Paesi interessati nonché dall'Italia. Ciò ha portato ad una serie di limitazioni alla libertà di movimento delle persone all'interno del Paese, oltre a nuove misure che potrebbero essere prese in considerazione.

In tale contesto, è stato chiesto al Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione della Società di valutare l'opportunità di aggiornare il Documento di Valutazione dei Rischi, in relazione all'emergenza del nuovo Coronavirus. Tale documento è stato in effetti aggiornato in data 6 marzo 2020, per contemplare l'ipotesi di svolgimento di attività assistenziale e/o di pulizia nei confronti di pazienti affetti da COVID-19 o nei locali in cui può aver soggiornato un paziente affetto da COVID-19.

Allo stesso tempo la nostra società è stata chiamata dal socio unico a svolgere attività aggiuntive ed urgenti tese a fronteggiare le esigenze straordinarie emerse durante la gestione dell'emergenza, presso la struttura sanitaria Policlinico di Bari.

Non si ritiene che la straordinarietà della situazione possa avere effetti che possano incidere sulla continuità aziendale e sulla applicazione dei criteri di valutazione, sul presupposto che non vi è stato alcun blocco nell'attività aziendale e che la recuperabilità dei propri crediti non è pregiudicata dagli effetti economici della crisi sanitaria in corso.

Dal punto di vista strategico, si ritiene che, a parte l'aumento dei costi legati all'emergenza al fine di tutelare la salute dei lavoratori, derivanti dall'attuazione delle misure di prevenzione e protezione delineate nel Documento di Valutazione dei Rischi, l'attività della Società non sia al momento significativamente impattata dal contesto di generale incertezza ed instabilità economica che il virus ha determinato. Come noto, infatti, la Società opera esclusivamente per l'Azienda Consorziale universitaria Policlinico di Bari controllante, sulla base di progettualità già definite e generalmente ultrannuali. Allo stato, si è registrato un incremento dei servizi richiesti dal socio unico, pertanto, non si è ravvisata la necessità di attivare ammortizzatori sociali o altre misure similari, né tantomeno sono stati richiesti finanziamenti a sostegno dell'operatività aziendale. Considerando la straordinarietà delle circostanze collegate alla pandemia in corso, la Società sta comunque costantemente monitorando l'evoluzione degli scenari, e gli impatti sull'assetto organizzativo, amministrativo e contabile dell'azienda, in funzione della necessaria tempestiva rilevazione di eventuali indicatori di criticità degli aspetti patrimoniali, economici e finanziari dell'attività di impresa.

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.