

MULTISERVICE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DEL SANTUARIO 110 VALVERDE (CT)
Codice Fiscale	04600320875
Numero Rea	CT 306816
P.I.	04600320875
Capitale Sociale Euro	10000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	475.123	354.078
Ammortamenti	219.452	180.503
Totale immobilizzazioni immateriali	255.671	173.575
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	27.018	15.912
Ammortamenti	5.626	2.179
Totale immobilizzazioni materiali	21.392	13.733
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	121.695
Totale crediti	0	121.695
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	121.695
Totale immobilizzazioni (B)	277.063	309.003
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	158.291	151.995
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	258.774	312.692
Totale crediti	258.774	312.692
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	-
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	115.681	110.973
Totale attivo circolante (C)	532.746	575.660
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	118.019	124.962
Totale attivo	927.828	1.009.625
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-
III - Riserve di rivalutazione	0	-
IV - Riserva legale	1.707	623
V - Riserve statutarie	0	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	36.244	15.641
Varie altre riserve	0	1
Totale altre riserve	36.244	15.642
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		

Utile (perdita) dell'esercizio	37.243	21.687
Utile (perdita) residua	37.243	21.687
Totale patrimonio netto	85.194	47.952
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	17.106	9.224
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	796.633	877.829
esigibili oltre l'esercizio successivo	28.895	72.698
Totale debiti	825.528	950.527
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	0	1.922
Totale passivo	927.828	1.009.625

Conti Ordine

	31-12-2015	31-12-2014
Conti d'ordine		
Beni di terzi presso l'impresa		
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	1.187.703	1.187.703
altro	1.187.703	(1.187.703)
Totale beni di terzi presso l'impresa	2.375.406	-
Totale conti d'ordine	2.375.406	-

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.978.984	1.605.914
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	427	430
altri	3.324	84.703
Totale altri ricavi e proventi	3.751	85.133
Totale valore della produzione	1.982.735	1.691.047
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.331.384	1.176.252
7) per servizi	116.396	102.876
8) per godimento di beni di terzi	119.391	113.924
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	99.918	112.615
b) oneri sociali	16.669	28.470
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	80.858	22.552
c) trattamento di fine rapporto	8.349	7.455
e) altri costi	72.509	15.097
Totale costi per il personale	197.445	163.637
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	51.550	43.592
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	46.599	41.316
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.951	-
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	2.276
Totale ammortamenti e svalutazioni	51.550	43.592
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(6.296)	(39.152)
14) oneri diversi di gestione	21.020	36.162
Totale costi della produzione	1.830.890	1.597.291
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	151.845	93.756
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	124	438
Totale proventi diversi dai precedenti	124	438
Totale altri proventi finanziari	124	438
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	27.453	43.560
Totale interessi e altri oneri finanziari	27.453	43.560
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(27.329)	(43.122)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	35.344	12.301
Totale proventi	35.344	12.301
21) oneri		
altri	88.862	13.654
Totale oneri	88.862	13.654

Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(53.518)	(1.353)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	70.998	49.281
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	33.755	27.594
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	33.755	27.594
23) Utile (perdita) dell'esercizio	37.243	21.687

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Il bilancio chiuso al 31.12.2015 riporta un risultato positivo di euro 37243

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

L'esercizio chiuso al 31.12.2015 ha evidenziato un aumento dei ricavi caratteristici della società di oltre il 20% rispetto all'esercizio precedente.

Criteri di formazione

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto delle disposizioni dettate dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile. Vengono inoltre fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per una migliore rappresentazione dei fatti intercorsi nell'ultimo esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nell'esercizio chiuso al 31/12/2015 non si discostano da quelli utilizzati per la redazione del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei principi medesimi, salvo che per gli effetti della rivalutazione monetaria di alcuni beni, effettuata nell'esercizio.

Il bilancio è stato predisposto nel rispetto delle norme vigenti: i criteri di valutazione adottati sono conformi sia alle disposizioni del Codice Civile che ai Principi Contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e Esperti contabili nonché sulla base delle indicazioni fornite dall'Organismo Italiano di contabilità.

La valutazione delle voci è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza, della competenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Gli utili sono stati inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente.

Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci del bilancio sono stati valutati separatamente. Gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni.

Deroghe

Nel presente esercizio non sono state operate deroghe ai criteri di valutazione previsti dalla legislazione sul bilancio di esercizio.

I criteri adottati in sede di valutazione delle principali voci sono di seguito riportati secondo l'ordine di esposizione in bilancio.

I valori sono esposti in euro.

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

In esecuzione dell' art. 2427 numero 2 del c.c. riportiamo nelle tabelle seguenti i movimenti delle immobilizzazioni immateriali.

Per ogni immobilizzazione viene esposta:

- la situazione di inizio esercizio (costo, rivalutazioni, ammortamenti, svalutazioni);
- le variazioni effettuate durante l'esercizio (incrementi per acquisizioni, riclassifiche, decrementi per alienazioni, rivalutazioni, ammortamento, svalutazioni, altre variazioni);
- la situazione di fine esercizio (costo, rivalutazioni, ammortamenti, svalutazioni).

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	354.078	354.078
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	180.503	180.503
Valore di bilancio	173.575	173.575
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	(82.096)	(82.096)
Totale variazioni	82.096	82.096
Valore di fine esercizio		
Costo	475.123	475.123
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	219.452	219.452
Valore di bilancio	255.671	255.671

Criteri di valutazione e coefficienti di ammortamento

In questo esercizio non sono variati i criteri di valutazione e i coefficienti di ammortamento rispetto all'esercizio precedente.

Immobilizzazioni materiali

In esecuzione dell' art. 2427 numero 2 del c.c. nelle seguenti tabelle sono illustrati i movimenti delle immobilizzazioni materiali, specificando:

- la situazione di inizio esercizio (costo storico, rivalutazioni, ammortamenti, svalutazioni);
- le variazioni effettuate durante l'esercizio (incrementi per acquisizioni, riclassifiche, decrementi per alienazioni, rivalutazioni, ammortamento, svalutazioni, altre variazioni);
- la situazione di fine esercizio (costo, rivalutazioni, ammortamenti, svalutazioni).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	15.912	-	15.912
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.179	-	2.179
Valore di bilancio	13.733	-	13.733
Variazioni nell'esercizio			

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Incrementi per acquisizioni	1.170	9.936	11.106
Ammortamento dell'esercizio	2.716	731	3.447
Totale variazioni	(1.546)	9.205	7.659
Valore di fine esercizio			
Costo	17.082	9.936	27.018
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	4.895	731	5.626
Valore di bilancio	12.187	9.205	21.392

Criterio di valutazione

Come già indicato per le immobilizzazioni immateriali neanche le immobilizzazioni materiali sono stati oggetto di variazione dei coefficienti d'ammortamento applicando le seguenti aliquote:

Macchinari, apparecchiature 15%

Arredamenti 15%

Macchine ufficio elettroniche 20%

Automezzi 20%

Impianti specifici 10%

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie dei cespiti.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società ha in essere n. 1 contratti di locazione finanziaria per i principali dei quali, ai sensi del n. 22 dell'articolo 2427 si forniscono le seguenti informazioni:

contratto di leasing n. fs 1281248 del 13/09/2010 stipulato con la Unicredit Leasing;

durata del contratto di leasing anni 18 (diciotto);

bene utilizzato fabbricato censito al catasto urbano del comune di Valverde;

costo del bene in Euro 1494892,67;

maxicanone pagato il 20/09/2010, pari a Euro 152495,85;

valore attuale delle rate di canone non scadute Euro 1253240,58;

valore del bene alla chiusura dell'esercizio considerato come immobilizzazione Euro 1969966,10;

saggio di interesse effettivo euribor a tre mesi + 0,60%

Immobilizzazioni finanziarie

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a euro 121.695

Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	121.695	(121.695)	0
Totale crediti immobilizzati	121.695	(121.695)	0

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Nella seguente tabella vengono evidenziati i crediti immobilizzati suddivisi per area geografica.

Area geografica	Totale crediti immobilizzati
-----------------	------------------------------

Area geografica	Totale crediti immobilizzati
0	(121.695)
italia italia	121.695
Totale	0

Attivo circolante

Rimanenze

Nelle rimanenze sono comprese:

- Le materie prime, sussidiarie e di consumo, di proprietà dell'impresa, che vengono utilizzate nell'ambito della produzione o tutti quei beni che pur non rientrando nel processo produttivo sono soggetti ad essere rilevati in qualità di rimanenze;
- I prodotti in conto di lavorazione e semilavorati, ovvero tutti i beni che alla chiusura dell'esercizio non hanno concluso il loro processo produttivo;
- I lavori in corso su ordinazione, commesse di durata ultrannuale connessi a contratti di appalto o simili;
- Acconti versati per l'acquisto di beni rientranti in una delle categorie sopra citate.

Per le variazioni corrispondenti alle singole categorie, si rinvia ai dati evidenziati nel conto economico.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	151.995	6.296	158.291
Totale rimanenze	151.995	6.296	158.291

Criteri di valutazione

In continuità con l'esercizio precedente il criterio di valutazione adottato per le rimanenze non è variato.

Attivo circolante: crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella sono elencati i crediti di natura commerciale in essere alla chiusura dell'esercizio nei confronti dei terzi e suddivisi secondo la loro scadenza.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	263.217	(26.405)	236.812	236.812
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	11.926	(10.976)	950	950
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	37.549	(16.537)	21.012	21.012
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	312.692	(53.918)	258.774	258.774

Criteri di valutazione

In continuità con l'esercizio precedente il criterio di valutazione in base al valore di presumibile realizzo dei crediti. Non è stato previsto alcuno stanziamento al fondo svalutazione crediti.

Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	110.455	(4.498)	105.957
Denaro e altri valori in cassa	518	9.206	9.724
Totale disponibilità liquide	110.973	4.708	115.681

Criteri di valutazione

I depositi bancari e postali sono stati iscritti in bilancio al valore di presumibile realizzo;
Il denaro ed i valori bollati sono stati iscritti al valore nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei ed i risconti misurano i proventi e gli oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	124.962	(6.943)	118.019
Totale ratei e risconti attivi	124.962	(6.943)	118.019

Criteri di valutazione

I ratei ed i risconti sono stati valutati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-	0		
Crediti immobilizzati	121.695	(121.695)	0	-	0
Rimanenze	151.995	6.296	158.291		
Crediti iscritti nell'attivo circolante	312.692	(53.918)	258.774	258.774	-
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	0		
Disponibilità liquide	110.973	4.708	115.681		
Ratei e risconti attivi	124.962	(6.943)	118.019		

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Nella tabella seguente si specifica la composizione del patrimonio netto ed i movimenti intervenuti nelle singole poste.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.000	-	-		10.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-	-		0
Riserve di rivalutazione	-	-	-		0
Riserva legale	623	1.084	-		1.707
Riserve statutarie	-	-	-		0
Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-	-		0
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	15.641	20.603	-		36.244
Varie altre riserve	1	-	1		0
Totale altre riserve	15.642	20.603	1		36.244
Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-		0
Utile (perdita) dell'esercizio	21.687	-	21.687	37.243	37.243
Totale patrimonio netto	47.952	21.687	21.688	37.243	85.194

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Non è previsto nessun fondo per rischi e oneri al 31/12/2015

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	9.224
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	8.097
Utilizzo nell'esercizio	215
Totale variazioni	7.882
Valore di fine esercizio	17.106

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere di continuativo. Il fondo comprende l'importo delle indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio.

Contratti di lavoro cessati

L'ammontare di T.F.R. relativo a contratti di lavoro cessati, è stato regolarmente pagato entro il 31/12/2015

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	103.847	(41.308)	62.539	43.644	18.895
Debiti verso fornitori	757.030	(71.127)	685.903	685.903	-
Debiti tributari	40.109	(16.503)	23.606	23.606	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.363	(6.321)	3.042	3.042	-
Altri debiti	40.178	10.260	50.438	40.438	10.000
Totale debiti	950.527	(124.999)	825.528	796.633	28.895

Criteri di valutazione

In continuità con l'esercizio precedente il criterio di valutazione in base al loro valore nominale non è variato.

Debiti verso fornitori

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti di cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni, nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Debiti tributari

La voce "debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate.

Ratei e risconti passivi

I ratei ed i risconti misurano i proventi e gli oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale.

Nella seguente tabella è prospettata la composizione dei ratei e risconti più rilevanti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	1.922	(1.922)	0
Totale ratei e risconti passivi	1.922	(1.922)	0

Criteri di valutazione

I ratei ed i risconti sono stati valutati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti	950.527	(124.999)	825.528	796.633	28.895
Ratei e risconti passivi	1.922	(1.922)	0		

Nota Integrativa Conto economico

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Vendite merci	1.892.510
Prestazioni di servizi	6.474
Fitti attivi	80.000
Totale	1.978.984

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.978.984
Totale	1.978.984

Costi della produzione

Composizione e commento delle materie prime, sussidiarie e merci

I costi sono stati iscritti in bilancio secondo il criterio di corretta competenza economica.

Salari e stipendi

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

Proventi e oneri finanziari

Composizione dei proventi da partecipazione

Nella seguente tabella si prospettano i proventi da partecipazione differenziando la tipologia e l'ammontare dei proventi diversi dai dividendi.

In bilancio non sono iscritti proventi da partecipazioni

Proventi e oneri straordinari

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 13) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare dei proventi straordinari.

I proventi straordinari comprendono sopravvenienze attive per euro 35344

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 13) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli oneri straordinari.

Gli oneri straordinari comprendono sopravvenienze passive per euro 88862

Nota Integrativa Altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Nella seguente tabella viene evidenziata la composizione dell'organico.

	Numero medio
Impiegati	4
Altri dipendenti	1
Totale Dipendenti	5

Contratto nazionale di lavoro

Il contratto nazionale di lavoro applicato e quello del settore: FARMACIE URBANE .

Compensi amministratori e sindaci

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale.

Nota Integrativa parte finale

Avendo fornito nella presente nota integrativa le indicazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428 del Codice Civile, viene omessa la relazione sulla gestione, come previsto dal quarto comma dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

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

VALVERDE lì 24/05/2016 Rappresentante Legale o negoziale: FABIO SCIUTO