

SANITASERVICE ASL BR SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA NAPOLI, 8 72100 BRINDISI(BR)
Codice Fiscale	02282380746
Numero Rea	134253
P.I.	02282380746
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	Soc.a Responsabilita' Limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	(960909) ALTRE ATTIVITA' DI SERVIZI PER LA PERSON
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

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	384	384
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	(288)	(192)
7) altre	1.734	4.179
Totale immobilizzazioni immateriali	1.830	4.371
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	25.764	76.329
3) attrezzature industriali e commerciali	18.804	25.970
4) altri beni	15.792	16.736
Totale immobilizzazioni materiali	60.360	119.035
Totale immobilizzazioni (B)	62.190	123.406
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
4) prodotti finiti e merci	26.617	27.916
Totale rimanenze	26.617	27.916
II - Crediti		
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.434.839	7.070.754
Totale crediti verso controllanti	7.434.839	7.070.754
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	395.573	431.094
Totale crediti tributari	395.573	431.094
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	354.814	227.870
Totale crediti verso altri	354.814	227.870
Totale crediti	8.185.226	7.729.718
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.629.875	2.915.490
3) danaro e valori in cassa	95	435
Totale disponibilità liquide	1.629.970	2.915.925
Totale attivo circolante (C)	9.841.813	10.673.559
D) Ratei e risconti	2.285	8
Totale attivo	9.906.288	10.796.973
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
IV - Riserva legale	20.000	20.000
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	16.893	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	14.741	16.893
Totale patrimonio netto	151.634	136.893
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	4.891.964	4.018.741
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.045	-

Totale debiti verso banche	1.045	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	252.196	170.486
Totale debiti verso fornitori	252.196	170.486
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	9.180	9.180
Totale debiti verso controllanti	9.180	9.180
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	406.718	306.174
esigibili oltre l'esercizio successivo	74	-
Totale debiti tributari	406.792	306.174
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.146.655	925.020
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.146.655	925.020
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.046.822	5.230.479
Totale altri debiti	3.046.822	5.230.479
Totale debiti	4.862.690	6.641.339
Totale passivo	9.906.288	10.796.973

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	20.902.532	20.496.854
5) altri ricavi e proventi		
altri	119.434	11.153
Totale altri ricavi e proventi	119.434	11.153
Totale valore della produzione	21.021.966	20.508.007
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	318.763	306.049
7) per servizi	354.860	328.192
8) per godimento di beni di terzi	24.708	22.206
9) per il personale		
a) salari e stipendi	14.358.924	14.121.930
b) oneri sociali	4.443.935	4.455.332
c) trattamento di fine rapporto	1.030.432	1.005.293
e) altri costi	15.507	7.507
Totale costi per il personale	19.848.798	19.590.062
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.541	2.541
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	70.938	72.288
Totale ammortamenti e svalutazioni	73.479	74.829
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.299	7.237
14) oneri diversi di gestione	262.599	58.330
Totale costi della produzione	20.884.506	20.386.905
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	137.460	121.102
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	6.731	4.687
Totale proventi diversi dai precedenti	6.731	4.687
Totale altri proventi finanziari	6.731	4.687
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	50	25
Totale interessi e altri oneri finanziari	50	25
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	6.681	4.662
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	144.141	125.764
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	129.400	108.871
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	129.400	108.871
21) Utile (perdita) dell'esercizio	14.741	16.893

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	14.741	16.893
Imposte sul reddito	129.400	108.871
Interessi passivi/(attivi)	(6.681)	(4.662)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	137.461	121.103
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.030.432	1.005.293
Ammortamenti delle immobilizzazioni	73.479	74.829
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.103.911	1.080.122
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.241.372	1.201.225
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.299	7.237
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(364.085)	(1.741.635)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	81.710	(56.469)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(2.277)	1.421
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(1.952.901)	2.599.457
Totale variazioni del capitale circolante netto	(2.236.254)	810.011
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(994.882)	2.011.236
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	6.681	4.662
(Imposte sul reddito pagate)	(129.400)	(108.871)
(Utilizzo dei fondi)	(157.209)	(242.223)
Totale altre rettifiche	(279.928)	(346.432)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.274.810)	1.664.804
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(12.263)	(8.620)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.045	(586)
Accensione finanziamenti	74	-
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(1)	(459.045)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.118	(459.631)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.285.955)	1.196.553
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.915.490	1.727.776
Danaro e valori in cassa	435	32
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.915.925	1.727.808
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.629.875	2.915.490
Danaro e valori in cassa	95	435
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.629.970	2.915.925

Rendiconto finanziario, metodo diretto

	31-12-2019	31-12-2018
Rendiconto finanziario, metodo diretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
(Pagamenti al personale)	(18.843.404)	(19.590.063)
(Imposte pagate sul reddito)	(129.400)	(108.871)
Interessi incassati/(pagati)	6.681	4.662
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.274.810)	1.664.804
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(12.263)	(8.620)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.045	(586)
Accensione finanziamenti	74	-
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(1)	(459.045)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.118	(459.631)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.285.955)	1.196.553
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.915.490	1.727.776
Danaro e valori in cassa	435	32
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.915.925	1.727.808
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.629.875	2.915.490
Danaro e valori in cassa	95	435
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.629.970	2.915.925

Informazioni in calce al rendiconto finanziario

Ai sensi dell'art. 2425-ter del Codice Civile, dal rendiconto finanziario risultano, per l'esercizio corrente e per quello precedente, l'ammontare e la composizione delle disponibilità liquide, all'inizio e alla fine dell'esercizio, ed i flussi finanziari dell'esercizio derivanti dall'attività operativa, da quella di investimento e da quella di finanziamento, comprese, con autonoma indicazione, le operazioni con i soci.

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

Nota integrativa, parte iniziale

Premessa

Signori Soci,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, integrate dai principi contabili elaborati dall'Organismo Italiano di contabilità, sulla base delle disposizioni contenute dal D.Lgs. 139/2015 e delle novità da esso apportate.

Il bilancio chiude con un utile, pari a € 14.741 in sede di redazione del bilancio, al netto delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate.

Sono state rispettate le clausole generali di redazione del bilancio (art. 2423 del Codice Civile), i principi di redazione del bilancio (art. 2423-bis del Codice Civile) ed i criteri di valutazione previsti per le singole voci (art. 2426 del Codice Civile).

Ai sensi dell'art. 2423, comma 2, del Codice Civile, si evidenzia che il bilancio è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

Ai sensi dell'art. 2423, comma 3, del Codice Civile, di seguito si forniscono le necessarie informazioni complementari richieste da specifiche disposizioni di legge per la rappresentazione veritiera e corretta:

Ai sensi dell'art. 2423, comma 4, del Codice Civile, si evidenzia che non sono stati rispettati i seguenti obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa, in quanto la loro osservanza ha effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta:

I criteri con i quali è stata data attuazione alla suddetta disposizione sono di seguito illustrati:

Ai sensi dell'art. 2423, comma 6, del Codice Civile, si evidenzia che il bilancio dell'esercizio chiuso è redatto in unità di euro, senza cifre decimali; le eventuali differenze derivanti dall'arrotondamento dei valori espressi in unità di euro sono allocati all'apposita riserva di patrimonio netto.

Convenzioni di classificazione

Nella costruzione del bilancio sono state adottate le seguenti convenzioni di classificazione:

- 1) le voci dell'attivo dello stato patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale, mentre quelle del passivo sono state classificate in funzione della loro origine. Con riferimento alle voci che richiedono la separata evidenza dei crediti e dei debiti esigibili entro o oltre l'esercizio successivo si è seguito il criterio della esigibilità di fatto, basata su previsioni sulla effettiva possibilità di riscossione entro l'esercizio successivo;
- 2) il Conto Economico è stato compilato tenendo conto di tre distinti criteri di riclassificazione, ed in particolare della suddivisione dell'intera area gestionale nelle quattro sub-aree identificate nello schema di legge, del privilegio della natura dei costi rispetto alla loro destinazione e della necessità di dare corretto rilievo ai risultati intermedi della dinamica di formazione del risultato di esercizio.

Attività svolte

La Vostra società opera nel settore: la società svolge esclusivamente l'attività di gestione di servizi nel settore della assistenza alla persona e sociosanitario, ed in particolare i servizi di supporto strumentali alla cura della persona, i servizi strumentali ai servizi di emergenza, le attività socio assistenziali di supporto ai servizi di riabilitazione, altre attività di supporto strumentali alle attività istituzionali da erogare presso solo ed esclusivamente a favore della ASL Br, la Sanitaservices Asl Br Srl, opera quindi esclusivamente con servizi e prestazioni a favore di un unico cliente che è la ASL Brindisi.

Eventuale appartenenza a un gruppo

La società non appartiene a nessun gruppo.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Non si sono verificati fatti di rilievo nel corso dell'esercizio 2019.

Principi di redazione

Ai sensi dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio sono stati osservati i seguenti principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

La rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio.

Si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto al precedente esercizio.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Ai sensi dell'art. 2423, comma 5, del Codice Civile, si evidenzia che non è stata applicata alcuna delle deroghe previste.

Cambiamenti di principi contabili

Non sono stati adottati cambiamenti di principi contabili.

Correzione di errori rilevanti

Non si sono evidenziate correzioni di errori rilevanti.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423-ter del Codice Civile è stato indicato, per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Per la voce relativa al fondo TFR è stata rilevata una sopravvenienza passiva indeducibile pari a €. 128.938,86, per adeguare i saldi iniziali, gli stessi infatti non coincidevano con quelli di chiusura finali.

E' stata rilevata una sopravvenienza attiva ordinaria per €. 3786,98, per allineare il saldo iniziale con il fornitore Blu Mapul Srl, come dallo stesso comunicato.

Sono state inserite note di credito per complessivi €. 115.449,62, relative alla transazione contrattuale con il fornitore Blu Mapul Srl. Nel seguito della presente nota integrativa si esplicherà in maniera ampia e dettagliata in cosa sia consistita la transazione con il fornitore Blu Mapul Srl.

Criteri di valutazione applicati

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 sono aderenti alle disposizioni previste dall'art. 2426 del Codice Civile.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 1) del Codice Civile, i criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio, nelle rettifiche di valore e nella conversione dei valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato sono di seguito esposti.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto o di produzione; nel costo di acquisto si computano anche i costi accessori.

Il costo di produzione comprende tutti i costi direttamente imputabili al prodotto; lo stesso comprende anche altri costi, per la quota ragionevolmente imputabile al prodotto, relativi al periodo di fabbricazione e fino al momento dal quale il bene può essere utilizzato; con gli stessi criteri sono stati aggiunti gli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione, interna o presso terzi; le immobilizzazioni rappresentate da titoli sono rilevate in bilancio con il criterio del costo ammortizzato, ove applicabile.

Il costo delle immobilizzazioni, materiali e immateriali, la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione.

Di seguito si evidenziano e motivano le modifiche dei criteri di ammortamento e dei coefficienti applicati:

Le immobilizzazioni che, alla data della chiusura dell'esercizio, risultano durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo i numeri 1) e 2) dell'art. 2426 del Codice Civile sono state iscritte a tale minore valore.

I costi di impianto e ampliamento sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

I costi di sviluppo sono ammortizzati secondo la loro vita utile; nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, sono ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni.

Fino a che l'ammortamento dei costi di impianto e ampliamento e di sviluppo non è completato sono distribuiti dividendi solo se residuano riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi non ammortizzati.

L'avviamento è iscritto nell'attivo con il consenso, ove esistente, del Collegio Sindacale, se acquisito a titolo oneroso, nei limiti del costo per esso sostenuto.

L'ammortamento dell'avviamento è effettuato secondo la sua vita utile; nei casi eccezionali in cui non è possibile stimarne attendibilmente la vita utile, è ammortizzato entro un periodo non superiore a dieci anni.

Crediti e debiti

I crediti e i debiti sono rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e, per quanto riguarda i crediti, del valore di presumibile realizzo.

Disaggio e Aggi su prestiti

Il disaggio e l'aggio su prestiti sono rilevati secondo il criterio stabilito dal numero 8) dell'art. 2426 del Codice Civile. Non sono presenti nel bilancio in questione voci che interessano tale punto della Nota Integrativa.

Attività e passività monetarie in valuta

Le attività e passività monetarie in valuta sono iscritte al cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio; i conseguenti utili o perdite su cambi sono imputati al conto economico e l'eventuale utile netto è accantonato in apposita riserva non distribuibile fino al realizzo.

Le attività e passività in valuta non monetarie sono iscritte al cambio vigente al momento del loro acquisto.

Non sono presenti nel bilancio in questione voci che interessano tale punto della Nota Integrativa.

Rimanenze, titoli e attività finanziarie

Non sono presenti nel bilancio in questione voci che interessano tale punto della Nota Integrativa.

Strumenti finanziari derivati

Non sono presenti nel bilancio in questione voci che interessano tale punto della Nota Integrativa.

Ricavi, proventi, costi ed oneri

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

I proventi e gli oneri relativi ad operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione a termine, ivi compresa la differenza tra prezzo a termine e prezzo a pronti, sono iscritti per le quote di competenza dell'esercizio.

Le plusvalenze derivanti da operazioni di compravendita con locazione finanziaria al venditore sono ripartite in funzione della durata del contratto di locazione.

Altre informazioni

Di seguito si evidenziano le seguenti altre informazioni ritenute di rilievo: Non sono presenti nel bilancio in questione voci che interessano tale punto della Nota Integrativa.

Nota integrativa, attivo

Di seguito viene analizzato l'attivo del bilancio d'esercizio, con evidenza ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, delle variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Di seguito vengono analizzate le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 2) del Codice Civile, nei prospetti seguenti vengono esposti i movimenti delle immobilizzazioni, specificando per ciascuna voce: il costo, le precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni; le acquisizioni, gli spostamenti da una ad altra voce, le alienazioni avvenute nell'esercizio, le rivalutazioni, gli ammortamenti e le svalutazioni effettuati nell'esercizio e il totale delle rivalutazioni riguardanti le immobilizzazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

Immobilizzazioni immateriali

Di seguito vengono analizzate le immobilizzazioni immateriali.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 2) del Codice Civile, nel seguente prospetto vengono esposti i movimenti delle immobilizzazioni immateriali, specificando per ciascuna voce: il costo, le precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni; le acquisizioni, gli spostamenti da una ad altra voce, le alienazioni avvenuti nell'esercizio, le rivalutazioni, gli ammortamenti e le svalutazioni effettuati nell'esercizio e il totale delle rivalutazioni riguardanti le immobilizzazioni immateriali esistenti alla chiusura dell'esercizio.

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	4.000	480	-	12.226	16.706
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.000	96	192	8.047	12.335
Valore di bilancio	-	384	(192)	4.179	4.371
Variazioni nell'esercizio					
Ammortamento dell'esercizio	-	-	96	2.445	2.541
Totale variazioni	-	-	(96)	(2.445)	(2.541)
Valore di fine esercizio					
Costo	4.000	480	-	12.226	16.706
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.000	96	288	10.492	14.876
Valore di bilancio	-	384	(288)	1.734	1.830

Non sussistono i presupposti per la svalutazione di alcuna delle immobilizzazioni iscritte in bilancio.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 3) del Codice Civile, si indica qui di seguito la composizione delle voci "Costi di impianto e di ampliamento" e "Costi di sviluppo", nonché le ragioni della loro iscrizione ed i rispettivi criteri di ammortamento.

Immobilizzazioni materiali

Di seguito vengono analizzate le immobilizzazioni materiali.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 2) del Codice Civile, nel seguente prospetto vengono esposti i movimenti delle immobilizzazioni materiali, specificando per ciascuna voce: il costo, le precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni; le acquisizioni, gli spostamenti da una ad altra voce, le alienazioni avvenuti nell'esercizio, le rivalutazioni, gli ammortamenti e le svalutazioni effettuati nell'esercizio e il totale delle rivalutazioni riguardanti le immobilizzazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	255.804	84.486	58.194	398.484
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	179.475	58.515	41.458	279.448
Valore di bilancio	76.329	25.970	16.736	119.035
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	5.198	7.064	12.262
Ammortamento dell'esercizio	50.566	12.364	8.008	70.938
Totale variazioni	(50.565)	(7.167)	(944)	(58.676)
Valore di fine esercizio				
Costo	255.804	89.684	65.258	410.746
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	230.040	70.880	49.466	350.386
Valore di bilancio	25.764	18.804	15.792	60.360

Non sussistono i presupposti per la svalutazione di alcuna delle immobilizzazioni iscritte in bilancio.

Nell'anno 2019 la società Sanitaservice Asl Br Srl non ha ricevuto alcun contributo, come previsto dall'art. 125, della Legge 124/2017.

Attivo circolante

Di seguito viene analizzato l'attivo circolante.

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	27.916	(1.299)	26.617
Totale rimanenze	27.916	(1.299)	26.617

Le rimanenze sono state valutate con il metodo del costo di acquisto iniziale.

Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nell'esercizio.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito vengono analizzati i crediti iscritti nell'attivo circolante.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nei crediti iscritti nell'attivo circolante con l'evidenza delle quote scadenti entro e oltre l'esercizio nonché, ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6), del Codice Civile, di quelle con durata residua superiore a 5 anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	7.070.754	364.085	7.434.839	7.434.839
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	431.094	(35.521)	395.573	395.573
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	227.870	126.944	354.814	354.814
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	7.729.718	455.508	8.185.226	8.185.226

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6), del Codice Civile, di seguito i crediti iscritti nell'attivo circolante vengono analizzati per area geografica.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 6-ter), del Codice Civile, di seguito vengono forniti i dettagli dei crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine. Non sono presenti nel bilancio in questione voci che interessano tale punto della Nota Integrativa.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nell'esercizio nei valori delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni. Non sono presenti nel bilancio in questione voci che interessano tale punto della Nota Integrativa.

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 5), del Codice Civile, si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona in imprese controllate. Non sono presenti nel bilancio in questione voci che interessano tale punto della Nota Integrativa.

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese collegate

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 5), del Codice Civile, si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona in imprese collegate. Non sono presenti nel bilancio in questione voci che interessano tale punto della Nota Integrativa.

Disponibilità liquide

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nell'esercizio nelle disponibilità liquide, il cui saldo rappresenta l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	2.915.490	(1.285.615)	1.629.875
Denaro e altri valori in cassa	435	(340)	95
Totale disponibilità liquide	2.915.925	(1.285.955)	1.629.970

Ratei e risconti attivi

Nella voce ratei e risconti attivi sono iscritti i proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte in tali voci soltanto le quote di proventi e costi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nell'esercizio.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	8	2.277	2.285
Totale ratei e risconti attivi	8	2.277	2.285

Gli stessi riguardano i contratti assicurativi in essere.

Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 8), del Codice Civile, di seguito si dettaglia l'ammontare degli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale, distintamente per ogni voce: Non sono presenti nel bilancio in questione voci che interessano tale punto della Nota Integrativa.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Di seguito viene analizzato il passivo e il patrimonio netto del bilancio d'esercizio, con evidenza ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, delle variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci del passivo, ed in particolare per le voci del patrimonio netto, per i fondi e per il trattamento di fine rapporto, della formazione e delle utilizzazioni.

Patrimonio netto

Il Patrimonio netto è costituito dai mezzi propri impiegati per lo svolgimento della attività sociale.
Altre informazioni:

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4), del Codice Civile, le voci di patrimonio netto vengono nei seguenti prospetti analiticamente indicate, con evidenza della formazione e delle utilizzazioni.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numeri 7 e 7-bis), del Codice Civile, le voci di patrimonio netto e le altre riserve vengono nei seguenti prospetti analiticamente indicate, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	100.000	-	-		100.000
Riserva legale	20.000	-	-		20.000
Utili (perdite) portati a nuovo	-	16.893	-		16.893
Utile (perdita) dell'esercizio	16.893	-	2.152	14.741	14.741
Totale patrimonio netto	136.893	16.893	2.152	14.741	151.634

Per quanto riguarda le variazioni del patrimonio netto, si riporta a tutto quanto già abbondantemente evidenziato nella parte introduttiva della Nota integrativa.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numeri 7 e 7-bis), del Codice Civile, di seguito vengono dettagliate per le singole voci del patrimonio netto e per le altre riserve l'origine/natura, le possibilità di utilizzazione, la quota disponibile e la distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei tre precedenti esercizi per la copertura perdite o per altre ragioni.

	Importo
Capitale	100.000
Riserva legale	20.000
Utili portati a nuovo	16.893
Totale	136.893

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

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

Ai sensi dell'art. 2427-bis, comma 1, numero 1, lettera b-quater), del Codice Civile, di seguito si forniscono le informazioni sui movimenti della riserva di fair value avvenuti nell'esercizio. Non sono presenti nel bilancio in questione voci che interessano tale punto della Nota Integrativa.

Fondi per rischi e oneri

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4), del Codice Civile, di seguito si forniscono le informazioni sui fondi per rischi e oneri, con evidenza della formazione e delle utilizzazioni. Non sono presenti nel bilancio in questione voci che interessano tale punto della Nota Integrativa.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4), del Codice Civile, di seguito si forniscono le informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato, con evidenza della formazione e delle utilizzazioni.

L'importo è stato calcolato a norma dell'art. 2120 del Codice Civile

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	4.018.741
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	1.030.432
Utilizzo nell'esercizio	157.209
Totale variazioni	873.223
Valore di fine esercizio	4.891.964

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

L'ammontare di TFR relativo a contratti di lavoro cessati, il cui pagamento è scaduto prima del 31/12/2019 o scadrà nell'esercizio successivo in data, è stato iscritto nella voce D 14) dello stato patrimoniale fra gli altri debiti.

Debiti

Di seguito viene analizzata la composizione dei debiti della società.

Variazioni e scadenza dei debiti

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4), del Codice Civile, di seguito vengono analizzate le variazioni intervenute nei debiti con evidenza delle quote scadenti entro e oltre l'esercizio nonché, ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6) del Codice Civile, di quelli con durata residua superiore a 5 anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	-	1.045	1.045	1.045	-
Debiti verso fornitori	170.486	81.710	252.196	252.196	-
Debiti verso controllanti	9.180	-	9.180	9.180	-
Debiti tributari	306.174	100.618	406.792	406.718	74
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	925.020	221.635	1.146.655	1.146.655	-
Altri debiti	5.230.479	(2.183.657)	3.046.822	3.046.822	-
Totale debiti	6.641.339	(1.778.651)	4.862.690	4.862.616	74

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6-bis) del Codice Civile, si dettagliano gli effetti significativi delle variazioni dei cambi valutari verificatisi successivamente alla chiusura dell'esercizio.

I debiti verso fornitori sono iscritti al netto degli sconti commerciali;

La voce relativa ai debiti tributari accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili o incerte nell'ammontare o nella data di sopravvivenza iscritte nella voce B.2 del passivo (Fondo imposte).

Suddivisione dei debiti per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6) del Codice Civile, di seguito vengono analizzati per area geografica i debiti della società.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6) del Codice Civile di seguito si evidenzia, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei debiti assistiti da garanzia reale sui beni sociali, con specifica indicazione della natura delle garanzie.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	1.045	1.045
Debiti verso fornitori	252.196	252.196
Debiti verso controllanti	9.180	9.180
Debiti tributari	406.792	406.792
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.146.655	1.146.655
Altri debiti	3.046.822	3.046.822
Totale debiti	4.862.690	4.862.690

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 6-ter), del Codice Civile, di seguito viene fornito per ciascuna voce l'ammontare dei debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 19-bis), del Codice Civile, di seguito si analizzano i finanziamenti effettuati dai soci alla società, ripartiti per scadenze e con la separata indicazione di quelli con clausola di postergazione rispetto agli altri creditori.

Ratei e risconti passivi

Nella voce ratei e risconti passivi sono iscritti i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Sono iscritte in tali voci soltanto le quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 4) del Codice Civile, si espongono di seguito le variazioni intervenute nell'esercizio. Non sono presenti nel bilancio in questione voci che interessano tale punto della Nota Integrativa.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Il valore della produzione è costituito dai ricavi delle vendite e delle prestazioni, dalle variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, dalle variazioni dei lavori in corso su ordinazione, dagli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni e dagli altri ricavi e proventi.

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 10) del Codice Civile, di seguito si evidenzia la suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività.

Abbuoni attivi per €. 14.183; sopravvenienze attive ordinarie €. 119.434; Rimanenze Finali merci €. 26.617; Interessi attivi €. 6.731. Totale Ricavi €. 21.021.966.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 10) del Codice Civile, di seguito si evidenzia la suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica.

Costi della produzione

Di seguito si analizzano le componenti del costo della produzione.

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci, costi per servizi e costi per godimento beni di terzi pari a €. 698.331

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (valore della produzione) del conto economico.

Costi per il personale €. 19.848.798

La voce comprende l'intero costo per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali €. 70.938

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari di competenza sono di seguito analizzati. I proventi sono pari a €. 6.731, gli oneri finanziari a €. 50.

Composizione dei proventi da partecipazione

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 11) del Codice Civile, di seguito viene dettagliata la composizione dell'ammontare dei proventi da partecipazione indicati nell'art. 2425 numero 15) del Codice Civile, diversi dai dividendi. Non sono presenti nel bilancio in questione voci che interessano tale punto della Nota Integrativa.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 12) del Codice Civile, di seguito viene dettagliata la suddivisione degli interessi e degli altri oneri finanziari, indicati nell'art. 2425, numero 1 7) del Codice Civile, relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche, e ad altri. Trattasi imposta di bollo dovuta c/c bancario

Interessi e altri oneri finanziari	
Altri	50
Totale	50

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Di seguito si analizzano le rettifiche di valore di attività e passività finanziarie. Non sono presenti nel bilancio in questione voci che interessano tale punto della Nota Integrativa.

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 13) del Codice Civile, di seguito si analizzano l'importo e la natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali. Non sono presenti nel bilancio in questione voci che interessano tale punto della Nota Integrativa.

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

Le imposte correnti di competenza dell'esercizio sono costituite da:

IRES per €. 55.371;

IRAP per €. 74.029. A tale proposito si esplicita quanto segue: la stessa è stata calcolata secondo quanto disposto dal D.L. n. 34 del 19 maggio 2020 c.d. "Decreto Rilancio", che all'articolo 24 dello stesso prevede la possibilità di non versare il saldo IRAP relativo al periodo d'imposta in corso al 31/12 /2019, fermo restando il versamento dell'acconto dovuto per il 2019; non è altresì dovuto il versamento della prima rata dell'acconto IRAP relativa al periodo d'imposta successivo a quello in corso al 31/12 /2019.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Per quanto concerne il rendiconto finanziario della società, si ritiene di utilità evidenziare che:

- 1) le disponibilità liquide prodotte/assorbite dall'attività operativa e le modalità di impiego/copertura;
- 2) la capacità della società di affrontare gli impegni finanziari a breve termine;
- 3) la capacità della società di autofinanziarsi.

I flussi finanziari presenti nel rendiconto finanziario derivano dall'attività operativa, dall'attività di investimento e dall'attività di finanziamento. La somma algebrica dei suddetti flussi finanziari rappresenta l'incremento o il decremento delle disponibilità liquide avvenuto nel corso dell'esercizio.

I flussi finanziari dell'attività operativa comprendono i flussi che derivano dall'acquisizione, produzione e distribuzione di beni e dalla fornitura di servizi e gli altri flussi non ricompresi nell'attività di investimento e di finanziamento. Il flusso finanziario derivante dall'attività operativa è determinato con il metodo indiretto, mediante il quale l'utile (o la perdita) dell'esercizio, ante imposte, è rettificato per tenere conto di tutte quelle variazioni, (ammortamenti di immobilizzazioni, accantonamenti ai fondi rischi e oneri, accantonamenti per trattamento di fine rapporto, svalutazioni per perdite durevoli di valore, variazioni di rimanenze, variazioni di crediti verso clienti e di debiti verso fornitori, variazioni di ratei e risconti siano essi attivi e passivi, plusvalenze minusvalenze, derivanti dalla cessione di attività), e che hanno lo scopo di trasformare i componenti positivi e negativi di reddito in incassi e pagamenti (cioè in variazioni di disponibilità liquide). Il flusso finanziario derivante dall'attività operativa è stato determinato con il metodo diretto, evidenziando direttamente i flussi finanziari positivi e negativi lordi derivanti dalle attività incluse nell'attività operativa, in altre parole, il flusso di liquidità è scomposto nelle principali categorie di pagamenti e di incassi lordi.

I flussi finanziari dell'attività di investimento comprendono i flussi che derivano dall'acquisto e dalla vendita delle immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie e delle attività finanziarie non immobilizzate. Sono stati quindi rappresentati distintamente i principali incassi o pagamenti derivanti dall'attività di investimento, distinguendoli a seconda delle diverse classi di immobilizzazioni (immateriali, materiali e finanziarie). I flussi finanziari dell'attività di finanziamento comprendono i flussi che derivano dall'ottenimento o dalla restituzione di disponibilità liquide sotto forma di capitale di rischio o di capitale di debito, pertanto sono state distintamente rappresentate le principali categorie di incassi o pagamenti derivanti dall'attività di finanziamento, distinguendo i flussi finanziari derivanti dal capitale di rischio e dal capitale di debito.

Nota integrativa, altre informazioni

Di seguito si forniscono le informazioni previste dalla normativa vigente.

Dati sull'occupazione

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 15) del Codice Civile, di seguito risulta il numero medio dei dipendenti della società, ripartito per categoria.

	Numero medio
Impiegati	129
Operai	657
Totale Dipendenti	786

A commento, si evidenzia che, per quanto concerne gli impiegati n. 114 sono a tempo indeterminato, e n. 15 a tempo determinato, mentre per gli operai n. 589 sono a tempo indeterminato e n. 68 a tempo determinato. Si specifica inoltre quanto segue: **LIVELLO A** risultano essere 48 unità, **LIVELLO A1** unità 341, **LIVELLO A2** unità 256, **LIVELLO B** unità 73, **LIVELLO B1** unità 25, **LIVELLO B2** unità 8, **LIVELLO B3** unità 10, **LIVELLO C** unità 3, **LIVELLO D** unità 18, **LIVELLO D4** unità 2,

LIVELLO DS unità 2. Totale di 786 unità lavorative.

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 16) del Codice Civile, di seguito risulta l'ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi agli amministratori ed ai sindaci, cumulativamente per ciascuna categoria, precisando il tasso d'interesse, le principali condizioni e gli importi rimborsati, cancellati o oggetto di rinuncia, nonché gli impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate, precisando il totale per ciascuna categoria.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	108.512	6.961

Compensi al revisore legale o società di revisione

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 16-bis) del Codice Civile, di seguito risulta l'ammontare dei corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione legale per la revisione annuale dei conti, l'importo totale dei corrispettivi di competenza per gli altri servizi di verifica svolti, l'importo totale dei corrispettivi di competenza per i servizi di consulenza fiscale e l'importo totale dei corrispettivi di competenza per altri servizi diversi dalla revisione contabile.

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	6.961
Altri servizi di verifica svolti	57.720
Servizi di consulenza fiscale	14.400
Altri servizi diversi dalla revisione contabile	28.274

Categorie di azioni emesse dalla società

NON SONO PRESENTI IN BILANCIO PUNTI VOCI CHE INTERESSANO TALE PUNTO DELLA NOTA INTEGRATIVA.

Titoli emessi dalla società

NON SONO PRESENTI IN BILANCIO PUNTI VOCI CHE INTERESSANO TALE PUNTO DELLA NOTA INTEGRATIVA.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

NON SONO PRESENTI IN BILANCIO PUNTI VOCI CHE INTERESSANO TALE PUNTO DELLA NOTA INTEGRATIVA.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

NON SONO PRESENTI IN BILANCIO PUNTI VOCI CHE INTERESSANO TALE PUNTO DELLA NOTA INTEGRATIVA.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

NON SONO PRESENTI IN BILANCIO PUNTI VOCI CHE INTERESSANO TALE PUNTO DELLA NOTA INTEGRATIVA.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

NON SONO PRESENTI IN BILANCIO PUNTI VOCI CHE INTERESSANO TALE PUNTO DELLA NOTA INTEGRATIVA

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

NON SONO PRESENTI IN BILANCIO PUNTI VOCI CHE INTERESSANO TALE PUNTO DELLA NOTA INTEGRATIVA.

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

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-quater) del Codice Civile, di seguito si espongono la natura e l'effetto patrimoniale, finanziario ed economico dei fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

In data 30 gennaio 2020, la società Sanitaservices Asl Br Srl, ha sottoscritto con Blu Mapul srl, fornitore della stessa un accordo transattivo riguardante la seguente questione ed i punti in essa ricompresi:

la società Blu Mapul srl, è un' azienda fornitrice di articoli in carta per comunità (rotoli di carta igienica, rotoli di carta asciugamani, rotoli di lenzuolini in carta) a seguito di regolare aggiudicazione di gara d'appalto; avendo sempre Sanitaservice Asl Br srl, per tutto il periodo di fornitura della società Blu Mapul srl, rispettato rigorosamente patti e condizioni espressamente previsti dagli atti di gara; a seguito di controlli esperiti dalla Sanitaservice Asl Br srl nel gennaio 2020, si è constatato che, negli anni 2016, 2017, 2018 e 2019, i summenzionati prodotti cartacei sono stati forniti a prezzi diversi da quelli di aggiudicazione e, pertanto, in virtù di ciò è emerso e maturato un credito in favore della Sanitaservice Asl Br srl quantificato in Euro 115.449,62 (CENTOQUINDICIMILAQUATTROCENTOQUARANTANOVE/62 euro), in effetti ci si è resi conto che la quotazione degli articoli in gara, come da previsione contenuta in seno alla stessa, è avvenuta in relazione al singolo "strappo" di carta mentre l'unità di misura utilizzata per la fatturazione è stata il "rotolo", sulla base di coefficienti ricavabili dalle schede tecniche, con l'impossibilità, pertanto, di procedere ad un immediato confronto tra il prezzo di aggiudicazione e quello di fatturazione; di tali esiti del controllo, la società fornitrice Blu Mapul srl è stata prontamente informata e una volta sollecitata ha attivato gli opportuni riscontri interni e non ha che potuto condividere quanto rilevato dalla Sanitaservice Asl Br srl, condividendone anche l'importo a suo debito maturato pari a Euro 115.449,62; la società Blu Mapul srl, come sopra espresso pur riconoscendo la propria posizione debitoria, ha dichiarato di essere

momentaneamente impossibilitata a effettuare un ristorno di natura monetaria su quanto maggiormente ed ingiustamente introitato negli anni 2016/2019, ma al contempo riconoscendo il proprio debito ha dichiarato di non volersi sottrarre a restituire quanto introitato in surplus, pertanto ha manifestato l'esigenza di un accordo transattivo che potesse soddisfare entrambe le parti attrici del presente verbale di accordo.

Tanto premesso, è stato redatto un verbale di accordo transattivo economico giuridico, per il tramite del quale le parti hanno inteso regolare le proprie posizioni creditorie e debitorie secondo i seguenti e patti e condizioni:

- 1) la società Blu Mapul srl riconosce di aver fatturato per errore, alla data del 31/12/2019, una somma non dovuta nei confronti della società Sanitaservice Asl Br srl pari ad Euro 115.449,62 per fornitura di articoli in carta per comunità (rotoli di carta igienica art. VL811629);
- 2) la società Sanitaservice Asl Br srl alla data del 31/12/2019 ha un debito nei confronti della ditta fornitrice Blu Mapul srl di Euro 62.063,68 derivante da fatture emesse e non ancora saldate;
- 3) la società Blu Mapul srl ha emesso due note di credito, relative a fornitura articolo VL811629, per totali Euro 115.449,62 stornando completamente, azzerandola, la maggiore errata fatturazione nei confronti della società Sanitaservice Asl Br srl;
- 4) a seguito della emissione delle suddette note di credito, si è contabilmente realizzata una compensazione del debito della società Sanitaservice Asl Br srl verso la società Blu Mapul srl per Euro 62.063,68, sussistente al 31/12/2019 e per la parte residua di Euro 53.385,94 la società Blu Mapul srl si è impegnata a saldare il debito entro 6 (sei) mesi dalla sottoscrizione verbale attraverso bonifico bancario o attraverso consegna di merce valorizzata ai relativi minori prezzi di aggiudicazione di gara, precisando che la società Blu Mapul srl potrà, se condiviso dalla società Sanitaservice Asl Br srl, consegnare articoli anche diversi da quelli oggetto del presente documento purché di utilità di quest'ultima .

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

NON SONO PRESENTI IN BILANCIO PUNTI VOCI CHE INTERESSANO TALE PUNTO DELLA NOTA INTEGRATIVA.

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

NON SONO PRESENTI IN BILANCIO PUNTI VOCI CHE INTERESSANO TALE PUNTO DELLA NOTA INTEGRATIVA.

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

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4, del Codice Civile si espone di seguito prospetto riepilogativo dei dati essenziali dell'ultimo bilancio della società o dell'ente che esercita su di essa l'attività di direzione e coordinamento.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
B) Immobilizzazioni	120.452.333	121.295.453
C) Attivo circolante	210.946.108	229.629.901

D) Ratei e risconti attivi	83.126	63.342
Totale attivo	331.481.567	350.988.696
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	29.255.420	29.255.420
Riserve	83.990.540	85.055.492
Utile (perdita) dell'esercizio	37.419	74.599
Totale patrimonio netto	113.283.379	114.385.511
B) Fondi per rischi e oneri	59.107.319	57.022.042
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.622.918	3.561.957
D) Debiti	155.430.753	175.982.570
E) Ratei e risconti passivi	37.198	36.616
Totale passivo	331.481.567	350.988.696

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
A) Valore della produzione	769.047.530	753.460.052
B) Costi della produzione	755.869.746	740.175.270
C) Proventi e oneri finanziari	(174.743)	77.042
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	(2.094)
Imposte sul reddito dell'esercizio	13.943.991	13.683.255
Utile (perdita) dell'esercizio	37.419	74.599

Informazioni relative alle cooperative

NON SONO PRESENTI IN BILANCIO PUNTI VOCI CHE INTERESSANO TALE PUNTO DELLA NOTA INTEGRATIVA.

Informazioni ex art. 2513 del Codice Civile

NON SONO PRESENTI IN BILANCIO PUNTI VOCI CHE INTERESSANO TALE PUNTO DELLA NOTA INTEGRATIVA.

Informazioni ex art. 2545-sexies del Codice Civile

NON SONO PRESENTI IN BILANCIO PUNTI VOCI CHE INTERESSANO TALE PUNTO DELLA NOTA INTEGRATIVA.

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

NON SONO PRESENTI IN BILANCIO PUNTI VOCI CHE INTERESSANO TALE PUNTO DELLA NOTA INTEGRATIVA.

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

NON SONO PRESENTI IN BILANCIO PUNTI VOCI CHE INTERESSANO TALE PUNTO DELLA NOTA INTEGRATIVA.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, numero 22-septies) del Codice Civile, si propone all'assemblea di destinare il risultato d'esercizio: utile € 14.741 in sede di redazione del bilancio come segue: al socio Unico ASL

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Brindisi, 31/12/2019

L'amministratore Unico
Dott. Flavio Maria Roseto