

SANITASERVICE ASL BA



Al servizio della Sanità Pubblica

BILANCIO E RELAZIONI 2013

INDICE

BILANCIO DI ESERCIZIO 2013	3
Stato patrimoniale Attività	4
Stato Patrimoniale Passività	6
Conto Economico	8
RENDICONTO FINANZIARIO	10
Rendiconto Finanziario 2013	11
NOTA INTEGRATIVA	12
Premessa	13
Criteri di valutazione	14
Prospetti delle variazioni intervenute nello stato patrimoniale	15
Attività	17
Passività	19
Conto Economico	20
RELAZIONE SULLA GESTIONE EX ART. 2428 C.C.	25
1. Evoluzione societaria ed organizzativa.....	26
2. Rapporti con la controllante ASL BA.....	27
3. Analisi della situazione economica.....	28
4. Analisi della situazione finanziaria.....	31
5. Analisi della situazione patrimoniale	33
6. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	35
7. Destinazione del risultato d'esercizio	36
VERBALE ASSEMBLEA	38

BILANCIO DI ESERCIZIO 2013

SANITASERVICE ASL BA SRL (Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari)

CAPITALE SOCIALE Euro 100.000,00 (interamente versato)

REGISTRO DELLE IMPRESE DI BARI n. 07077140726

R.E.A. di BARI N. 530566 - COD. FISCALE 07077140726

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la CCLAA di Bari Autorizzata con provv. N. 576/83 - 2F del 10.01.83 del Ministero delle Finanze - Dip. Delle Entrate - Agenzia delle Entrate di Bari

BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2013

Progetto di bilancio da sottoporre all'assemblea dei soci

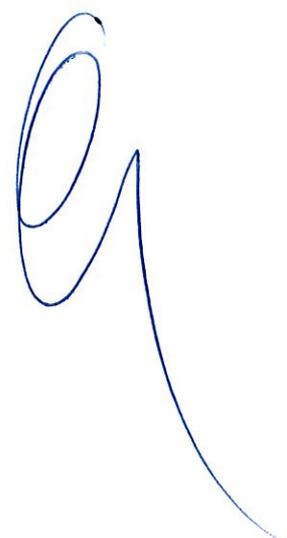
STATO PATRIMONIALE**ATTIVO**

	anno 2013			anno 2012		
	Euro			Euro		
A CREDITI VERSO I SOCI						
1 per versamenti ancora dovuti	0			0		
Totale A - Crediti verso i soci	0			0		
B IMMOBILIZZAZIONI (al netto del fondo ammortamento)						
I Immobilizzazioni immateriali						
1 Costi di impianto e di ampliamento	400			800		
2 Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	0			0		
3 Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere d'ingegno	1.500			2.000		
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0			0		
5 Avviamento	0			0		
6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0			0		
7 Altre	0			0		
Totale I - Immobilizzazioni immateriali	1.900			2.800		
II Immobilizzazioni materiali (al netto del fondo amm.to)						
1 Terreni e fabbricati	0			0		
2 Impianti e macchinario	19.980			23.847		
3 Attrezzature industriali e commerciali	154.645			150.269		
4 Altri beni	61.057			73.554		
5 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0			0		
Totale II - Immobilizzazioni materiali	235.682			247.670		
III Immobilizzazioni finanziarie						
1 Partecipazioni in:						
a) imprese controllate	0			0		
b) imprese collegate	0			0		
2 Crediti:	entro 12 mesi	oltre 12 mesi		entro 12 mesi	oltre 12 mesi	
a) verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
b) verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
c) verso controllanti	0	0	0	0	0	0
d) verso altri	0	2.996	2.996	0	2.996	2.996
3 Altri titoli	0			0		
4 Azioni proprie	0			0		
Totale III - Immobilizzazioni finanziarie	2.996			2.996		
Totale B - Immobilizzazioni (I + II + III)	240.578			253.466		

C ATTIVITA CIRCOLANTE		anno 2013		anno 2012	
I Rimanenze		Euro		Euro	
1 Materie prime, sussidiarie e di consumo		0		0	
2 Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		0		0	
3 Lavori in corso su ordinazioni		0		0	
4 Prodotti finiti e merci		0		0	
5 Acconti		0		0	
6 Materie prime e sussidiarie in viaggio		0		0	
Totale I - Rimanenze		0		0	
II Crediti		entro 12 mesi	oltre 12 mesi	entro 12 mesi	oltre 12 mesi
1 Verso clienti	2.563.470	0	2.563.470	3.872.818	0
2 Verso imprese controllate	0	0	0	0	0
3 Verso imprese collegate	0	0	0	0	0
4 Verso imprese controllanti	0	0	0	0	0
4 bis Crediti tributari	45.194	0	45.194	1.632	0
4 ter Crediti per imposte anticipate	0	0	0	0	0
5 Verso altri	2.430	0	2.430	17.479	0
Totale II - Crediti			2.611.094		3.891.929
III Attività finanziarie non costituenti immobilizzazioni					
1 Partecipazioni in imprese controllate			0		0
2 Partecipazioni in imprese collegate			0		0
3 Partecipazioni in imprese controllanti			0		0
4 Altre partecipazioni			0		0
5 Azioni proprie			0		0
6 Altri titoli			0		0
Totale III - Attività fin. non costituenti immobilizzazioni			0		0
IV Disponibilità liquide					
1 Depositi bancari e postali			3.032.847		1.200.703
2 Assegni			0		0
3 Denaro e valori in cassa			112		146
Totale IV - Disponibilità liquide			3.032.959		1.200.849
Totale C - ATTIVITA CIRCOLANTE			5.644.053		5.092.778
D RATEI E RISCONTI					
I Ratei attivi					
1 Ratei attivi			0		0
II Risconti attivi					
1 Risconti attivi per leasing			0		0
2 Altri risconti attivi			1.990		7.834
Totale D - RATEI E RISCONTI			1.990		7.834
TOTALE ATTIVO NETTO			5.886.621		5.354.078

PASSIVO		anno 2013		anno 2012	
A PATRIMONIO NETTO		<i>Euro</i>		<i>Euro</i>	
I	Capitale sociale	100.000		100.000	
II	Riserva da soprapprezzo azioni	0		0	
III	Riserve di rivalutazione	0		0	
IV	Riserva legale	20.000		7.476	
V	Riserve statutarie	0		0	
VI	Riserva per azioni proprie in portafoglio	0		0	
VII	Altre riserve	0		0	
VIII	Utile (Perdite) di esercizi precedenti	604.589		0	
IX	Utile (perdita) di esercizio	952.592		617.114	
Totale A - PATRIMONIO NETTO		1.677.181		724.590	
B FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza ed obblighi simili	0		0	
2	Per imposte, anche differite	0		0	
3	Altri	0		0	
		0		0	
C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAV. SUBORDINATO		2.781		17.450	
D DEBITI					
		<i>entro 12 mesi</i>	<i>oltre 12 mesi</i>	<i>entro 12 mesi</i>	<i>oltre 12 mesi</i>
1	Obbligazioni	0	0	0	0
2	Obbligazioni convertibili	0	0	0	0
3	Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0
4	Debiti verso banche	0	0	0	0
5	Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0
6	Acconti	0	0	0	0
7	Debiti verso fornitori	130.419	0	130.419	207.969
8	Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0
9	Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0
10	Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0
11	Debiti verso controllanti	0	0	0	0
12	Debiti tributari	977.119	0	977.119	1.403.455
13	Debiti verso istituti di previdenza	726.996	0	726.996	1.035.429
14	Altri debiti				
	Debiti verso dipendenti	2.371.785	0	2.371.785	1.964.153
	Creditori diversi	340	0	340	310
	Debiti v amministratori per compensi o rimbors	0	0	0	0
		4.206.659	0	4.206.659	4.611.316
E RATEI E RISCONTI					
I	Ratei passivi			0	722
II	Risconti passivi			0	0
				0	722
TOTALE PASSIVO NETTO		5.886.621		5.354.078	

	anno 2013	anno 2012
	Euro	Euro
CONTI D'ORDINE		
<i>Garanzie personali prestate</i>	0	0
<i>Garanzie reali prestate</i>	0	0
<i>Beni di terzi presso la società (merci)</i>	0	0
<i>Beni di terzi presso la società (in leasing)</i>	0	0
<i>Beni di terzi presso la società (a noleggio)</i>	0	0



CONTO ECONOMICO		anno 2013	anno 2012
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	<i>Euro</i>	<i>Euro</i>
1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	19.307.831	18.552.457
2	Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lav. e finiti (+) (-)	0	0
3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione (+) (-)	0	0
4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5	Altri ricavi e proventi:		
	Contributi in conto esercizio	0	0
	Contributi in conto capitale	0	0
	Proventi e ricavi diversi (compreso plusvalenze ordinarie)	579	346
	Totale A - VALORE DELLA PRODUZIONE	19.308.410	18.552.803
B	COSTI DELLA PRODUZIONE		
6	Per materie prime, sussid., di consumo e di merci	194.478	250.698
7	Per servizi	300.053	409.128
8	Per godimento di beni di terzi - fitti e leasing	37.269	43.433
9	Per il personale:		
	a) salari e stipendi	12.245.040	12.072.614
	b) oneri sociali	3.812.777	3.517.059
	c) trattamento fine rapporto	787.570	749.013
	d) trattamento di quiescenza e simili	19.048	0
	e) altri costi	286	0
10	Ammortamenti e svalutazioni		
	a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	900	900
	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	43.793	24.249
	c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
	d) svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liqu.	12.980	19.461
11	Variazioni delle riman. di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci (+) (-)	0	0
12	Accantonamenti per rischi	0	0
13	Altri accantonamenti	0	0
14	Oneri diversi di gestione		
	Minusvalenze ordinarie	0	0
	Spese generali di amministrazione	28.844	3.542
		0	0
	Totale B - COSTI DELLA PRODUZIONE	17.483.038	17.090.097
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		1.825.372	1.462.706
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
15	Proventi da partecipazioni		
	a) da imprese controllate	0	0
	b) da imprese collegate	0	0
	c) altri	0	0

	anno 2013	anno 2012
	Euro	Euro
16 Altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti	44.172	30.870
17 Interessi ed altri oneri finanziari		
a) verso imprese controllate (-)	0	0
b) verso imprese collegate (-)	0	0
d) verso altri (-)	(26.486)	(8.587)
17 bis Utili e perdite (-) su cambi	0	0
Totale C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15+16+17+17bis)	17.686	22.283
D RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18 Rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
19 Svalutazioni		
a) di partecipazioni (-)	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni (-)	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni (-)	0	0
Totale D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0	0
E PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
20 Proventi		
Plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5	0	0
Sopravvenienze attive	11.861	26.983
Proventi straordinari imposte dirette pregresse	0	0
21 Oneri		
Minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14	0	0
Sopravvenienze passive (-)	(28.919)	(2.453)
Imposte relative ad esercizi precedenti (-)	0	0
Totale E - DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	(17.058)	24.530
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	1.826.000	1.509.519
22 a) Imposte correnti sul reddito dell'esercizio (-)	(873.408)	(892.405)
a) Variazione delle (imposte anticipate) e/o differite pregresse	0	0
b) Imposte correnti anticipate e/o (differite)	0	0
Totale E 22 - SALDO DELLE IMPOSTE DIRETTE	(873.408)	(892.405)
23 UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	952.592	617.114

Il sottoscritto **Dott. Francesco De Nicolo** in qualità di amministratore, ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000 e consapevole delle responsabilità penali di cui all'art. 76 del medesimo D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, attesta la corrispondenza delle copie dei documenti allegati ai documenti conservati agli atti della società.

L'Amministratore

Dott. Francesco De Nicolo

RENDICONTO FINANZIARIO 2013

SANITASERVICE ASL BA SRL

CAPITALE SOCIALE Euro 100.000,00 (interamente versato)

REGISTRO DELLE IMPRESE DI BARI n. 07077140726

R.E.A. di BARI N. 530566 - COD. FISCALE 07077140726

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la CCLAA di Bari Autorizzata con provv. N. 576/83 - 21 del 10.01.83 del Ministero delle Finanze - Dip. Delle Entrate - Agenzia delle Entrate di Bari

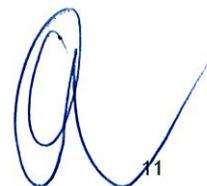
Rendiconto finanziario in Euro - Esercizio 2013

Variazioni subite dalla liquidità immediata netta

Disponibilità monetarie finali nette	3.032.959	
Disponibilità monetarie iniziali nette	1.200.849	
Flusso monetario netto di periodo		1.832.110

Rendiconto finanziario delle variazioni di liquidità

Utile (perdita) di esercizio	952.592	
Ammortamenti	44.693	
Minusvalenze da realizzo di immobilizzazioni (Plusvalenze da realizzo di immobilizzazioni)	0	
Svalutazioni di immobilizzazioni (Rivalutazioni di immobilizzazioni)	0	
Rimanenze	0	
Crediti commerciali	1.309.348	
Debiti commerciali	(77.550)	
Crediti verso imprese del gruppo	0	
Debiti verso imprese del gruppo	0	
Altre attività	(22.669)	
Altre passività	(327.829)	
Variazione del capitale di esercizio	881.300	
Flusso monetario da attività di esercizio		1.878.585
Investimenti/realizzo di immobili immateriali e materiali	(31.805)	
Plusvalenze da realizzo (Minusvalenze da realizzo)	0	
Investimenti/realizzo di immobilizzazioni finanziarie Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie (Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie)	0	
Flusso monetario da attività di investimenti in immobilizzazioni		(31.805)
Variazione netta del fondo T.F.R. e T.F.M.	(14.669)	
Variazioni fondi rischi ed oneri	0	
Finanziamenti ottenuti (rimborsi)	0	
Conferimenti (rimborsi dei soci)	0	
Variazioni attività finanziarie	0	
Contributi in conto capitale	0	
Flusso monetario da attività di finanziamento		(14.669)
Distribuzione di utili (-)		0
Flusso monetario netto di periodo		1.832.111



11

NOTA

INTEGRATIVA

AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2013

SANITASERVICE ASL BA SRL

SOCIETÀ UNIPERSONALE

*Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari
Sede Sociale: Via Lungomare Starita n. 6 – 70123 Bari
Iscritta presso il Registro Imprese di Bari al n. 07077140726
ed alla CCIAA di Bari al REA n. 530566
Codice fiscale e Partita Iva 07077140726*

NOTA INTEGRATIVA

AL BILANCIO CHIUSO IL 31.12.2013

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, che sottoponiamo alla Vostra approvazione, è stato redatto in conformità alla normativa del Codice civile ed è costituito dallo Stato Patrimoniale (preparato in conformità allo schema previsto dagli artt. 2424 e 2424bis del c.c.), dal Conto Economico (preparato in conformità allo schema di cui agli artt. 2425, 2425bis del c.c.) e dalla Nota Integrativa secondo le formulazioni previste dal D. Lgs. 17 gennaio 2003, n. 6.

La Nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427.

Inoltre, vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta anche se non richieste da specifiche disposizioni di Legge.

A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) del codice civile non esistono né azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e/o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per il tramite società fiduciarie o per interposta persona

Per quanto riguarda l'attività svolta dalla Società e gli eventi di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio, si rimanda alla Relazione sulla gestione.

Sanitaservice Asl Ba srl (Soc. Unipersonale) – Nota integrativa 2013



1. CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO E NELLE RETTIFICHE DI VALORE

Il bilancio è stato redatto in conformità al principio della competenza e del costo storico, nonché nel rispetto delle norme civilistiche dettate dall'art. 2423bis del codice civile e delle previsioni dello Statuto sociale.

I valori esposti in euro sono arrotondati per eccesso o difetto a seconda che i centesimi superino o meno il valore di 50.

La Società applica costantemente ed uniformemente i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del cod. civile, alle condizioni ivi previste.

LE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI sono valutate in base al costo di acquisto originariamente sostenuto, maggiorato di eventuali oneri accessori e ridotto degli ammortamenti, imputati a diretta riduzione della posta attiva a cui si riferiscono e calcolati secondo quote costanti sull'arco della prevista vita utile del bene o dell'utilità della spesa. Qualora se ne verificano le condizioni, si procede ad ulteriore svalutazione per tener conto di perdite durevoli di valore .

LE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI sono esposte in bilancio al valore di acquisizione, incrementate dagli oneri accessori ed al netto dei relativi ammortamenti accumulati. Ai sensi dell'art. 10 Legge n. 72 del 19.03.1983, si precisa che non sono state eseguite nell'esercizio rivalutazioni monetarie od economiche né deroghe ai sensi degli artt. 2423 e 2423bis del Codice civile.

Le immobilizzazioni materiali acquisite attraverso contratti di locazione finanziaria con patto di riscatto (c.d. leasing finanziario), se esistenti, vengono iscritte tra le attività dello stato patrimoniale nell'esercizio in cui viene esercitato il diritto di riscatto.

GLI AMMORTAMENTI imputati a conto economico sono stati calcolati in modo sistematico e costante, ridotti forfaitariamente e per semplicità al 50% per i beni acquistati nell'esercizio, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita economico-tecnica stimata dei cespiti. In particolare sono state applicate le aliquote fiscalmente consentite dal D.M. 31 dicembre 1988 ritenute applicabili alla fattispecie.

I costi di manutenzione e riparazione, se esistenti, sono imputati a conto economico nell'esercizio nel quale sono sostenuti qualora di carattere ordinario, oppure capitalizzati se di natura incrementativa.

I CREDITI sono iscritti al loro valore nominale eventualmente rettificato per tener conto del loro presumibile valore di realizzo ed **I DEBITI** in base al loro valore nominale.

IL FONDO DI TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO è costituito da accantonamenti effettuati in conformità alle leggi ed al contratto collettivo di lavoro in vigore. Esso riflette le passività maturate nei confronti di tutti i dipendenti alla data di fine esercizio. Si sottolinea che

L'accantonamento operato è stato versato a favore dell'Inps o di fondi previdenziali, così come previsto per legge per questo tipo di società, sia pur nel mese di gennaio 2014.

***I FONDI RISCHI ED ONERI**, se esistenti, sono stanziati in bilancio al fine di coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.*

***I RATEI E RISCONTI** iscritti in tale voce rappresentano, se esistenti, quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.*

***I COSTI ED I RICAVI** sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza, inerenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti.*

***LE IMPOSTE DELL'ESERCIZIO** sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione alla vigente normativa fiscale e sono esposte, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce "Debiti tributari". Nel caso in cui la somma degli acconti versati, delle ritenute subite e dei crediti di imposta siano superiori alle imposte correnti dell'esercizio, l'importo netto è esposto nell'attivo dello Stato patrimoniale alla voce C II 4bis "Crediti tributari" prevista dal D.Lgs. 13 gennaio 2003, n. 6.*

Dal punto di vista economico, esse sono esposte alla voce E22 Imposte sul reddito d'esercizio. Questa comprende anche le variazioni per imposte anticipate e differite, se esistenti, contabilizzate per il principio di competenza e relative a quei componenti positivi o negativi di reddito, che manifesteranno la loro valenza fiscale in un esercizio successivo.

2. PROSPETTO DELLE VARIAZIONI INTERVENUTE NEL PATRIMONIO NETTO

A seguito dell'introduzione del numero 7bis dell'art. 2427 del codice civile si espone di seguito in appositi prospetti:

- a) le movimentazioni delle voci di patrimonio netto intervenute nell'esercizio corrente e in quelli precedenti;*
- b) l'utilizzabilità e la distribuibilità delle voci di patrimonio netto.*

Le varie poste del patrimonio netto sono state movimentate nel corso del 2010 – 2013 come evidenziato nella tabella sotto riportata.



PROSPETTO DELLE MOVIMENTAZIONI DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO

Valori espressi in Euro

	Capitale sociale	Fondo di riserva legale	Altre riserve	Utili (perdita) anni precedenti	Utile (perdita) di esercizio	Totale
<i>Costituzione società</i>	100.000	0	0	0	0	100.000
<i>Risultato di esercizio 2010</i>	0	0	0	0	(817)	(817)
Totale al 31.12.2010	100.000	0	0	0	(817)	99.183
<i>Destinaz. perdita preced.</i>	0	0	0	(817)	817	0
<i>Distribuz. utile es. preced.</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Risultato di esercizio 2011</i>	0	0	0	0	8.292	8.292
Totale al 31.12.2011	100.000	0	0	(817)	8.292	107.475
<i>Destinaz. risultato preced.</i>	0	7.476	0	817	(8.292)	0
<i>Distribuz. utile es. preced.</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Risultato di esercizio 2012</i>	0	0	0	0	617.114	617.114
Totale al 31.12.2012	100.000	7.476	0	0	617.114	724.590
<i>Destinaz. risultato preced.</i>	0	12.524	0	604.589	(617.114)	0
<i>Distribuz. utile es. preced.</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Risultato di esercizio 2013</i>	0	0	0	0	952.592	952.592
Totale al 31.12.2013	100.000	20.000	0	604.589	952.592	1.677.181

Nel 2013 il patrimonio netto della Società è aumentato di euro 952.592 per effetto del risultato di esercizio 2013 in assenza di delibera di distribuzione utili. Le varie poste del patrimonio sono state movimentate nel corso del 2013 per effetto della delibera di destinazione del risultato di gestione 2012.

UTILIZZABILITÀ E DISTRIBUIBILITÀ DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO

	Fondo di riserva legale	Altre riserve	Utili (perdita) anni precedenti	Utile (perdita) di esercizio	Totale
- <i>Riserva non disponibile (e non distribuibile)</i>	0	0	0	0	
A <i>Riserva disponibile e non distribuibile (aum. capitale)</i>	20.000	0	604.589	952.592	
B <i>Riserva disponibile e non distribuibile (copertura perdite)</i>	20.000	0	604.589	952.592	
C <i>Riserva disponibile e distribuibile</i>	0	0	604.589	952.592	1.557.181
- <i>Quota non distribuibile (*)</i>					400
= <i>Residuo distribuibile</i>					1.556.782

(*) Vincolo ex art. 2426, n. 5 c.c.

Si procede, infine, a dettagliare la composizione del capitale sociale alla chiusura dell'esercizio:

COMPOSIZIONE CAPITALE SOCIALE

Situazione al 31.12.2013	Quote		Capitale		Decimi	
	Valore nominale	Numero	sociale	versato	richiamati	dovuti e non richiamati
Totale	1	100.000	100.000	100.000	0	0

Si precisa che dalla data di costituzione della società l'intero capitale sociale è detenuto da Azienda Sanitaria Locale della Provincia di Bari con sede in Bari al Lungomare Starita n. 6 – C.F. 06534340721.

3. MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI ED AMMORTAMENTO

Le Immobilizzazioni immateriali, nel 2013, sono state così movimentate:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

	Categoria	Consistenza iniziale	Incrementi	Ammortamenti	Rettifiche	Consistenza finale
B I 1	Costi di impianto	800	0	400	0	400
B I 2	Costi di ricerca, sviluppo ...	0	0	0	0	0
B I 3	Diritti di brevetto ind.	2.000	0	500	0	1.500
B I 4	Concessioni, licenze, marchi	0	0	0	0	0
B I 5	Avviamento	0	0	0	0	0
B I 6	Immobil. in corso ed acconti	0	0	0	0	0
B I 7	Altre	0	0	0	0	0
	TOTALE	2.800	0	900	0	1.900

La voce B I 1 Costi di impianto ed ampliamento riguarda oneri notarili sostenuti in occasione della costituzione della società;

La voce B I 3 Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere d'ingegno riguarda oneri sostenuti per l'acquisto di un software.

Si precisa che gli ammortamenti sono stati operati in termini di dodicesimi tenendo conto dei mesi di valenza delle spese.

La tabella sotto riportata si riferisce alle movimentazioni delle immobilizzazioni materiali esposte in bilancio secondo la classificazione prevista dal codice civile.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

	CATEGORIA	Consistenza iniziale	Fondo iniziale	Acquisti	Dismissioni netto fondo	Amm.to operato	Consistenza finale
BII1	Terreni e fabbricati	0	0	0	0	0	0
BII2	Impianti e macchinario	25.781	1.934	0	0	3.867	19.980
BII3	Attrezzature ind. e comm	166.954	16.684	31.804	0	27.428	154.645
BII4	Altri beni	82.731	9.176	0	0	12.498	61.057
BII4	Immobilizzazioni in corso	0	0	0	0	0	0
	TOTALE	275.466	27.794	31.804	0	43.793	235.682

In particolare:

1. la voce B II 2 **Impianti e macchinari** si riferisce a:

a) Impianti generici per un valore residuo di euro 19.980,23;

2. la voce B II 3 **Attrezzature industriali e commerciali** si riferisce a:

a) Attrezzature per un valore residuo di euro 154.644,89;

3. la voce B II 4 **Altri beni** racchiude i seguenti cespiti di beni strumentali:

ALTRI BENI				VALORI ESPRESSI IN EURO			
	CATEGORIA	Consistenza iniziale	Fondo iniziale	Acquisti	Dismissioni netto fondo	Amm.to operato	Consistenza finale
BII4	Automezzi	23.103	4.805	0	0	4.621	13.678
BII4	Macchine d'ufficio elett.	6.029	1.009	0	0	1.206	3.814
BII4	Mobili ed arredi	50.608	3.064	0	0	6.073	41.471
BII4	Telefonia cellulare	2.991	299	0	0	598	2.094
	TOTALE	82.731	9.177	0	0	12.498	61.057

Fra le **Immobilizzazioni finanziarie** si rileva la voce B III 2d **Crediti verso altri** per un importo complessivo di euro 2.996 e relativa unicamente a depositi cauzionali ritenuti immobilizzati e pertanto esigibili oltre i dodici mesi.

4. VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DELL'ATTIVO

Le informazioni richieste al punto 4 dell'art. 2427 c.c., relative alle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono raccolte nella tabella sotto riportata.

VARIAZIONI ATTIVO					
	VOCE DI BILANCIO	CONSISTENZA INIZIALE	INCREMENTI	DECREMENTI	CONSISTENZA FINALE
C II 1	Crediti verso clienti	3.872.818	0	1.309.348	2.563.470
C II 4bis	Crediti tributari	1.632	43.562	0	45.194
C II 5	Crediti verso altri	17.479	0	15.049	2.430
C IV 1	Depositi bancari e postali	1.200.703	1.832.144	0	3.032.847
C IV 3	Denaro in cassa	146	0	34	112

I **Crediti Verso clienti**, secondo la voce C II 1 prevista dal c.c. al 31.12.2013, ammontano a euro 2.595.208 riferiti a "Crediti verso clienti per fatture emesse", ad euro 703 riferiti a "Crediti verso clienti per fatture da emettere", esigibili entro i 12 mesi, a detrarre euro

32.441 riferito a "F.do svalutazione crediti". Tale fondo si riferisce alla svalutazione pari allo 0,5% dei crediti nei confronti dei clienti.

Secondo la formulazione del codice civile, la voce C II 4 bis **Crediti tributari**, annovera il saldo dei crediti nei confronti dell'erario; in particolare si rileva il valore di euro 45.194 relativi a:

Crediti Tributari	Valori espressi in euro
Ires c/rit. subite	8.834
Erario c/acconto Ires	403.574
Erario c/acconto Irap	504.812
Erario c/rit. lavoratori autonomi	1.382
A detrarre: Fondo imposte e tasse	(873.408)
Totale	45.194

I **Crediti verso altri**, secondo la voce C II 5 prevista dal c.c al 31.12.2013 ammontano a euro 2.430 di cui euro 2.173 riferiti a anticipi a dipendenti da recuperare in busta paga ed euro 257 per un credito d'imposta pregresso.

Si precisa a tal proposito che non risultano in bilancio **crediti** con durate residua superiore a cinque anni.

La voce di bilancio **Depositi bancari e postali** annovera il saldo attivo al 31.12.2013 dell'unico conto corrente bancario intrattenuto con primario istituto di credito.

La voce **Denaro in cassa**, voce C IV 3 del bilancio, allocata nell'attivo circolante, riguarda il saldo di cassa esistente a fine esercizio per un importo pari ad euro 112.

5. VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DEL PASSIVO

Le informazioni richieste al punto 4 dell'art. 2427 c.c., relative alle variazioni intervenute nel corso dell'esercizio sono raccolte nella tabella sotto riportata.

VARIAZIONI PASSIVO

	VOCE DI BILANCIO	CONSISTENZA INIZIALE	INCREMENTI	DECREMENTI	CONSISTENZA FINALE
C	Fondo TFR	17.450	0	14.669	2.781
D 7	Debiti verso fornitori	207.969	0	77.550	130.419
D 12	Debiti tributari	1.403.455	0	426.336	977.119
D 13	Debiti verso ist. prev.	1.035.429	0	308.433	726.996
D 14	Altri debiti (Vari)	1.964.463	407.662	0	2.372.125



Il Fondo di trattamento di fine rapporto lav. Subordinato di euro 2.781, si riferisce all'importo da versare, così com'era stato effettuato all'inizio dell'esercizio per il saldo precedente, ad un fondo di previdenza complementare scelto da alcuni dipendente in alternativa al versamento, a favore dell'Inps, dell'accantonamento previsto per legge.

I Debiti Verso fornitori al 31.12.2013 sono di euro 130.419 di cui euro 72.746 riferiti a "Debiti verso fornitori" ed euro 57.674 "Debiti verso fornitori per fatture da ricevere" per documenti di acquisto merci e servizi non pervenuti al 31 dicembre 2013, tutti da regolare entro i 12 mesi.

I Debiti tributari rilevati (voce D 12) riguardano:

Debiti tributari	Valori espressi in euro
<i>Erario c/ritenute lav. Dipendenti</i>	<i>199.414</i>
<i>Erario c/ritenute lav. autonomi</i>	<i>3.736</i>
<i>Erario c/altre ritenute</i>	<i>1.444</i>
<i>Iva sospesa</i>	<i>449.298</i>
<i>Erario c/Iva</i>	<i>323.227</i>
Totale	977.119

I Debiti verso istituti previdenziali (voce D 13) riguardano somme dovute alla fine dell'esercizio, per quanto maturato nel mese di dicembre 2013, all'"Inps" per euro 701.160 e "Inail" per euro 25.836.

Fra gli Altri debiti previsti alla voce D 14, sono annoverati seguenti i debiti:

Altri debiti	Valori espressi in euro
<i>Dipendenti salari da liquidare</i>	<i>825.029</i>
<i>Trattenute cessione stipendio</i>	<i>34.096</i>
<i>Debiti v/dipendenti per altre competenze</i>	<i>93.286</i>
<i>Trattenute sindacali</i>	<i>10.255</i>
<i>Debiti v/dip. premio malattia</i>	<i>197.253</i>
<i>Debiti v/dip. ferie residue</i>	<i>1.030.584</i>
<i>Debiti v/dip. ex festività</i>	<i>179.161</i>
<i>Trattenute pensione</i>	<i>110</i>
<i>Pignoramento stipendi</i>	<i>2.011</i>
<i>Amministratore c/anticipazioni</i>	<i>30</i>
<i>Anticipazioni da terzi (ASL Bari)</i>	<i>310</i>
Totale	2.372.125

Si precisa a tal proposito che non risultano in bilancio debiti con durate residua superiore a cinque anni.

6. RATEI E RISCONTI

I Risconti attivi rilevati riguardano premi assicurativi sugli automezzi per un importo totale di euro 1.990.

7. ALTRI IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE

Non risultano impegni assunti dalla società, che non siano tutti indicati nello stato patrimoniale.

8. RICAVI DI ESERCIZIO

I ricavi si riferiscono unicamente a prestazioni di servizi vari ed sono stati pari ad euro 19.307.831 nei confronti dell'unico cliente Asl Ba.

Fra i proventi e ricavi diversi, annoverati alla voce di bilancio A 5, si rilevano perlopiù rimborsi vari.

9. INTERESSI ED ONERI FINANZIARI

I Proventi finanziari esposti in bilancio alla voce C 16 d Proventi diversi dai precedenti, sono costituiti da interessi attivi bancari per euro 44.172 al lordo della ritenuta fiscale subita.

Gli Oneri finanziari relativi all'esercizio 2013 sono esposti in bilancio alla voce C17c Interessi ed altri oneri finanziari verso altri e sono rappresentati da:

Oneri finanziari	Valori espressi in euro
<i>Spese bancarie</i>	<i>3.987</i>
<i>Interessi passivi su debiti v/erario</i>	<i>18.268</i>
<i>Interessi passivi dilazione imposte</i>	<i>4.231</i>
Totale	26.486

10. NUMERO DEI DIPENDENTI E COSTO RELATIVO

Nel corso dell'esercizio 2013 sono stati impiegati mediamente n. 809 unità lavorative. Il costo totale risulta, pertanto, distribuito come nella tabella sotto riportata.

La voce Costo previdenziale racchiude competenze Inps e Inail al netto di eventuali sgravi contributivi ottenuti.

	<i>Numero medio</i>	<i>Retribuzione</i>	<i>Costo previd.</i>	<i>Ind. di fine rap.</i>	<i>Totale</i>
<i>Unità lavorative</i>	809	12.245.040	3.812.777	787.570	16.845.387

11. COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI

Le competenze maturate per il compenso dell'Amministratore Unico Dott. Francesco De Nicolò sono state di euro 79.992 al lordo delle ritenute fiscali e trattenute previdenziali.

Tali compensi sono stati tutti regolarmente corrisposti nell'esercizio.

12. OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

Si informa che non risultano in essere, alla data di chiusura dell'esercizio, contratti di locazione finanziaria.

13. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

I Proventi straordinari esposti in bilancio alla voce E 20 sono costituiti da sopravvenienze attive realizzate per effetto di riconoscimento da parte di un istituto di credito di oneri e commissioni addebitate in precedenti esercizi e non dovuti.

Gli Oneri straordinari esposti in bilancio alla voce E 21 sono costituiti da costi di competenza di esercizi precedenti contabilizzati nel corso del 2013. Si precisa che per essi si provvederà al recupero fiscale attraverso nuova presentazione di dichiarazione dei redditi.

14. DIREZIONE E COORDINAMENTO

Si precisa che dalla data di costituzione della società l'intero capitale sociale è detenuto da Azienda Sanitaria Locale della Provincia di Bari con sede in Bari al Lungomare Starita n. 6 – C.F. 06534340721. Si riassume i dati patrimoniali ed economici relativi all'ultimo bilancio approvato esercizio 2012, comparato col precedente.

Stato patrimoniale al 31 dicembre 2011 e al 31 dicembre 2012

ATTIVO	2012	2011
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	507.946.044	482.500.609
C) Attivo circolante	244.583.419	375.182.787
D) Ratei e risconti attivi	0	5.200.617
Totale attivo	752.529.463	862.884.013

PASSIVO	2012	2011
A) Patrimonio netto	126.620.671	73.540.240
Fondo di dotazione	(41.376.766)	(41.376.766)
Finanziamenti per investimenti	387.683.411	353.591.112
Riserve da donazione	549.862	549.862
Contributi per ripiano perdite	141.603.795	967.595.225
Utili (perdite) portati a nuovo	(361.903.480)	(1.166.088.164)
Utile (perdita) di esercizio	63.848	(40.731.029)
B) Fondi per rischi ed oneri	74.942.617	113.305.319
C) Trattamento fine rapporto	8.945.868	8.684.426
D) Debiti	542.020.308	667.354.027
E) Ratei e risconti passivi	0	0
Totale Passivo	752.529.463	862.884.013

Conti d'ordine

	2012	2011
A) Canoni di leasing ancora da pagare	0	0
B) Depositi cauzionali	0	0
C) Beni in comodato	25.867.298	0
D) Altri conti d'ordine	22.074.682	0

Conto economico al 31 dicembre 2011 e al 31 dicembre 2012

	2012	2011
A) Valore della produzione	2.035.265.947	2.098.188.004
B) Costi della produzione	2.020.257.157	2.064.813.827
Differenza	15.008.790	33.374.177
C) Proventi ed (oneri) finanziari	(545.280)	(5.542.681)
D) Rettifiche di valori di attività finanziarie	0	0
E) Proventi ed oneri straordinari	18.470.920	(34.439.174)
Imposte sul reddito di esercizio	32.870.582	34.123.351
Utile (perdita) di esercizio	63.848	(40.731.029)

La società Sanitaservice ASL BA srl ha posto in essere nel corso dell'esercizio 2013 operazioni commerciali con il socio unico Azienda Sanitaria Locale della Provincia di Bari. Tali rapporti, sotto elencati, sono regolati a valore di mercato:

- contratto di fornitura di servizi da Sanitaservice ASL BA srl a ASL BA per un controvalore nel 2013 di euro 19.307.831. Da tale contratto emerge un credito residuo al 31.12.2013 pari ad euro 2.595.208.

Per quanto concerne i riflessi patrimoniali di detti rapporti a fine esercizio si rinvia a quanto esposto sopra in sede di commento delle singole voci di bilancio.

Il presente bilancio rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze contabili.

*L'Amministratore Unico
Dott. Francesco De Nicolo*

Il sottoscritto Dott. Francesco De Nicolo in qualità di amministratore, ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000 e consapevole delle responsabilità penali di cui all'art. 76 del medesimo D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, attesta la corrispondenza delle copie dei documenti allegati ai documenti conservati agli atti della società.

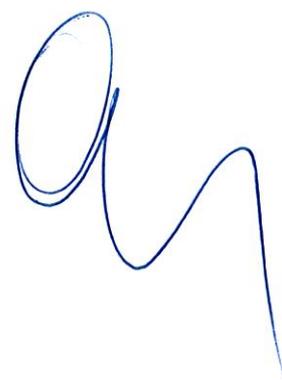
La sottoscritta Maddalena Pisani iscritta all'ordine dei dottori commercialisti e degli esperti contabili quale incaricato della società ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della L. 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico, e la presente nota integrativa in formato PDF/A sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

RELAZIONE

SULLA

GESTIONE

PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL
31 DICEMBRE 2013

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'a' followed by a wavy line.

SANITASERVICE ASL BA SRL

(Soggetta al controllo analogo del socio unico ASL di Bari)

RELAZIONE SULLA GESTIONE AL BILANCIO CHIUSO IL 31.12.2013

Signor Socio,

il bilancio che sottoponiamo alla Sua approvazione attiene alle attività svolte nel corso dell'esercizio 2013 e mostra un utile di esercizio, dopo gli accantonamenti per imposte, pari a euro 952.591,54. Il risultato di esercizio sconta imposte dirette accantonate (Irap) per 455.808, e Ires per euro 417.600.

Nella presente relazione si espongono le informazioni richieste dall'art. 2428 c.c. nonché quanto ritenuto opportuno al fine di consentire una analisi complessiva del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 e della gestione nel suo complesso.

La società Sanitaservice Asl Ba srl nacque come società in house per soddisfare le esigenze di servizio della ASL, attuale socio Unico della società stessa. La stessa venne costituita con sottoscrizione di capitale sociale nella misura di euro 100.000,00 (centomila/00) interamente versato. Le finalità di costituzione di una società in house sono da ricercarsi nelle funzioni economiche e sociali svolte dalla stessa, in

maniera sempre più forte con ruolo di ‘cerniera’ tra la domanda pubblica di innovazione e le potenzialità e le capacità delle aziende di mercato. In altre parole, la necessità di ricorrere alle società in house è scaturita dalla necessità di avviare un percorso di riqualificazione dei servizi partendo dal personale già adibito a tali funzioni, migliorandone le competenze professionali e garantendo nel tempo una stabilità quantitativa e qualitativa ai servizi.

L’affidamento in house può ritenersi legittimo e non lesivo delle regole di mercato, solo con la coesistenza dei seguenti requisiti fondamentali:

- 1. il controllo esercitato dal Socio Unico sulla società affidataria del servizio che deve essere analogo a quello esercitato sui propri servizi;*
- 2. l’attività esercitata dalla società deve essere realizzata con l’Ente proprietario;*
- 3. l’inalienabilità delle quote di partecipazione;*
- 4. divieto di svolgere prestazioni in favore di altri soggetti pubblici o privati.*

La società seppur interamente partecipata da un Ente Pubblico, assolve agli obblighi dettati dal Codice Civile in materia di società di capitale e da un punto di vista fiscale, l’Amministrazione Finanziaria avendola inquadrata con autonoma personalità giuridica, la fa soggiacere alla normativa fiscale applicabile alle imprese sia ai fini delle imposte dirette che indirette.

Passando ad analizzare l’attività svolta dalla società Sanitaservice Asl Ba srl, l’Ente appaltante ha affidato con Deliberazione del Direttore Generale n. 2190 del 28 novembre 2011 i servizi di:

- Servizio di portierato;*
- Servizio di pulizia e ausiliariato;*



- Servizio manutentivo.

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 0412 del 1° marzo 2012 veniva modificato il precedente business plan e rideterminato il nuovo corrispettivo con l'aggiunta del servizio di facchinaggio e servizio manutentivo.

Successivamente e precisamente il 30 ottobre 2013 con Deliberazione del Direttore Generale n. 2050, è stato riconosciuto l'adeguamento ISTAT sui corrispettivi riferiti ai servizi precedentemente indicati.

Il bilancio di esercizio, opportunamente riclassificato secondo le tecniche dell'analisi finanziaria ed economica, presenta in sintesi le seguenti risultanze:

Valori espressi in euro

<i>Situazione patrimoniale</i>	<i>Esercizio 2013</i>	<i>%</i>	<i>Esercizio 2012</i>	<i>%</i>
<i>Attività</i>	<i>5.886.621</i>	<i>100,00%</i>	<i>5.354.078</i>	<i>100,00%</i>
<i>Passività</i>	<i>4.209.440</i>	<i>71,51%</i>	<i>4.629.488</i>	<i>86,47%</i>
<i>Patrimonio netto</i>	<i>1.677.181</i>	<i>28,49%</i>	<i>724.590</i>	<i>13,53%</i>
<i>Attività a breve</i>	<i>5.646.043</i>	<i>95,91%</i>	<i>5.100.612</i>	<i>95,27%</i>
<i>Passività a breve</i>	<i>4.206.659</i>	<i>71,46%</i>	<i>4.612.038</i>	<i>86,14%</i>
<i>Capitale circolante netto</i>	<i>1.439.384</i>		<i>488.574</i>	

Valori espressi in euro

<i>Situazione economica</i>	<i>Esercizio 2013</i>	<i>%</i>	<i>Esercizio 2012</i>	<i>%</i>
<i>Valore netto di produzione</i>	<i>1.825.372</i>	<i>100,00%</i>	<i>1.462.706</i>	<i>100,00%</i>
<i>Gestione finanziaria</i>	<i>17.686</i>	<i>0,97%</i>	<i>22.283</i>	<i>1,52%</i>
<i>Rettifiche di valore ...</i>	<i>0</i>	<i>0,00%</i>	<i>0</i>	<i>0,00%</i>
<i>Proventi ed oneri straord.</i>	<i>(17.058)</i>	<i>0,93%</i>	<i>24.530</i>	<i>1,68%</i>
<i>Risultato prima imposte</i>	<i>1.826.000</i>	<i>100,03%</i>	<i>1.509.519</i>	<i>103,20%</i>
<i>Risultato di esercizio</i>	<i>952.592</i>	<i>52,19%</i>	<i>617.114</i>	<i>42,19%</i>

Passando ad esaminare in dettaglio il bilancio 2013 dal punto di vista economico nell'esercizio 2013 il valore della produzione si è attestato a circa 19,3 ml di euro registrando un evidente incremento rispetto all'esercizio precedente.

Come si può notare il 2013 è stato un esercizio in continuità con il precedente, ricalcandone i risultati gestionali ed economici positivi in equilibrio ed in linea con le linee generali e strategiche per cui la società è stata costituita.

Per il futuro la società ha ambizioni di crescita, di miglioramento delle performances, di consolidamento dei rapporti con la controllante e di valorizzazione dei dipendenti, senza ledere il principio della libera concorrenza e senza mai operare sul mercato.

I principali costi relativi alla gestione operativa si possono di seguito evidenziare.

<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
<i>Costo del personale</i>	<i>16.864.721</i>
<i>Costo per materie prime e sussidiarie</i>	<i>194.478</i>
<i>Costo per servizi</i>	<i>300.053</i>
<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>57.673</i>
<i>Oneri diversi di gestione</i>	<i>28.844</i>

Di seguito alcuni indici di natura economica che meglio permettono di apprezzare i risultati ottenuti nel corso del 2013 tenendo conto del netto miglioramento registrato nel 2013 del valore del capitale proprio a seguito del risultato di esercizio 2012 in mancanza di distribuzione utili.



		anno 2012	anno 2013
Indice di redditività del Capitale proprio - ROE:	$\frac{\text{Risultato dell'esercizio}}{\text{Capitale proprio}} \times 100$	$\frac{67.114}{724.590} = 85,17\%$	$\frac{952.592}{1677.181} = 56,80\%$
Indice di redditività del Capitale investito - ROI:	$\frac{\text{Reddito operativo lordo}}{\text{Totale impieghi}} \times 100$	$\frac{1462.706}{5.354.078} = 27,32\%$	$\frac{1825.372}{5.886.621} = 31,01\%$
Indice di redditività delle vendite - ROS:	$\frac{\text{Reddito operativo lordo}}{\text{Ricavi netti di vendita}} \times 100$	$\frac{1462.706}{18.552.803} = 7,88\%$	$\frac{1825.372}{19.308.410} = 9,45\%$
Indice di rotazione degli impieghi:	$\frac{\text{Ricavi netti di vendita}}{\text{Totale impieghi}}$	$\frac{18.552.803}{5.354.078} = 346,52\%$	$\frac{19.308.410}{5.886.621} = 328,00\%$

Continuando la disamina del conto economico non si può che sottolineare come il risultato finale sia stato ulteriormente condizionato in senso positivo da parte dell'area finanziaria con un contributo al risultato.

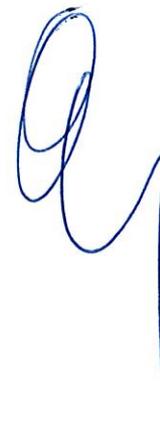
L'area finanziaria chiude con un saldo positivo di circa 17 mila euro, in diminuzione rispetto al 2012, allorquando si registrò un risultato positivo di 22 mila euro circa. Tale riduzione del saldo è da imputare prevalentemente all'incremento degli oneri finanziari non di natura bancaria. Nel corso dell'esercizio la società ha vissuto brevi momenti di illiquidità a causa dello slittamento degli incassi delle fatture della ASL; nel complesso la società è riuscita sempre a rispettare gli impegni finanziari.

La parte straordinaria, di contro, ha inciso negativamente sul risultato finale per circa 17 mila euro a causa perlopiù di sopravvenienze passive registrate per fatti accertati in mo-

menti successivi alla chiusura del bilancio precedente, i cui effetti fiscali verranno neutralizzati con dichiarazione integrativa.

L'area fiscale ha registrato un rilevamento di imposte di competenza inferiore a quello dell'esercizio precedente pur in presenza di un risultato prima delle imposte in netto miglioramento; circa 21% in più passando da 1,5 ml di euro circa del 2012 a 1,8 ml di euro circa nel 2013. Tale paradossale circostanza è dovuta alla nuova normativa fiscale che ha permesso maggiori deducibilità dall'Ires dell'Irap.

L'analisi finanziaria sviluppabile attraverso la lettura degli indici sotto riportati evidenzia in maniera esplicita una buona situazione; né può far impensierire il risultato dell' "Indice di copertura delle passività differite", di per sé basso, in quanto le attività immobilizzate trovano ampissima copertura con il capitale proprio.



Indice di autocopertura delle immobilizzazioni:	$\frac{\text{Capitale di proprietà}}{\text{Attivo immobilizzato}} \times 100$	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">anno 2012</th> <th colspan="2">anno 2013</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>724.590</td> <td>285,87%</td> <td>1677.181</td> <td>697,15%</td> </tr> <tr> <td>253.466</td> <td></td> <td>240.578</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	anno 2012		anno 2013		724.590	285,87%	1677.181	697,15%	253.466		240.578	
anno 2012		anno 2013												
724.590	285,87%	1677.181	697,15%											
253.466		240.578												
Indice di copertura mediante le passività consolidate:	$\frac{\text{Passività consolidate}}{\text{Attivo immobilizzato}} \times 100$	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">anno 2012</th> <th colspan="2">anno 2013</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>7.450</td> <td>6,88%</td> <td>2.781</td> <td>1,16%</td> </tr> <tr> <td>253.466</td> <td></td> <td>240.578</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	anno 2012		anno 2013		7.450	6,88%	2.781	1,16%	253.466		240.578	
anno 2012		anno 2013												
7.450	6,88%	2.781	1,16%											
253.466		240.578												
Indice di copertura globale delle immobilizzazioni:	$\frac{\text{Passività cons. + Cap. di prop.}}{\text{Attivo immobilizzato}} \times 100$	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">anno 2012</th> <th colspan="2">anno 2013</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>742.040</td> <td>292,76%</td> <td>1679.962</td> <td>698,30%</td> </tr> <tr> <td>253.466</td> <td></td> <td>240.578</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	anno 2012		anno 2013		742.040	292,76%	1679.962	698,30%	253.466		240.578	
anno 2012		anno 2013												
742.040	292,76%	1679.962	698,30%											
253.466		240.578												
Indice di disponibilità - current ratio:	$\frac{\text{Attività correnti}}{\text{Passività a breve}}$	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">anno 2012</th> <th colspan="2">anno 2013</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>5.100.612</td> <td>110,59%</td> <td>5.646.043</td> <td>134,22%</td> </tr> <tr> <td>4.612.038</td> <td></td> <td>4.206.659</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	anno 2012		anno 2013		5.100.612	110,59%	5.646.043	134,22%	4.612.038		4.206.659	
anno 2012		anno 2013												
5.100.612	110,59%	5.646.043	134,22%											
4.612.038		4.206.659												
Indice di liquidità - acid ratio:	$\frac{\text{Liq.tà immed. + Liq.tà differ.}}{\text{Passività a breve}}$	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">anno 2012</th> <th colspan="2">anno 2013</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>5.100.612</td> <td>110,59%</td> <td>5.646.043</td> <td>134,22%</td> </tr> <tr> <td>4.612.038</td> <td></td> <td>4.206.659</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	anno 2012		anno 2013		5.100.612	110,59%	5.646.043	134,22%	4.612.038		4.206.659	
anno 2012		anno 2013												
5.100.612	110,59%	5.646.043	134,22%											
4.612.038		4.206.659												

La società ha mantenuto a fine anno un ottimo livello delle disponibilità liquide migliorandolo rispetto a quello di inizio anno. Infatti il cash flow è stato positivo di circa 1,8 ml/euro, come è facile rilevare dal rendiconto finanziario.

Per valutare al meglio questo risultato si deve tener conto:

- a) della creazione di liquidità registrata dall'attività di esercizio per circa 1,9 ml euro;*
- b) dei maggiori investimenti per circa 31 mila euro che hanno assorbito liquidità;*
- c) delle variazioni negative delle attività di finanziamento che hanno riguardato il Tfr ed altri fondi per circa 14 mila euro circa;*
- d) assenza di distribuzione di utili.*

Per quanto concerne i margini della struttura patrimoniale, si può affermare che il capitale circolante netto, anche in questo esercizio è risultato positivo, attestandosi a circa 1,4 ml euro, circa 950 mila euro in più rispetto all'esercizio precedente.

		anno 2012	anno 2013
Indice di elasticità degli impieghi	$\frac{\text{Attivo circolante}}{\text{Totale impieghi}} \times 100$	$\frac{5.100.612}{5.354.078} \quad 95,27\%$	$\frac{5.646.043}{5.886.621} \quad 95,91\%$
Indice di rigidità degli impieghi	$\frac{\text{Attivo immobilizzato}}{\text{Totale impieghi}} \times 100$	$\frac{253.466}{5.354.078} \quad 4,73\%$	$\frac{240.578}{5.886.621} \quad 4,09\%$
Indice di incidenza dei debiti a breve	$\frac{\text{Passività a breve}}{\text{Totale impieghi}} \times 100$	$\frac{4.612.038}{5.354.078} \quad 86,14\%$	$\frac{4.206.659}{5.886.621} \quad 71,46\%$
Indice di incidenza dei debiti a m.l. termine	$\frac{\text{Passività consolidate}}{\text{Totale impieghi}}$	$\frac{17.450}{5.354.078} \quad 0,33\%$	$\frac{2.781}{5.886.621} \quad 0,05\%$
Indici di indipendenza finanziaria o incidenza del Capitale proprio	$\frac{\text{Capitale proprio}}{\text{Totale impieghi}}$	$\frac{724.590}{5.354.078} \quad 13,53\%$	$\frac{1677.81}{5.886.621} \quad 28,49\%$

Nel 2013 il patrimonio netto della Società è aumentato di euro 952.592 per effetto della contabilizzazione del risultato positivo di esercizio di pari importo, in assenza di distribuzione utili, conferimenti e/o aumenti e/o riduzioni di capitale sociale.

L'organico alla data del 31.12.2013 consta di n. 796 dipendenti, inquadrati nel contratto nazionale di lavoro relativo alle "Case di cura private per personale non medico" con rin-

novo dell'Accordo collettivo siglato il 15/09/2010 e sottoscritto dalla AIOP.

La suddivisione dell'organico in numero di ore settimanali contrattualizzate è il seguente visualizzato in una apposita tabella esemplificativa:

SANITASERVICE ASL BA

		n° Dip.	% P.T. PRIMA DELL'INCREMENTO	ORE MENSILI	ORE MENSILI TOTALI	ORE ANNUALI TOTALI
AUSILIARI	LIV.A1	1	66,67	104,005	104,005	1.248,062
	LIV.A1	372	83,33	129,999	48.359,807	580.317,679
	LIV.A1	1	83,33	129,999	129,999	1.559,994
	LIV.A tempo in det.	2	83,33	129,999	259,999	1.559,994
	LIV.A tempo determ.	2	86,11	134,332	268,663	3.223,958
	LIV.A1	1	88,89	138,667	138,667	1.664,002
	LIV.A1	3	91,67	143,001	429,002	5.148,019
	LIV.A1	174	94,44	147,333	25.635,879	307.630,552
	LIV.A1	3	97,22	151,663	454,990	5.459,875
	LIV.A1	96	100,00	156,000	14.976,000	179.712,000
	TOTALE		655			90.757,011
COMMESSI	LIV.A1	21	83,33	130,0	2.730,0	32.760,0
	LIV.A1	1	88,89	138,7	138,7	1.664,0
	LIV.A1	17	90,28	140,8	2.394,1	28.729,8
	LIV.A1	1	92,14	143,7	143,7	1.724,8
	LIV.A1	1	94,44	147,3	147,3	1.768,0
	LIV.A1	1	95,83	149,5	149,5	1.794,0
	LIV.A1	47	100,00	156,0	7.332,0	87.984,0
TOTALE		89			13.035,4	156.424,6
OPERAI QUALIF. (EX FACCHINI)	LIV.A1	7	83,33	130,0	910,0	10.920,0
	LIV.A1	13	94,44	147,3	1.915,2	22.982,9
	LIV.A1	4	97,22	151,7	606,7	7.279,8
	LIV.A1	3	100,00	156,0	468,0	5.616,0
TOTALE		27			3.899,9	46.798,7
OPERAI SPECIALIZZATI	LIV. A2	13	100,00	156,0	2.028,0	24.336,0
OPERAI SPECIALIZZ.	LIV B	5	100,00	156,0	780,0	9.360,0
AMMINISTRATIVI	LIV.B	6	100,00	156,0	936,0	11.232,0
CAPD SQUADRA	LIV.B3	1	100,00	156,0	156,0	1.872,0
TOTALE PERSONALE IN FORZA		796			111.592,3	1.337.547,4

Non vi sono stati incidenti gravi sul lavoro né la Società con le sue prestazioni di servizi ha causato danni all'ambiente e non ha subito alcuna sanzione per reati o danni di natura ambientale ex legge 316/2004.

Fra gli avvenimenti degni di nota per fatti occorsi successivamente alla chiusura dell'esercizio occorre evidenziare che la Sanitaservice Asl Ba a seguito della delibera Asl Ba n. 0355 del 27.02.2014, nel corso del 2014 fatturerà circa 21 ml di euro per attività di servizio di facchinaggio, pulizia e ausiliario, portierato e servizio di supporto manutentivo.

Per il futuro la società ha ambizioni di crescita, di miglioramento delle performances, di consolidamento dei rapporti con la controllante e di valorizzazione dei dipendenti, senza ledere il principio della libera concorrenza e senza mai operare sul mercato.

Si ritiene di aver illustrato gli aspetti rilevanti della gestione, mentre per ogni ulteriore valutazione economica, finanziaria e patrimoniale si rinvia alla lettura del bilancio con allegata nota integrativa, in cui sono evidenziati i criteri di valutazione e le delucidazioni fornite in ordine alle singole poste di bilancio.

Si riassume i dati patrimoniali ed economici relativi all'ultimo bilancio approvato esercizio 2012, comparato col precedente della Asl Ba .

ATTIVO	2012	2011
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	0
B) Immobilizzazioni	507.946.044	482.500.609
C) Attivo circolante	244.583.419	375.182.787
D) Ratei e risconti attivi	0	5.200.617
Totale attivo	752.529.463	862.884.013

PASSIVO	2012	2011
A) Patrimonio netto	126.620.671	73.540.240
Fondo di dotazione	(41.376.766)	(41.376.766)
Finanziamenti per investimenti	387.683.411	353.591.112
Riserve da donazione	549.862	549.862
Contributi per ripiano perdite	141.603.795	967.595.225
Utili (perdite) portati a nuovo	(361.903.480)	(1.166.088.164)
Utile (perdita) di esercizio	63.848	(40.731.029)
B) Fondi per rischi ed oneri	74.942.617	113.305.319
C) Trattamento fine rapporto	8.945.868	8.684.426
D) Debiti	542.020.308	667.354.027
E) Ratei e risconti passivi	0	0
Totale Passivo	752.529.463	862.884.013

Conti d'ordine

	2012	2011
A) <i>Canoni di leasing ancora da pagare</i>	0	0
B) <i>Depositi cauzionali</i>	0	0
C) <i>Beni in comodato</i>	25.867.298	0
D) <i>Altri conti d'ordine</i>	22.074.682	0

Conto economico al 31 dicembre 2011 e al 31 dicembre 2012

	2012	2011
A) <i>Valore della produzione</i>	2.035.265.947	2.098.188.004
B) <i>Costi della produzione</i>	2.020.257.157	2.064.813.827
Differenza	15.008.790	33.374.177
C) <i>Proventi ed (oneri) finanziari</i>	(545.280)	(5.542.681)
D) <i>Rettifiche di valori di attività finanziarie</i>	0	0
E) <i>Proventi ed oneri straordinari</i>	18.470.920	(34.439.174)
<i>Imposte sul reddito di esercizio</i>	32.870.582	34.123.351
Utile (perdita) di esercizio	63.848	(40.731.029)

Signor Socio Unico,

La invitiamo ad approvare il progetto di bilancio sottoposto alla Sua attenzione e valutazione, e così come da linee guide ci atterremo, se da Lei confermato, alla destinazione del risultato di esercizio.

Bari, 1 aprile 2014

L'AMMINISTRATORE UNICO

Dott. Francesco De Nicola

firmato

Il sottoscritto Dott. Francesco De Nicola in qualità di amministratore, ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000 e consapevole delle responsabilità penali di cui all'art. 76 del medesimo D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, attesta la corrispondenza delle copie dei documenti allegati ai documenti conservati agli atti della società.

La sottoscritta Maddalena Pisani iscritta all'ordine dei dottori commercialisti e degli esperti contabili quale incaricato della società ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della L. 340/2000, dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico, e la presente nota integrativa in formato PDF/A sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

VERBALE ASSEMBLEA

SANITASERVICE ASL BA SRL

Società unipersonale

*Sede Sociale: Via Lungomare Starita n. 6 – 70123 Bari
Iscritta presso il Registro Imprese di Bari al n. 07077140726
ed alla CCIAA di Bari al REA n. 530566
Codice fiscale e Partita Iva 07077140726*

VERBALE DI ASSEMBLEA TOTALITARIA

L'anno duemilaquattordici, il giorno 14 del mese di maggio, alle ore 17,00. presso lo Studio del notaio Pirro in Bari alla Via P. Amedeo, 175, si è riunita in forma totalitaria l'assemblea dei soci della società Sanitaservice ASL Ba srl

Sono presenti:

- *l'organo amministrativo nella persona del dott. Francesco de Nicolò;*
- *il socio, in proprio, Direttore Generale ASL Ba Angelo Domenico Colasanto in nome e per conto della società Sanitaservice ASL Ba.*

Ai sensi dell'art. 12 dello Statuto sociale il Socio Unico designa quale Presidente il Dott. Francesco de Nicolò il quale altresì nomina segretario la Dott.ssa Maddalena Pisani.

Il Presidente dopo avere verificato la regolarità della costituzione dell'assemblea, accertato l'identità e la legittimazione dei presenti dichiara valida e atta a deliberare sui punti posti all'ordine del giorno:

Il Presidente dà quindi lettura degli argomenti posti all'

Ordine del giorno

- 1. Approvazione Bilancio d'esercizio al 31.12.2013 con relativa Nota Integrativa e Relazione sulla gestione – Determinazioni conseguenti*
- 2. Nomina Organo di revisione e controllo – Determinazioni conseguenti*

- 1. Approvazione Bilancio d'esercizio al 31.12.2013 con relativa Nota Integrativa;*



Il Presidente, prendendo la parola sul primo punto posto all'o.d.g., dà lettura della Relazione sulla gestione del Bilancio al 31 dicembre 2013 ed espone i principali dati del Bilancio composto dallo Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto Finanziario e Nota integrativa.

Tali documenti si allegano al presente verbale per farne parte integrale e sostanziale.

Apertasi la discussione il Presidente espone ai presenti il risultato di esercizio riveniente dalla gestione 2013 pari ad euro 1.825.999,54 ante imposte ed utile di esercizio post imposte pari ad euro 952.591,54.

Dopo ampia discussione, l'Assemblea all'unanimità

Delibera

- 1) L'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 e della Relazione sulla Gestione;*
- 2) La destinazione dell'utile di esercizio di euro 952.591,54 così come indicato nei "Criteri di organizzazione e gestione delle società strumentali alle attività delle aziende ed enti del Servizio Sanitario Regionale della Puglia" pubblicato in Bollettino della Regione Puglia n. 173 del 30/12/2013 e come di seguito indicato:*
 - Euro 952.591,54 quale dividendo alla controllante ASL BA.*

2. Nomina Organo di revisione e controllo – Determinazioni conseguenti

Passando al 2° punto all'o.d.g., il Presidente prende atto che a seguito di pubblicazione dell'Avviso pubblico per la nomina del Revisore Unico della Società Sanitaservice ASL BA Srl, sia sul sito della Regione Puglia Azienda Sanitaria della Provincia di Bari, nonché sul sito della Società stessa, la cui scadenza era fissata per il giorno 14 maggio ore 12,00, poiché è appena conclusa la fase della presentazione delle buste, non si può procedere ad alcuna nomina.

Pertanto, il Presidente invita il Socio Unico a voler comunicare, con provvedimento successivo, la nomina del Revisore le cui formalità dovranno comunque essere assolte in sede assembleare.

Non essendoci altro di cui discutere il Presidente ringrazia gli intervenuti e dichiara chiusa la seduta alle ore 17,40 previa sottoscrizione del presente verbale redatto su n. 2 fogli mobili sottoscritti dai presenti, con impegno a trascriverlo entro cinque giorni sul registro verbali assemblee.


Il Segretario – Dott.ssa Maddalena Pisani


Il Presidente – Dott. Francesco de Nicolò


Il Socio unico – Angelo Domenico Colasanto

Il sottoscritto Dott. Francesco De Nicolò in qualità di amministratore, ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000 e consapevole delle responsabilità penali di cui all'art. 76 del medesimo D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, attesta la corrispondenza delle copie dei documenti allegati ai documenti conservati agli atti della società.