

SANITASERVICE ASL BA S.R.L. con socio unico**Bilancio di esercizio al 31-12-2025**

Dati anagrafici	
Sede in	LUNGOMARE STARITA 6 - 70126 - BARI - BA
Codice Fiscale	07077140726
Numero Rea	BA 530566
P.I.	07077140726
Capitale Sociale Euro	100.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	812100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Appartenenza a un gruppo	si

Stato patrimoniale

	31-12-2025	31-12-2024
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	25.796	51.584
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	197
Totale immobilizzazioni immateriali	25.796	51.781
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	123.435	119.054
2) impianti e macchinario	309.048	293.078
3) attrezzature industriali e commerciali	886.414	789.110
4) altri beni	3.354.412	3.894.399
Totale immobilizzazioni materiali	4.673.309	5.095.641
Totale immobilizzazioni (B)	4.699.105	5.147.422
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	378.350	54.440
Totale rimanenze	378.350	54.440
II - Crediti		
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.738.853	3.481.356
Totale crediti verso controllanti	3.738.853	3.481.356
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	402.797	296.990
Totale crediti tributari	402.797	296.990
5-ter) imposte anticipate	1.655	1.655
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	306.755	274.744
Totale crediti verso altri	306.755	274.744
Totale crediti	4.450.060	4.054.745
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	7.654.632	8.566.255
3) danaro e valori in cassa	742	742
Totale disponibilità liquide	7.655.374	8.566.997
Totale attivo circolante (C)	12.483.784	12.676.182
D) Ratei e risconti	97.913	89.646
Totale attivo	17.280.802	17.913.250
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
IV - Riserva legale	20.000	20.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	4.288.552	3.471.129
Varie altre riserve	1	2
Totale altre riserve	4.288.553	3.471.131

Handwritten signature/initials

IX - Utile (perdita) dell'esercizio	78.956	817.423
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
Totale patrimonio netto	4.487.509	4.408.554
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	102.256	287.612
Totale fondi per rischi ed oneri	102.256	287.612
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	0	0
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.176.545	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.250.726	4.569.086
Totale debiti verso soci per finanziamenti	3.427.271	4.569.086
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	590.034	662.293
Totale debiti verso fornitori	590.034	662.293
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	288.489	281.085
Totale debiti verso controllanti	288.489	281.085
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	403.325	687.466
Totale debiti tributari	403.325	687.466
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.079.900	1.828.097
esigibili oltre l'esercizio successivo	364.745	364.745
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.444.645	2.192.842
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.491.423	4.772.905
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	10
Totale altri debiti	5.491.423	4.772.915
Totale debiti	12.645.187	13.165.687
E) Ratei e risconti	45.850	51.397
Totale passivo	17.280.802	17.913.250

f. o. m.

Conto economico

	31-12-2025	31-12-2024
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	55.659.933	54.305.402
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	13.681	13.718
altri	156.683	286.183
Totale altri ricavi e proventi	170.364	299.901
Totale valore della produzione	55.830.297	54.605.303
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.177.857	2.262.769
7) per servizi	2.392.703	2.078.224
8) per godimento di beni di terzi	143.297	67.889
9) per il personale		
a) salari e stipendi	34.919.833	33.551.799
b) oneri sociali	11.065.558	11.410.240
c) trattamento di fine rapporto	2.118.675	2.062.166
e) altri costi	57.071	59.303
Totale costi per il personale	48.161.137	47.083.508
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	25.985	26.034
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.967.916	1.796.677
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.993.901	1.822.711
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(323.910)	(5.605)
12) accantonamenti per rischi	22.590	35.371
14) oneri diversi di gestione	21.190	25.483
Totale costi della produzione	55.588.765	53.370.350
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	241.532	1.234.953
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	6.375	6.245
Totale proventi diversi dai precedenti	6.375	6.245
Totale altri proventi finanziari	6.375	6.245
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllanti	140.582	0
altri	0	153.982
Totale interessi e altri oneri finanziari	140.582	153.982
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(134.207)	(147.737)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	107.325	1.087.216
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	28.369	255.233
imposte differite e anticipate	0	14.560
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	28.369	269.793
21) Utile (perdita) dell'esercizio	78.956	817.423

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

31-12-2025 31-12-2024

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2025	31-12-2024
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	78.956	817.423
Imposte sul reddito	28.369	269.793
Interessi passivi/(attivi)	134.207	147.737
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	1.370	(5.514)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	242.902	1.229.439
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	22.590	35.371
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.993.901	1.822.711
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.016.491	1.858.082
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.259.393	3.087.521
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(323.910)	(5.605)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(257.497)	(1.196.128)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(72.259)	118.833
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(8.267)	15.998
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(5.547)	(268.628)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	570.495	991.248
Totale variazioni del capitale circolante netto	(96.985)	(344.282)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.162.408	2.743.239
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(134.207)	(147.737)
(Imposte sul reddito pagate)	(50.502)	(269.206)
(Utilizzo dei fondi)	(207.946)	(134.943)
Altri incassi/(pagamenti)	(10)	(173.787)
Totale altre rettifiche	(392.665)	(725.673)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.769.743	2.017.566
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.553.704)	(538.263)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(77.372)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.553.704)	(615.635)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
(Rimborso finanziamenti)	(1.141.815)	1.017.031
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.141.815)	1.017.031
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(925.776)	2.418.962
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	8.566.255	8.171.768
Danaro e valori in cassa	742	742
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	8.566.997	8.172.510
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	7.654.632	8.566.255

Danaro e valori in cassa	742	742
Totale disponibilita liquide a fine esercizio	7.655.374	8.566.997

Handwritten signature

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2025

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2025 evidenzia un utile netto pari a € 78.956 contro un utile netto di € 817.423 dell'esercizio precedente.

Struttura e contenuto del bilancio d'esercizio

Il presente bilancio di esercizio è stato redatto in conformità alle norme civilistiche e fiscali ed è costituito:

- dallo stato patrimoniale (compilato in conformità allo schema ed ai criteri previsti dagli artt. 2424 e 2424 bis c.c.);
- dal conto economico (compilato in conformità allo schema ed ai criteri previsti dagli artt. 2425 e 2425 bis c.c.);
- dal rendiconto finanziario (compilato in conformità ai criteri previsti dall' art. 2425 ter c.c.);
- dalla presente nota integrativa (compilata in conformità all'art. 2427 e 2427 bis c.c.).

Principi di redazione

Principi di redazione del bilancio

Per la redazione del presente bilancio si è tenuto conto di quanto indicato nei postulati contenuti nel Codice civile, di seguito elencati, e da quanto previsto nel principio contabile OIC 11 - Finalità e postulati del bilancio d'esercizio.

Postulato della prudenza

Ai sensi dell'art. 2423 - bis del Codice civile e di quanto stabilito dal principio OIC 11, è stato seguito il principio della prudenza, applicando una ragionevole cautela nelle stime in condizioni di incertezza e applicando, nella contabilizzazione dei componenti economici, la prevalenza del principio della prudenza rispetto a quello della competenza.

Postulato della prospettiva economica

Come previsto dall'articolo 2423-bis, comma 1, n. 1, del Codice civile, la valutazione delle voci di bilancio è stata fatta nella prospettiva della continuazione dell'attività. Inoltre, come definito dal principio OIC 11 si è tenuto conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito e che nella fase di preparazione del bilancio, è stata effettuata una valutazione prospettica della capacità dell'azienda di continuare a costituire un complesso economico funzionante destinato alla produzione di reddito per un prevedibile arco temporale futuro, relativo a un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio.

Postulato della rappresentazione sostanziale

Come definito dall'articolo 2423-bis, comma 1, n. 1-bis, del Codice civile, la rilevazione e la presentazione delle voci è stata effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Si è tenuto conto anche di quanto definito dal principio OIC 11 e cioè che quanto definito dal codice civile comporta l'individuazione dei diritti, degli obblighi e delle condizioni ricavabili dai termini contrattuali delle transazioni e il loro confronto con le disposizioni dei principi contabili per accertare la correttezza dell'iscrizione o della cancellazione di elementi patrimoniali ed economici.

Postulato della competenza

Come stabilito dall'articolo 2423-bis, comma 1, n. 3, del Codice civile, si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento. A questo proposito il principio OIC 11 chiarisce che la competenza è il criterio temporale con il quale i componenti positivi e negativi di reddito vengono imputati al conto economico ai fini della determinazione del risultato d'esercizio e che i costi devono essere correlati ai ricavi dell'esercizio.

Postulato della costanza nei criteri di valutazione

Come definito dall'articolo 2423-bis, comma 1, n. 6, del Codice civile, i criteri di valutazione applicati non sono stati modificati da un esercizio all'altro. Si è infatti tenuto conto anche di quanto indicato nel principio contabile 11 che definisce il postulato dell'applicazione costante dei criteri di valutazione uno strumento che permette di ottenere una omogenea misurazione dei risultati della società nel

susseguirsi degli esercizi rendendo più agevole l'analisi dell'evoluzione economica, finanziaria e patrimoniale della società da parte dei destinatari del bilancio.

Postulato della rilevanza

Per la redazione del presente bilancio, ai sensi del comma 4 dell'art. 2423 del Codice civile, non occorre rispettare gli obblighi previsti in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa di bilancio quando gli effetti della loro inosservanza sono irrilevanti ai fini della rappresentazione veritiera e corretta. Si è tenuto conto anche di quanto indicato nel principio 11 OIC 11 dove viene stabilito che un'informazione è considerata rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe ragionevolmente influenzare le decisioni prese dai destinatari primari dell'informazione di bilancio sulla base del bilancio della società. Ai fini della quantificazione della rilevanza si è pertanto tenuto conto sia degli elementi quantitativi, che degli elementi qualitativi.

Postulato della Comparabilità

Come definito dall'art. 2423-ter, comma 5, del Codice civile, per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Principi di redazione del bilancio (postulato della sostanza economica)

Ai sensi del rinnovato art. 2423-bis del Codice civile, gli eventi ed i fatti di gestione sono stati rilevati sulla base della loro sostanza economica e non sulla base degli aspetti meramente formali.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Si rimanda al paragrafo di dettaglio per le informazioni dedicate a tali voci.

Criteri di valutazione applicati

I principi contabili di seguito riportati sono stati adeguati con le modifiche, integrazioni e novità introdotte alle norme del codice civile dal D.lgs. 139/2015, che ha recepito in Italia la Direttiva contabile 34/2013/UE. In particolare, i principi contabili nazionali sono stati riformulati dall'OIC nella versione emessa il 22 dicembre 2016 e tengono conto degli emendamenti modificativi emessi sino al 28 gennaio 2019. Con specifico riferimento alle singole poste che compongono lo stato patrimoniale ed il conto economico, Vi esponiamo, nelle sezioni seguenti, i criteri di valutazione applicati, integrati con prospetti di movimentazione che riportano le principali variazioni intervenute nell'esercizio appena concluso e le consistenze finali.

Criteri di valutazione applicati

Valutazioni

Il bilancio di esercizio è stato redatto nell'osservanza delle disposizioni di leggi vigenti, interpretate ed integrate dai principi contabili di riferimento in Italia emanati dall' OIC.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività dell'azienda.

I criteri di classificazione e di valutazione utilizzati nella formazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2025 non si discostano dai medesimi utilizzati nei precedenti esercizi, come richiesto dall'art. 2423 bis c.c.

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'articolo 2426 del Codice civile.

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso.

Altre informazioni

Attività della società

La società Sanitaservice Asl Ba S.r.l. è a socio unico. Svolge esclusivamente nei confronti del socio unico ed unico cliente attività di ausiliario, attività di portierato, pulizia dei locali destinati allo svolgimento delle attività istituzionali, attività di sanificazione delle sale operatorie e dei locali destinati alle attività di cura dei pazienti e attività di piccola manutenzione ordinaria, servizio di cup ticket ed il servizio di supporto tecnico amministrativo ed il servizio di assistenza per il 118. La "mission aziendale" consiste nel supportare l'Azienda Sanitaria Locale di Bari nelle prestazioni da questa rese attraverso le sue strutture socio-sanitarie aziendali. In tal senso l'attività della

società si integra con quella dell'ASL- Bari nel perseguimento delle finalità tipiche di quest'ultima. La società, come da statuto, opera e potrà operare solo ed esclusivamente per l'azienda Sanitaria ASL BA, nell'ambito territoriale di sua competenza, non potendo erogare servizi e prestazioni nei confronti di qualunque altro soggetto sia esso pubblico sia privato. La società in virtù del modello gestionale dell'in house providing è soggetta al controllo analogo da parte del socio unico ASL BA.

W
O
A
M

Nota integrativa, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

La società non vanta crediti nei confronti dei soci in quanto le quote sottoscritte sono state interamente versate.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Criteria di valutazione adottati

Le immobilizzazioni immateriali risultano iscritte al costo di acquisto o di realizzazione, comprensivo dei relativi oneri accessori

Le spese pluriennali sono state capitalizzate solo a condizione che potessero essere "recuperate" grazie alla redditività futura dell'impresa e nei limiti di questa.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Movimentazione delle immobilizzazioni

Per le immobilizzazioni immateriali nell'apposito prospetto sono indicati, per ciascuna voce, i costi storici, i precedenti ammortamenti e le precedenti rivalutazioni e svalutazioni, i movimenti intercorsi nell'esercizio, i saldi finali nonché il totale delle rivalutazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

Le immobilizzazioni immateriali al 31/12/2025 risultano pari a € 78.637,72. Tale voce considera il costo del software utile alla gestione dei dati sensibili del personale dipendente ed il costo delle licenze dei software.

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale Immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	2.000	78.048	590	80.638
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.000	26.464	393	28.857
Valore di bilancio	-	51.584	197	51.781
Variazioni nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-	25.788	197	25.985
Totale variazioni	-	(25.788)	(197)	(25.985)
Valore di fine esercizio				
Costo	2.000	78.048	590	80.638
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.000	52.252	590	54.842
Valore di bilancio	-	25.796	0	25.796

M.A. 0/2

Immobilizzazioni materiali

Criteria di valutazione adottati

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio secondo il criterio generale del costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori e degli eventuali altri oneri sostenuti per porre i beni nelle condizioni di utilità per l'impresa, oltre a costi indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzazione dei beni.

Le aliquote applicate sono di seguito riportate:

Coefficienti di ammortamento applicati

DESCRIZIONE	COEFFICIENTE %
Impianti generici	15,00%
Attrezzature generiche	15,00%
Macchine ufficio elettroniche	20,00%
Autoveicoli da trasporto	20,00%
Automezzi	25,00%
Costruzioni leggere	10,00%
Software	33,33%
Mobili e arredi	12,00%

In relazione al metodo di ammortamento adottato per assicurare una razionale e sistematica imputazione del valore del cespite sulla durata economica, è stato assunto il metodo delle quote costanti, per il quale si è reputato che le aliquote ordinarie di ammortamento di cui al D.M. 31 dicembre 1988 ben rappresentino i criteri sopra descritti.

Così come ritenuto accettabile dal principio contabile nazionale n.16, in luogo del "ragguaglio a giorni" della quota di ammortamento nel primo esercizio di vita utile del cespite, è stata convenzionalmente dimezzata la quota di ammortamento ordinaria, in considerazione del fatto che lo scostamento che ne deriva non è significativo, e mantiene su di un piano di rigorosa sistematicità l'impostazione del processo di ammortamento.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali caratterizzate da un utilizzo limitato nel tempo è calcolato in base al criterio della residua possibilità di utilizzo, tenuto conto del deterioramento fisico e della obsolescenza tecnologica dei beni, nonché delle politiche di manutenzione e dei piani aziendali di sostituzione dei cespiti.

Il piano di ammortamento verrebbe eventualmente riadeguato solo qualora venisse accertata una vita economica utile residua diversa da quella originariamente stimata.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione verrà corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi verranno meno i presupposti della svalutazione sarà ripristinato il valore originario.

Le cause che, eventualmente, comportassero il ricorso a tali svalutazioni, dovranno tuttavia avere carattere di straordinarietà e di gravità, al di là dei fatti che richiedono invece normali adattamenti del piano di ammortamento.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a conto economico.

Le spese "incrementative" sono state eventualmente computate sul costo di acquisto solo in presenza di un reale e "misurabile" aumento della produttività, della vita utile dei beni o di un tangibile miglioramento della qualità dei prodotti o dei servizi ottenuti, ovvero infine di un incremento della sicurezza di utilizzo dei beni.

Ogni altro costo afferente i beni in oggetto è stato invece integralmente imputato a conto economico.

I beni di valore unitario inferiore a € 516,46 sono interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione in considerazione della loro scarsa utilità futura.

Terreni e fabbricati

Le costruzioni leggere sono inserite al costo di acquisto, incrementato dalle spese di trasporto e dei compensi relativi al montaggio ed alla relativa posa in opera.

Macchinari ed attrezzature

I macchinari e attrezzature, nonché i mobili e gli arredi, sono iscritti in base al costo di acquisto, incrementato delle spese di trasporto e dei compensi relativi al montaggio ed alla posa in opera dei cespiti.

Impianti

Gli impianti reperiti sul mercato sono iscritti al costo di acquisizione, comprensivo degli oneri di trasporto e installazione sostenuti per la messa in uso dei cespiti.

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Movimentazione delle immobilizzazioni

Per le immobilizzazioni materiali si allega apposito prospetto che indica, per ciascuna voce, i costi storici, i precedenti ammortamenti e le precedenti rivalutazioni e svalutazioni, i movimenti intercorsi nell'esercizio, i saldi finali nonché il totale delle rivalutazioni esistenti alla chiusura dell'esercizio.

Le immobilizzazioni materiali al 31/12/2025 risultano pari a € 4.673.309.

Nel corso dell'esercizio si è provveduto ad effettuare nuovi investimenti che hanno riguardato l'acquisto di attrezzature specifiche altamente professionali e finalizzate al miglioramento e all'efficientamento del servizio di pulizia dei reparti nonché degli spazi ospedalieri. Si è provveduto ad acquistare l'attrezzatura per la sala operatoria del nuovo presidio Fasano/Monopoli; si sono acquistati n. 3 autoveicoli da trasporto. Si è implementato il numero delle ambulanze con l'acquisto di 11 nuovi autoveicoli e di n. 2 barrelle per particolari esigenze.

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	130.625	370.191	2.031.343	6.344.077	8.876.236
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.571	77.113	1.242.233	2.449.678	3.780.595
Valore di bilancio	119.054	293.078	789.110	3.894.399	5.095.641
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	18.361	47.250	348.806	1.132.536	1.546.953
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	1.369	-	1.369
Ammortamento dell'esercizio	13.981	31.280	250.132	1.672.523	1.967.916
Totale variazioni	4.380	15.970	97.305	(539.987)	(422.332)
Valore di fine esercizio					
Costo	148.986	417.441	2.373.399	7.476.613	10.416.439
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	25.552	108.393	1.486.984	4.122.201	5.743.130
Valore di bilancio	123.435	309.048	886.414	3.354.412	4.673.309

Attivo circolante

Rimanenze

Rimanenze finali materie prime - semilavorati - materiali di consumo - merci

Le rimanenze finali di materiali di consumo ammontano a € 378.350.

Si evidenzia un aumento delle rimanenze finali di materiali di consumo, inerente l'apertura del nuovo presidio ospedaliero Monopoli /Fasano.

Variazioni rimanenze finali

Rimanenze	Anno 2025	Anno 2024
Materiali di Consumo	378.350	54.440

Le rimanenze finali sono state valutate al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato. Il costo è stato determinato con il metodo FIFO.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo. Non è stato necessario far ricorso al metodo del costo ammortizzato, atteso che non vi sono crediti incassati oltre l'esercizio successivo.

La svalutazione dei crediti tiene quindi conto di tutte le singole situazioni già manifestatesi, o desumibili da elementi certi e precisi, che possono dar luogo a perdite.

Nel presente bilancio non sono iscritti crediti di durata residua superiore ai cinque anni.

I crediti verso il socio unico Asl Bari controllante ai sensi dell'articolo 2359 codice civile, sono rilevati nella voce CII4 - crediti commerciali — trattandosi di crediti che promanano dalle prestazioni di servizi contrattualizzate a valore di mercato con il contratto di servizio. Al riguardo, ne viene data separata indicazione, nello schema di stato patrimoniale, al fine di evidenziare le caratteristiche di realizzo diverse rispetto agli altri crediti. La differenza di valore con l'anno 2024, pari ad € 257.497, rappresenta la fattura da emettere con competenza anno 2025 per le prestazioni extrabudget svolte presso gli Ospedali San Giacomo di Monopoli e il nuovo presidio di Monopoli/Fasano, propedeutiche all'apertura di quest'ultimo presidio ospedaliero.

Altri crediti verso terzi

I crediti vantati nei confronti dei rimanenti soggetti terzi, quali l'erario, i dipendenti, gli altri debitori riportati negli schemi di bilancio, sono valutati al valore nominale che coincide con quello di realizzo.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nel prospetto che segue si è proceduto alla esposizione delle variazioni dei crediti rispetto all'esercizio precedente, evidenziando la quota con scadenza superiore a cinque 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	3.481.356	257.497	3.738.853	3.738.853
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	296.990	105.807	402.797	402.797
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.655	-	1.655	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	274.744	32.011	306.755	306.755
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.054.745	395.315	4.450.060	4.448.405

Per quanto concerne i crediti verso la controllante, questi si riferiscono a prestazioni effettuate nel mese di dicembre nel confronti del socio unico. Tali crediti sono stati incassati il 03/02/2026. I crediti tributari espongono il valore dell'agevolazione riveniente dalla "Decontribuzione sud" pari ad € 142.470, dal bonus fiscale disciplinato dal DL. 66/2014 pari ad € 33.428,73, dal credito Ires di € 175.747,47 e dal credito Irap di € 51.150. La voce altri crediti, invece, comprende l'importo dell'acconto dato al fornitore per l'acquisto di n. 17 barrelle, da utilizzare per i presidi ospedalieri, consegnate a gennaio 2026. In questa voce rientrano anche il credito Inail ed i crediti vs amministratore.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Al fine di evidenziare l'eventuale "rischio Paese", sono distintamente indicati, nel prospetto sottostante, i crediti iscritti nell'attivo circolante riferibili alle aree geografiche nelle quali opera la società.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	3.738.853	3.738.853
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	402.797	402.797
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	1.655	1.655
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	306.755	306.755
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.450.060	4.450.060

La composizione dei crediti consente di esprimere l'assenza di qualsivoglia rischio legato all'area geografica.

Disponibilità liquide

Handwritten signature

Le disponibilità liquide ammontano a € 7.655.374 e sono rappresentate dai saldi attivi dei depositi e dei conti correnti vantati dalla società alla data di chiusura dell'esercizio per € 7.654.632 e dalle consistenze di denaro in cassa per € 742 iscritte al valore nominale.

Si rammenta che i saldi attivi dei depositi e dei conti correnti bancari tengono conto essenzialmente degli accrediti e bonifici con valuta non superiore alla data di chiusura dell'esercizio e sono iscritti al valore nominale.

Sono stati contabilizzati gli interessi maturati per competenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	8.566.255	(911.623)	7.654.632
Denaro e altri valori in cassa	742	-	742
Totale disponibilità liquide	8.566.997	(911.623)	7.655.374

Ratei e risconti attivi

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo, in ottemperanza al principio della competenza temporale.

Per quanto riguarda i costi sospesi, si è tenuto conto delle spese riferite a prestazioni di servizi che risultano correlate a componenti positivi di reddito che avranno la propria manifestazione nell'esercizio successivo, al netto delle quote recuperate nel corso dell'esercizio corrente.

I ratei ed i risconti attivi derivano dalla necessità di iscrivere in bilancio i proventi di competenza dell'esercizio, ma esigibili nell'esercizio successivo, e di rilevare i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma con parziale competenza nel seguente esercizio.

Le suindicate voci vengono dettagliate nel seguente prospetto:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	89.646	8.267	97.913
Totale ratei e risconti attivi	89.646	8.267	97.913

Per un elenco analitico dei ratei e dei risconti attivi si vedano le tabelle seguenti:

Dettaglio dei risconti attivi (art. 2427 n. 7 c.c.)

RISCONTI ATTIVI	IMPORTO
Assicurazioni automezzi aziendali	94.736
Bolli automezzi aziendali	2.761
Assicurazione varie	20
Canone utilizzo software/fotocopiatrice	275
Spese dominio posta elettronica	121
TOTALE	97.913

MA
10
K

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Il capitale sociale, ammontante a € 100.000 è così composto :

Numero quote 1 del valore nominale di € 100.000.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Le variazioni significative intervenute nel corso dell'esercizio nella composizione del patrimonio netto sono rilevabili nell' apposito prospetto riportato di seguito:

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	100.000	-	-	-		100.000
Riserva legale	20.000	-	-	-		20.000
Altre riserve						
Riserva straordinaria	3.471.129	817.423	-	-		4.288.552
Varie altre riserve	2	-	1	-		1
Totale altre riserve	3.471.131	817.423	1	-		4.288.553
Utile (perdita) dell'esercizio	817.423	-	-	(817.423)	78.956	78.956
Perdita ripianata nell'esercizio	0	-	-	-		0
Totale patrimonio netto	4.408.554	817.423	1	(817.423)	78.956	4.487.509

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

Nel triennio 2023/2025 non risultano distribuzioni di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	100.000		
Riserva legale	20.000	Utili accantonati	B
Altre riserve			
Riserva straordinaria	4.288.552	Utili accantonati	A-B-C-D-E
Varie altre riserve	1		
Totale altre riserve	4.288.553		
Totale	4.408.553		

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

Si segnala inoltre che non vi sono riserve che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito tassabile d'impresa.

È stata predisposta un' apposita tabella che analizza la composizione del capitale sociale.

Riclassificazione fiscale delle voci del patrimonio netto

DESCRIZIONE	Totale	di cui per riserve/versamenti di capitale (art. 47 co. 5 TUIR)	di cui per riserve di utili	di cui per riserve in sospensione d'imposta	di cui per riserve di utili in regime di trasparenza
Capitale sociale	100.000	100.000	0		

DESCRIZIONE	Totale	di cui per riserve/versamenti di capitale (art. 47 co. 5 TUIR)	di cui per riserve di utili	di cui per riserve in sospensione d'imposta	di cui per riserve di utili in regime di trasparenza
Riserva legale	20.000		20.000		
Riserva straordinaria	4.288.552		4.288.552		
Varie altre riserve	1		1		

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire costi presunti, perdite o debiti, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare e/o la data di sopravvenienza.

Gli stanziamenti riflettono la più accurata stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Nella valutazione dei rischi e degli oneri il cui effettivo concretizzarsi è subordinato al verificarsi di eventi futuri si sono tenute in considerazione anche le informazioni divenute disponibili dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del presente bilancio.

Tra la voce Altri Fondi, ai sensi dell'art. 2427 punto 7) c.c., si segnalano:

- Fondo Rischi controversie Legali per € 102.256

Ad inizio esercizio il fondo rischi ammontava ad € 203.625,31. Nel corso dell'esercizio si è proceduto ad eseguire il rilascio dell'importo di € 123.959,46 conseguente all'esito favorevole di contenziosi nei confronti dei dipendenti con conseguente definizione delle controversie. Sempre nel corso dell'esercizio si è reso necessario implementare il fondo dell'importo di euro 22.590, stimato dall'organo amministrativo, con il supporto dei consulenti legali, per i contenziosi sorti nell'anno 2025. Alla luce dei predetti movimenti il valore del fondo alla data del 31/12/2025 ammonta ad € 102.255,85.

Il fondo Rischi Decontribuzione Sud, per un importo pari ad € 83.987, è stato stornato a sopravvenienza attiva poiché è stata definita, in termini positivi, la controversia nei confronti dell'Inps.

Dettaglio voce del passivo B 04 - Altri fondi (art. 2427 n. 7 c.c.)

DESCRIZIONE	IMPORTO
Altri fondi per rischi ed oneri	102.256
TOTALE	102.256

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	287.612	287.612
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	22.590	22.590
Utilizzo nell'esercizio	123.959	123.959
Altre variazioni	(83.987)	(83.987)
Totale variazioni	(185.356)	(185.356)
Valore di fine esercizio	102.256	102.256

MANO

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Il trattamento di fine rapporto per i dipendenti che hanno scelto di eseguire il versamento al fondo di tesoreria gestito dall'Inps ammonta ad € 13.535.094,43 ed è completamente versato al predetto fondo; difatti, con decorrenza 1° gennaio 2007, i datori di lavoro con più di 50 dipendenti hanno l'obbligo di versare al Fondo di Tesoreria le quote maturate da ciascun lavoratore e non destinate a forme pensionistiche complementari. Si precisa che l'importo sopra espresso è congruo e conforme ai dettami dei principi contabili, in quanto corrispondono al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti in carico alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti esigibili entro l'esercizio successivo sono iscritti al loro valore nominale, corrispondente al presumibile valore di estinzione. Non è stato utilizzato il criterio del costo ammortizzato per irrilevanza.

Debiti verso terzi

I debiti di natura commerciale sono esposti al valore nominale, al netto degli sconti concessi.

Variazioni e scadenza dei debiti

Nel prospetto che segue si è proceduto alla esposizione delle variazioni dei debiti rispetto all'esercizio precedente, evidenziando la quota con scadenza superiore a cinque anni.

I debiti verso soci per finanziamenti sono indicati nella voce D3; trattasi di un finanziamento fruttifero di, originari € 5.858.675,46 che il socio unico ha erogato a settembre 2023 per coadiuvare la Sanitaservice nell'acquisto delle autoambulanze. La restituzione prevedeva il versamento di n. 60 rate costanti con scadenza mensile di € 105.272,73 dal mese di novembre 2023 al mese di ottobre 2028 al tasso d'interesse annuale del 3%. Al 31.12.2025 il debito residuo ammonta ad € 3.427.270,74.

I debiti verso il socio unico, soggetto controllante come identificato ai sensi dell'articolo 2359 codice civile, sono rilevati nella voce D11 - debiti commerciali — trattandosi di debiti formati a seguito delle prestazioni ricevute, a valore di mercato, e relative alle prestazioni erogate dal personale medico dipendente dell'ASL Bari per le visite sanitarie periodiche effettuate al personale dipendente della Sanitaservice ASL BA. Gli stessi sono indicati separatamente, nello schema di stato patrimoniale, al fine di evidenziarne le differenti caratteristiche rispetto agli altri debiti.

I debiti tributari sono dati dalla sommatoria del debito Iva, delle ritenute dei dipendenti e dei lavoratori autonomi. I debiti vs gli istituti previdenziali considerano i debiti inps, per riversamento della decontribuzione sud ed il debito Inail. Infine gli altri debiti considerano, i debiti vs dipendenti riferiti alla mensilità di dicembre, i debiti per le ferie e le festività dei dipendenti non godute, i debiti delle cessioni e dei pignoramenti dei dipendenti ed il debito TFR previdenza complementare.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	4.569.086	(1.141.815)	3.427.271	1.176.545	2.250.726
Debiti verso fornitori	662.293	(72.259)	590.034	590.034	-
Debiti verso controllanti	281.085	7.404	288.489	288.489	-
Debiti tributari	687.466	(284.141)	403.325	403.325	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.192.842	251.803	2.444.645	2.079.900	364.745
Altri debiti	4.772.915	718.508	5.491.423	5.491.423	0
Totale debiti	13.165.687	(520.500)	12.645.187	10.029.716	2.615.471

Suddivisione dei debiti per area geografica

Al fine di evidenziare l'eventuale "rischio Paese", sono distintamente indicati, nel prospetto sottostante, i debiti riferibili alle aree geografiche nelle quali opera la società.

La composizione e l'area geografica dei debiti consente di esprimere l'assenza di qualsivoglia rischio legato alla stessa.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti	3.427.271	3.427.271
Debiti verso fornitori	590.034	590.034
Debiti verso imprese controllanti	288.489	288.489
Debiti tributari	403.325	403.325
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.444.645	2.444.645
Altri debiti	5.491.423	5.491.423
Debiti	12.645.187	12.645.187

Ratei e risconti passivi

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, l'entità dei quali varia in ragione del tempo, in ottemperanza al principio della competenza temporale.

I ratei ed i risconti passivi vengono iscritti in bilancio per rispettare l'esigenza di rilevare i costi di competenza dell'esercizio in chiusura, esigibili nell'esercizio successivo, ed i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, con competenza nell'esercizio successivo.

Le suindicate voci vengono dettagliate nelle seguenti tabelle:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	435	8.133	8.568
Risconti passivi	50.962	(13.680)	37.282
Totale ratei e risconti passivi	51.397	(5.547)	45.850

Dettaglio dei risconti passivi (art. 2427 n. 7 c.c.)

	RISCONTI PASSIVI	IMPORTO
Contributi c/impianti 2019		3.307
Contributi c/impianti 2023		33.975
TOTALE		37.282

Il risconto passivo si riferisce alle quote di competenza del contributo ottenuto per gli investimenti nel mezzogiorno effettuato negli anni di imposta 2019 e 2023. In particolare, si specifica che il contributo c/impianti è stato determinato sulle attrezzature acquisite sia nel 2019 che nel 2023 per gli importi così come indicati nella precedente tabella.

Dettaglio dei ratei passivi (art. 2427 n. 7 c.c.)

	RATEI PASSIVI	IMPORTO
Interessi su finanziamenti		8.568
TOTALE		8.568

I ratei passivi evidenziano la quota di interessi passivi della rata del finanziamento, in essere con il socio unico, di competenza dicembre 2025 e addebitata il 02/01/2026.

MANO

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

I proventi per le prestazioni di servizi sono stati iscritti solo al momento della conclusione degli stessi, con l'emissione della fattura, sulla base del nuovo contratto di affidamento tra la società ed il socio unico.

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

La voce ricavi con coordinata A I del conto economico può essere suddivisa secondo le categorie di attività, considerando i settori merceologici in cui opera la società.

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Servizio di facchinaggio	972.691
Servizio di ausiliario	9.757.488
Servizio di portierato	2.996.637
Servizio di manutenzione	486.346
Servizio di supporto tecnico operativo	2.332.560
Servizio di pulizia	15.846.811
Servizio Cup Ticket	1.004.400
Servizio 118	22.263.000
Totale	55.659.933

Con il nuovo contratto di servizi sottoscritto con il socio unico, a partire dal 01/09/2021, la società ha implementato l'attività offerta integrando il servizio tecnico amministrativo ed il servizio cup ticket. Dal 01/06/2023 la società ha integrato anche il servizio di assistenza 118.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

La voce ricavi con coordinata A I del conto economico può essere suddivisa secondo le aree geografiche individuate secondo la ripartizione territoriale per agglomerati di regioni amministrative.

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	55.659.933
Totale	55.659.933

Si fornisce un dettaglio della voce di sintesi "Altri ricavi e proventi" nella tabella che segue:

Dettaglio voce A5 - Altri ricavi e proventi

DESCRIZIONE	31/12/2025	31/12/2024
Contributi in conto esercizio	13.681	13.718
Altri		
Indennizzi sinistri	13.911	20.083
Rimborso di spese	0	21.919
Plusvalenze ordinarie	0	5.514
Sopravvenienze attive utilizzo fondo rischi	120.236	0
Altri ricavi e proventi diversi	22.536	163.247
TOTALE	170.364	224.481

Tra gli altri ricavi e proventi si considera un importo pari ad € 260.000 di compenso extra-budget per le attività svolte presso gli Ospedali San Giacomo di Monopoli e il nuovo presidio di Monopoli/Fasano, propedeutiche all'apertura di quest'ultimo presidio ospedaliero.

Costi della produzione

Rispetto lo scorso anno, la società ha subito un incremento dei costi per materie prime e di consumo (come per il carburante per l'attività del 118 e per le materie di consumo, principalmente dovuto alle attività di pulizie propedeutiche all'apertura del nuovo sito ospedaliero di Monopoli/Fasano), per i costi per servizi (come i pedaggi autostradali, le spese di lavanderia per l'attività del 118 e le spese di manutenzione e assicurazione delle autoambulanze), per il godimento dei beni di terzi. l'incremento della voce B8) è dovuto all'implementazione del nuovo software per la gestione del personale. Nel costo del personale, si evidenzia che l'importo degli oneri sociali è valorizzato al netto dello storno totale del fondo Decontribuzione sud.

Costi della produzione

Tipologia di costo	Anno 2025	Anno 2024
B.6 Costi per materie prime, sussidiarie e merci	3.177.857	2.262.769
B.7 Costi per servizi	2.392.703	2.078.224
B.8 Costi di godimento di beni di terzi	143.297	67.889
B.9 Costi del personale	48.161.137	47.083.508

Costo del personale

Descrizione	Anno 2025	Anno 2024
B9.a - Salari e stipendi	34.919.833	33.551.799
B9 b - Oneri Sociali	11.065.558	11.410.240
B9 c - TFR	2.118.675	2.062.166
B9 d - Tratt. Di quiescenza	0	0
B9 e - Altri costi di personale	57.071	59.303

Si fornisce un dettaglio della voce di sintesi "Oneri diversi di gestione" nella tabella che segue:

Dettaglio voce B14 - Oneri diversi di gestione

DESCRIZIONE	31/12/2025	31/12/2024
Imposte deducibili	769	2.331
Imposte indeducibili	1.249	10.712
Costi autoveicoli e mezzi di trasporto	4.314	3.591
Oneri e spese varie	2.665	2.383
Minusvalenze ordinarie	1.370	0
Altri costi diversi	10.823	6.466
TOTALE	21.190	25.483

Proventi e oneri finanziari

I ricavi di natura finanziaria e di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I proventi finanziari dell'esercizio ammontano ad 6.245 €

Gli interessi passivi dell'esercizio ammontano a € 140.582.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Di seguito si riporta il dettaglio dei proventi e degli interessi ed altri oneri finanziari suddivisi per tipologia di debito.

Interessi e altri oneri finanziari (art. 2427 n. 12 c.c.) - Composizione voce

Descrizione	Anno 2025	Anno 2024
Interessi da finanziamento fruttifero effettuato dal socio unico Asl Ba	130.026	140.969
Interessi passivi dilazioni di pagamento verso erario	10.391	12.956
Altri interessi	165	57
Totale	140.582	153.982

Altri Proventi Finanziari

Descrizione	Anno 2025	Anno 2024
Interessi Attivi Bancari	6.375	6.245
Totale	6.375	6.245

Gli oneri finanziari sono riferibili agli interessi corrisposti sul pagamento con dilazione delle imposte, dei contributi e del finanziamento.

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

Nella nuova formulazione dell'art. 2425 c.c., a seguito dell'eliminazione dell'intera macroclasse E), relativa all'area straordinaria, i proventi di entità ed incidenza eccezionali, sono indicati all'interno della voce A5.

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

Nella predisposizione del bilancio d'esercizio è stato rispettato il principio di competenza economica, in base al quale, in bilancio, le imposte sul reddito devono essere computate e rilevate in modo da realizzare la piena correlazione temporale con i costi e i ricavi che danno luogo al risultato economico di periodo.

E' stata quindi rilevata sia la fiscalità "corrente", ossia quella calcolata secondo le regole tributarie, sia la fiscalità "differita".

Imposte sul reddito dell'esercizio

Sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle esenzioni applicabili e dei crediti d'imposta spettanti.

Fiscalità differita

In particolare, le imposte anticipate sono rilevate quando vi è la ragionevole certezza dell'esistenza negli esercizi in cui riverseranno le differenze temporaneamente deducibili, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Per l'anno di imposta 2025 non sono state rilevate imposte differite o imposte anticipate.

Alla fine di ogni esercizio la Società verificherà se, ed in quale misura, sussistano ancora le condizioni per conservare in bilancio le attività per imposte anticipate e le passività per imposte differite iscritte nei bilanci precedenti, oppure se possano reputarsi soddisfatte le condizioni per registrare attività e passività escluse in passato.

MAN

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Di seguito si illustra la situazione analitica del personale dipendente nel corso dell'esercizio appena trascorso.

	Numero medio
Impiegati	103
Operai	1.392
Totale Dipendenti	1.495

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

I compensi indicati considerano la cassa di previdenza del 4% dei professionisti.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	89.752	8.959

Compensi al revisore legale o società di revisione

La società è soggetta alla revisione legale, in quanto ha superato due dei limiti dimensionali di cui all'art. 2435-bis c.c.. L'attività di revisione legale è affidata al sindaco unico Dottor Costa Antonio. La società si avvale della revisione volontaria, per il triennio 2024 - 2025 - 2026, della società BDO Italia S.p.A.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

La società non possiede strumenti finanziari derivati.

La società non ha emesso strumenti finanziari partecipativi.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Patrimoni destinati ad uno specifico affare - art. 2427 nr. 20 c.c.

La società non ha costituito nessun patrimonio destinato in via esclusiva ad uno specifico affare, ai sensi della lettera a) del primo comma dell'art. 2447-bis del codice civile.

Finanziamento destinato ad uno specifico affare - art. 2427 nr. 21 c.c.

La società non ha stipulato contratti di finanziamento di uno specifico affare ai sensi della lettera b) del primo comma dell'art. 2447-bis del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Operazioni con parti correlate - art. 2427 nr. 22-bis c.c.

In relazione alle operazioni realizzate con parti correlate, si precisa che la società ha sottoscritto contratto di servizi relativo al triennio 2024 - 2026 con il quale sono state contrattualizzate le prestazioni per le attività di ausiliario, pulizie, portierato, facchinaggio, manutenzione, supporto tecnico operativo, cup ticket e servizio 118. Seppur per espressa previsione normativa per le società in house providing è consentita la possibilità di effettuare prestazioni, nella misura massima del 20% del suo fatturato, nei confronti di altri committenti, nel caso

di specie la Sanitaservice eroga le proprie prestazioni unicamente nei confronti del proprio socio unico. L'importo delle prestazioni suddette ammonta a complessivi euro 55.399.933. Si specifica che tali operazioni hanno natura contrattuale e sono state concluse a normali condizioni di mercato

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale - art. 2427 n. 22-ter c.c

La società non ha stipulato accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

L'illustrazione della situazione della società fa riferimento ai fatti di rilievo intervenuti, posteriormente alla chiusura dell'esercizio, sino alla data odierna.

La società non ha risentito degli effetti provocati dal contesto economico - finanziario globale che, nel corso dell'anno 2025, è stato influenzato dalla guerra Russa-Ucraina e dal conflitto Israelo-Palestinese, dall'aumento dei prezzi dell'energia e dall'aumento dei tassi di interesse e dell'inflazione. Tali eventi non hanno determinato alcun impatto negativo sui servizi erogati.

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

Ai sensi dell'articolo 2497-bis del Codice civile, si espongono nel seguente prospetto i dati essenziali relativi all'ultimo bilancio dell'Ente ASL BARI che esercita l'attività di direzione e coordinamento con riferimento all'esercizio finanziario 2025.

Tale società, infatti, così come risulta anche dagli atti e dalla corrispondenza, nonché dall'iscrizione presso l'apposita sezione del Registro delle imprese, in ragione del controllo di diritto rinvenibile a norma dell'articolo 2359, comma 1, n. 1, del Codice civile, esercita sulla nostra società l'attività di direzione e coordinamento prevista dagli articoli 2497 e seguenti del Codice civile.

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2025	31/12/2024
B) Immobilizzazioni	601.549.547	541.485.934
C) Attivo circolante	1.048.511.584	1.000.299.502
D) Ratei e risconti attivi	265.184	312.226
Totale attivo	1.650.326.315	1.542.097.762
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	2.254.260	2.254.260
Riserve	840.244.570	820.210.542
Utile (perdita) dell'esercizio	97.155	-
Totale patrimonio netto	842.595.985	822.464.802
B) Fondi per rischi e oneri	199.264.891	178.324.740
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	16.034.009	16.711.121
D) Debiti	592.430.388	524.596.057
E) Ratei e risconti passivi	1.042	1.042
Totale passivo	1.650.326.315	1.542.097.762

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2025	31/12/2024
A) Valore della produzione	2.882.629.520	2.788.382.048
B) Costi della produzione	2.895.099.966	2.774.155.395
C) Proventi e oneri finanziari	(569.480)	(1.056.372)
Imposte sul reddito dell'esercizio	38.929.129	36.887.074
Utile (perdita) dell'esercizio	97.155	-

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

Di seguito si riportano tutte le altre informazioni relative al disposto della Legge 4 agosto 2017 n. 124, la quale al comma 125 dell'articolo 1 dispone che, a decorrere dall'anno 2018, le imprese che ricevono sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere dalle pubbliche amministrazioni, siano tenute a pubblicare tali importi in Nota Integrativa, purché tali importi ricevuti dal soggetto beneficiario siano superiori a € 10.000 nel periodo considerato (comma 127). Al riguardo si precisa che per l'anno 2025 la società non ha ricevuto alcun aiuto di stato.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato dell'esercizio

Signori Soci,

Vi proponiamo di approvare il bilancio della Vostra Società chiuso al 31/12/2025, composto dai seguenti prospetti:

- Stato Patrimoniale;
- Conto Economico;
- Rendiconto finanziario;
- Nota integrativa

Per quanto concerne la destinazione dell'utile dell'esercizio, si propone la seguente destinazione:

- a riserva Straordinaria per un importo pari ad € 78.956.

La destinazione a riserva straordinaria consente di procedere ad una forma di autofinanziamento della società.

Situazione fiscale

La società non ha ricevuto verifiche fiscali e allo stato attuale non vi sono posizioni in contenzioso o posizioni da definire.

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Nota integrativa e Rendiconto finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico ed i flussi finanziari dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

Il sottoscritto amministratore unico D'Addario Fabrizio dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri sociali della società.

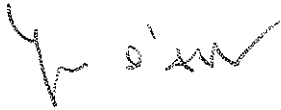
Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Bari - Autorizzazione numero 576/83/2T del 10.01.1983 e successive integrazioni.

Bari, 10.04.2026

L'organo amministrativo.

L'Amministratore Unico

Firmato D'ADDARIO FABRIZIO



"Firma digitale"

Il sottoscritto Amministratore Unico Prof. D'Addario Fabrizio, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

