

# SOCIALTEAM SRL

Sede legale: PIAZZETTA BROJLUZZO 7 SPILIMBERGO (PN)  
Iscritta al Registro Imprese di PORDENONE  
C.F. e numero iscrizione: 01586310938  
Iscritta al R.E.A. di PORDENONE n. 88344  
Capitale Sociale sottoscritto € 30.000,00 Interamente versato  
Partita IVA: 01586310938

## Relazione sulla gestione Bilancio Ordinario al 31/12/2016

Signori Soci, nella Nota integrativa Vi sono state fornite le notizie attinenti alla illustrazione del bilancio al 31/12/2016; nel presente documento, conformemente a quanto previsto dall'art. 2428 del Codice Civile, Vi forniamo le notizie attinenti la situazione della Vostra società e le informazioni sull'andamento della gestione. La presente relazione, redatta con valori espressi in unità di Euro, viene presentata a corredo del Bilancio d'esercizio al fine di fornire informazioni reddituali, patrimoniali, finanziarie e gestionali della società corredate, ove possibile, di elementi storici e valutazioni prospettiche.

### **Informativa sulla società**

La società nel corso dell'esercizio in rassegna dopo la fase di liquidazione ha ripreso l'attività ordinaria.

### **Fatti di particolare rilievo**

Riportiamo di seguito alcuni fatti di particolare rilevanza che si ritiene utile evidenziare alla Vostra attenzione  
Nel corso dell'anno 2016 si è adeguato lo statuto al fine di renderlo corrispondente alla normativa sul controllo analogo, inoltre in data 1 maggio 2017 la società inizierà la gestione globale dei servizi residenziali e semi- residenziali presso l'Azienda Pubblica alla Persona "Umberto I" di Latisana.

### **Approvazione del bilancio d'esercizio**

La società, ai sensi dell'art. 2364 del codice civile, non ha fatto utilizzo della clausola statutaria che prevede la possibilità di approvare il bilancio d'esercizio nel termine dei 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale.

### **Attività di direzione e coordinamento**

Ai sensi del comma 5 dell'art. 2497-bis del Codice Civile si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Purtuttavia a seguito dell'entrata in vigore del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50, recante il nuovo Codice dei contratti pubblici, pubblicato nella G.U. Serie Generale n. 91 del 19 aprile 2016 - Supplemento Ordinario n. 10, si rende opportuno precisare che la società ha adeguato lo Statuto al fine di conformarlo alla normativa vigente in relazione all'attività del controllo analogo ed altresì ha adottato il relativo regolamento.

## Situazione patrimoniale e finanziaria

Al fine di una migliore comprensione della situazione patrimoniale e finanziaria della società, si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione dello Stato Patrimoniale.

### Stato Patrimoniale Attivo

Voce	Esercizio 2016	%	Esercizio 2015	%	Variaz. assoluta	Variaz. %
<b>CAPITALE CIRCOLANTE</b>	<b>4.164.353</b>	<b>92,54 %</b>	<b>3.607.349</b>	<b>91,15 %</b>	<b>557.004</b>	<b>15,44 %</b>
Liquidità immediate	3.384.075	75,20 %	2.229.603	56,34 %	1.154.472	51,78 %
Disponibilità liquide	3.384.075	75,20 %	2.229.603	56,34 %	1.154.472	51,78 %
Liquidità differite	729.902	16,22 %	1.333.352	33,69 %	(603.450)	(45,26) %
Crediti verso soci						
Crediti dell'Attivo Circolante a breve termine	724.469	16,10 %	1.318.592	33,32 %	(594.123)	(45,06) %
Crediti immobilizzati a breve termine	155		155			
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita						
Attività finanziarie						
Ratei e risconti attivi	5.278	0,12 %	14.605	0,37 %	(9.327)	(63,86) %
Rimanenze	50.376	1,12 %	44.394	1,12 %	5.982	13,47 %
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>335.570</b>	<b>7,46 %</b>	<b>350.318</b>	<b>8,85 %</b>	<b>(14.748)</b>	<b>(4,21) %</b>
Immobilizzazioni immateriali	119				119	
Immobilizzazioni materiali	335.451	7,45 %	350.318	8,85 %	(14.867)	(4,24) %
Immobilizzazioni finanziarie						
Crediti dell'Attivo Circolante a m/l termine						
<b>TOTALE IMPIEGHI</b>	<b>4.499.923</b>	<b>100,00 %</b>	<b>3.957.667</b>	<b>100,00 %</b>	<b>542.256</b>	<b>13,70 %</b>

### Stato Patrimoniale Passivo

Voce	Esercizio 2016	%	Esercizio 2015	%	Variaz. assolute	Variaz. %
<b>CAPITALE DI TERZI</b>	<b>4.406.791</b>	<b>97,93 %</b>	<b>3.875.274</b>	<b>97,92 %</b>	<b>531.517</b>	<b>13,72 %</b>
Passività correnti	2.515.060	55,89 %	2.215.078	55,97 %	299.982	13,54 %
Debiti a breve termine	2.496.907	55,49 %	2.189.664	55,33 %	307.243	14,03 %
Ratei e risconti passivi	18.153	0,40 %	25.414	0,64 %	(7.261)	(28,57) %
Passività consolidate	1.891.731	42,04 %	1.660.196	41,95 %	231.535	13,95 %
Debiti a m/l termine	15.273	0,34 %	37.343	0,94 %	(22.070)	(59,10) %
Fondi per rischi e oneri	8.006	0,18 %	44.673	1,13 %	(36.667)	(82,08) %
TFR	1.868.452	41,52 %	1.578.180	39,88 %	290.272	18,39 %

Voce	Esercizio 2016	%	Esercizio 2015	%	Variaz. assoluta	Variaz. %
<b>CAPITALE PROPRIO</b>	<b>93.132</b>	<b>2,07 %</b>	<b>82.393</b>	<b>2,08 %</b>	<b>10.739</b>	<b>13,03 %</b>
Capitale sociale	30.000	0,67 %	30.000	0,76 %		
Riserve	52.393	1,16 %	16.254	0,41 %	36.139	222,34 %
Utili (perdite) portati a nuovo						
Utile (perdita) dell'esercizio	10.739	0,24 %	36.139	0,91 %	(25.400)	(70,28) %
Perdita ripianata dell'esercizio						
<b>TOTALE FONTI</b>	<b>4.499.923</b>	<b>100,00 %</b>	<b>3.957.667</b>	<b>100,00 %</b>	<b>542.256</b>	<b>13,70 %</b>

## Principali indicatori della situazione patrimoniale e finanziaria

Sulla base della precedente riclassificazione, vengono calcolati i seguenti indicatori di bilancio:

INDICE	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Variazioni %
Copertura delle immobilizzazioni	27,74 %	23,51 %	17,99 %
Banche su circolante	0,90 %	1,63 %	(44,79) %
Indice di indebitamento	47,32	47,03	0,62 %
Quoziente di indebitamento finanziario	0,46	0,71	(35,21) %
Mezzi propri su capitale investito	2,07 %	2,08 %	(0,48) %
Oneri finanziari su fatturato			
Indice di disponibilità	165,58 %	162,85 %	1,68 %
Margine di struttura primario	(242.438,00)	(267.925,00)	(9,51) %
Indice di copertura primario	0,28	0,24	16,67 %
Margine di struttura secondario	1.649.293,00	1.392.271,00	18,46 %
Indice di copertura secondario	5,91	4,97	18,91 %
Capitale circolante netto	1.649.293,00	1.392.271,00	18,46 %
Margine di tesoreria primario	1.598.917,00	1.347.877,00	18,62 %
Indice di tesoreria primario	163,57 %	160,85 %	1,69 %

## Situazione economica

Per meglio comprendere il risultato della gestione della società, si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione del Conto Economico.

### Conto Economico

Voce	Esercizio 2016	%	Esercizio 2015	%	Variaz. assolute	Variaz. %
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>9.926.376</b>	<b>100,00 %</b>	<b>9.085.188</b>	<b>100,00 %</b>	<b>841.188</b>	<b>9,26 %</b>

Voce	Esercizio 2016	%	Esercizio 2015	%	Variaz. assolute	Variaz. %
- Consumi di materie prime	558.474	5,63 %	508.146	5,59 %	50.328	9,90 %
- Spese generali	1.141.053	11,50 %	1.065.007	11,72 %	76.046	7,14 %
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>8.226.849</b>	<b>82,88 %</b>	<b>7.512.035</b>	<b>82,68 %</b>	<b>714.814</b>	<b>9,52 %</b>
- Altri ricavi	10.827	0,11 %	49.582	0,55 %	(38.755)	(78,16) %
- Costo del personale	7.923.917	79,83 %	7.191.185	79,15 %	732.732	10,19 %
- Accantonamenti						
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>292.105</b>	<b>2,94 %</b>	<b>271.268</b>	<b>2,99 %</b>	<b>20.837</b>	<b>7,68 %</b>
- Ammortamenti e svalutazioni	40.943	0,41 %	41.507	0,46 %	(564)	(1,36) %
<b>RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO (Margine Operativo Netto)</b>	<b>251.162</b>	<b>2,53 %</b>	<b>229.761</b>	<b>2,53 %</b>	<b>21.401</b>	<b>9,31 %</b>
+ Altri ricavi	10.827	0,11 %	49.582	0,55 %	(38.755)	(78,16) %
- Oneri diversi di gestione	199.353	2,01 %	198.545	2,19 %	808	0,41 %
<b>REDDITO ANTE GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>62.636</b>	<b>0,63 %</b>	<b>80.798</b>	<b>0,89 %</b>	<b>(18.162)</b>	<b>(22,48) %</b>
+ Proventi finanziari	13.428	0,14 %	20.612	0,23 %	(7.184)	(34,85) %
+ Utili e perdite su cambi						
<b>RISULTATO OPERATIVO (Margine Corrente ante oneri finanziari)</b>	<b>76.064</b>	<b>0,77 %</b>	<b>101.410</b>	<b>1,12 %</b>	<b>(25.346)</b>	<b>(24,99) %</b>
+ Oneri finanziari	(492)		(897)	(0,01) %	405	(45,15) %
<b>REDDITO ANTE RETTIFICHE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>75.572</b>	<b>0,76 %</b>	<b>100.513</b>	<b>1,11 %</b>	<b>(24.941)</b>	<b>(24,81) %</b>
+ Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie						
<b>REDDITO ANTE IMPOSTE</b>	<b>75.572</b>	<b>0,76 %</b>	<b>100.513</b>	<b>1,11 %</b>	<b>(24.941)</b>	<b>(24,81) %</b>
- Imposte sul reddito dell'esercizio	64.833	0,65 %	64.374	0,71 %	459	0,71 %
<b>REDDITO NETTO</b>	<b>10.739</b>	<b>0,11 %</b>	<b>36.139</b>	<b>0,40 %</b>	<b>(25.400)</b>	<b>(70,28) %</b>

## Principali indicatori della situazione economica

Sulla base della precedente riclassificazione, vengono calcolati i seguenti indicatori di bilancio:

INDICE	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Variazioni %
R.O.E.	11,53 %	43,86 %	(73,71) %
R.O.I.	5,58 %	5,81 %	(3,96) %
R.O.S.	0,63 %	0,89 %	(29,21) %
R.O.A.	1,39 %	2,04 %	(31,86) %
<b>E.B.I.T. NORMALIZZATO</b>			
<b>E.B.I.T. INTEGRALE</b>	<b>76.064,00</b>	<b>101.410,00</b>	<b>(24,99) %</b>

## Informazioni ex art 2428 C.C.

Qui di seguito si vanno ad analizzare in maggiore dettaglio le informazioni così come specificatamente richieste dal disposto dell'art. 2428 del Codice Civile.

### Principali rischi e incertezze a cui è esposta la società

Ai sensi e per gli effetti del primo comma dell'art. 2428 del Codice Civile si fornisce, di seguito, una descrizione dei principali rischi e incertezze a cui la società è esposta:

I principali rischi per la Società sono rappresentati dalla non condivisione delle scelte che i soci, o alcuni fra essi, dovessero operare, anche a causa dei mutamenti dei relativi organi di amministrazione. Se è evidente che il poter contare su affidamenti certi e duraturi nel contempo consente al Consiglio di Amministrazione di programmare e gestire azioni sinergiche e, conseguentemente, economicamente valide, è altrettanto evidente che la debolezza societaria potrebbe emergere qualora si manifestassero dubbi ed incertezze dei soci sulla scelta della gestione dei servizi "in house".

### Principali indicatori non finanziari

Ai sensi del secondo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si attesta che, per l'attività specifica svolta e per una migliore comprensione della situazione della società, dell'andamento e del risultato della gestione, non si ritiene rilevante l'esposizione di indicatori non finanziari.

### Informativa sull'ambiente

Si attesta che la società non ha intrapreso particolari politiche di impatto ambientale perché non necessarie in relazione all'attività svolta.

### Informazioni sulla gestione del personale

Ai fini di una migliore comprensione della situazione della società e dell'andamento della gestione si forniscono alcune informazioni inerenti la gestione del personale.

Socialteam Srl - Dipendenti al 31-12-2016 (suddivisi in base alla sede di lavoro)						
	FILIALE	PRESTAZIONI SOCIO-ASSISTENZIALI	PRESTAZIONI SOCIO-EDUCATIVE	PRESTAZIONI SANITARIE	ALTRE PRESTAZIONI	TOTALE
ASP "DANIELE MORO" CODROIPO	ASILO NIDO		7			7
	SERVIZIO SOCIALE DI BASE				11	11
	CASA ALBERGO DI RIVIGNANO	13		1		14
	LATISANA "ATTIVITA' PSICOLOGO" PRESSO SERV. EQUIPE INTEGRATA PER TUTELA MINORI E FAMIGLIE			1	2	3
ASP "UMBERTO I°" LATISANA	LATISANA "ATTIVITA' MONITORAGGIO E PROGETTAZIONE" E "ATT. PSICOLOGO AREA ADULTI"		2	2		4
	CASA DI RIPOSO DI CAVASSO NUOVO	61		10		71
ASP PEDEMONTANA	CASA DI RIPOSO DI SEQUALS	55		7		62
ASP SPILIMBERGO	CASA DI RIPOSO DI SPILIMBERGO*	152		19		171
SEDE	SERVIZI AMMINISTRATIVI				6	6
	<b>TOTALE</b>	<b>281</b>	<b>9</b>	<b>40</b>	<b>19</b>	<b>349</b>

\* Le attività del centro diurno "Casa Lisandra" vengono effettuate con personale assunto presso la Casa Albergo di Rivignano e presso la Casa di riposo di Spilimbergo (attività socio-assistenziali).

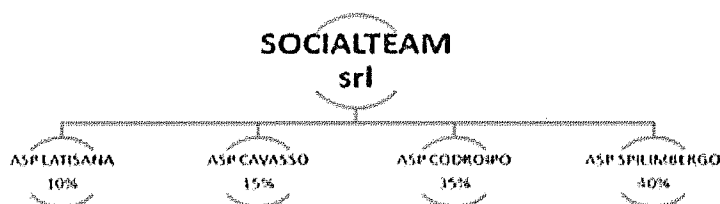
## Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi e per gli effetti di quanto riportato al punto 1 del terzo comma dell'art. 2428 del codice civile, si attesta che nel corso dell'esercizio non sono state svolte attività di ricerca e sviluppo.

## Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo delle controllanti

Per quanto riguarda il disposto di cui al punto 2) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si precisa che la società non detiene partecipazioni societarie così come riportato in Nota integrativa, cui si rimanda per un maggior approfondimento.

In particolare si segnala che alla data di chiusura del bilancio i rapporti esistenti che sussistono con le suddette società sono:



Non vi sono pertanto enti controllanti bensì collegati (possesso di oltre il 20% del capitale sociale) ovvero l'ASP di Spilimbergo (40%) e l'ASP Moro di Codroipo (35%). I rapporti con le collegate riguardano i predetti servizi svolti in convenzione. In relazione a ciò i crediti nei confronti delle collegate al 31.12.2016, così come evidenziato nel prospetto di bilancio sono i seguenti:

### Crediti verso le consociate iscritti nell'Attivo Circolante

Descrizione	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Variazione assoluta
verso imprese collegate	600.835	1.279.533	678.698-
<b>Totale</b>	<b>600.835</b>	<b>1.279.533</b>	<b>678.698-</b>

### Debiti e finanziamenti passivi verso le consociate

Descrizione	Esercizio 2016	Esercizio 2015	Variazione assoluta
debiti verso imprese collegate	5.148	-	5.148
<b>Totale</b>	<b>5.148</b>	<b>-</b>	<b>5.148</b>

## Azioni proprie

### Azioni/quote della società controllante

Si attesta che la società non è soggetta al vincolo di controllo da parte di alcuna società o gruppo societario.

### **Evoluzione prevedibile della gestione**

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato al punto 6) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile si segnala che come, l'andamento dei primi mesi dell'esercizio in corso danno indicazioni positive e consentono di prevedere la sostenibilità della gestione e il conseguimento dei fini societari.

### **Uso di strumenti finanziari rilevanti per la valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio**

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato al punto 6-bis) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si attesta che la società non ha intrapreso particolari politiche di gestione del rischio finanziario, in quanto ritenuto non rilevante nella sua manifestazione in riferimento alla nostra realtà aziendale.

### **Conclusioni**

Signori Soci, alla luce delle considerazioni svolte nei punti precedenti e di quanto esposto nella Nota Integrativa, Vi invitiamo:

- ad approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 unitamente alla Nota integrativa ed alla presente Relazione che lo accompagnano;
- a destinare il risultato d'esercizio in conformità con la proposta formulata nella nota integrativa.

Spilimbergo, li 28 marzo 2017

Per il Consiglio di Amministrazione

Ferruccio Anzì, Presidente

