

MULTISERVICE SRL

Bilancio di esercizio al 31/12/2016

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Informazioni generali sull'impresa	
Dati anagrafici	
Sede in:	VALVERDE
Codice fiscale:	04600320875
Numero REA:	306816
Capitale sociale Euro:	10.000,00
Capitale sociale interamente versato:	si
Codice CCIAA:	CATANIA
Partita IVA:	04600320875
Forma giuridica:	Società a Responsabilità 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
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:	
Appartenenza a un gruppo:	no
Denominazione della società capogruppo:	
Paese della capogruppo:	
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:	

Stato Patrimoniale Abbreviato

	31/12/2016	31/12/2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	255.671	255.671
II - Immobilizzazioni materiali	23.983	21.392
III - Immobilizzazioni finanziarie	17.500	0
Totale immobilizzazioni (B)	297.154	277.063
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	247.697	158.291
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	175.122	258.774
Totale crediti	175.122	258.774
IV - Disponibilità liquide	142.252	115.681
Totale attivo circolante (C)	565.071	532.746
D) Ratei e risconti	111.077	118.019
Totale attivo	973.302	927.828
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	3.569	1.707
VI - Altre riserve	71.623	36.244
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	77.244	37.243
Totale patrimonio netto	162.436	85.194
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	23.011	17.106
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	777.855	796.633
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.000	28.895
Totale debiti	787.855	825.528
Totale passivo	973.302	927.828

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2016	31/12/2015
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.076.804	1.978.984
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	427
altri	100	38.668
Totale altri ricavi e proventi	100	39.095
Totale valore della produzione	2.076.904	2.018.079
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.442.634	1.331.384
7) per servizi	105.530	116.396
8) per godimento di beni di terzi	118.765	119.391
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	135.052	99.918
b) oneri sociali	39.438	16.669
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	117.780	80.858
c) trattamento di fine rapporto	9.050	8.349

e) altri costi	108.730	72.509
Totale costi per il personale	292.270	197.445
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	8.582	51.550
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	46.599
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.582	4.951
Totale ammortamenti e svalutazioni	8.582	51.550
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(89.406)	(6.296)
14) oneri diversi di gestione	83.536	109.882
Totale costi della produzione	1.961.911	1.919.752
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	114.993	98.327
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	25.252	124
Totale proventi diversi dai precedenti	25.252	124
Totale altri proventi finanziari	25.252	124
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	13.764	27.453
Totale interessi e altri oneri finanziari	13.764	27.453
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	11.488	(27.329)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
19) svalutazioni:		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	126.481	70.998
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	49.237	33.755
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	49.237	33.755
21) Utile (perdita) dell'esercizio	77.244	37.243

Nota Integrativa al bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2016

Nota Integrativa, parte iniziale

Il bilancio chiuso al 31.12.2016 riporta un risultato positivo di euro 77.244

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

L'esercizio chiuso al 31.12.2016 ha evidenziato un 'ulteriore 'aumento dei ricavi rispetto all'esercizio precedente, con un maggior assorbimento dei costi che ha portato ad un incremento del risultato positivo. Inoltre nel 2016 sono stati attivati il servizio di scuolabus e il servizio riscossione dell'imposta pubblicità affidate dal comune di Valverde.

Criteri di formazione

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 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 31/12/2016 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.

Il bilancio è stato redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis C.C.

Nota Integrativa, Attivo

si dettagliano le voci che compongono l'attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale
Valore di inizio esercizio				
Costo	475.123	27.018	121.695	623.836
Ammortamenti (fondo ammortamento)	219.452	5.626		225.078
Valore di bilancio	255.671	21.392	0	277.063
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni		7.386	17.500	24.886
Ammortamento dell'esercizio		4.795		4.795
Altre variazioni			(121.695)	(121.695)
Totale variazioni		2.591	(104.195)	(101.604)
Valore di fine esercizio				
Costo	475.123	34.404	17.500	527.027
Ammortamenti (fondo ammortamento)	219.452	10.421		229.873
Valore di bilancio	255.671	23.983	17.500	297.154

I criteri di valutazione non sono variati rispetto agli esercizi precedenti. Non si è proceduto all'ammortamento delle immob. imm. in quanto l'immobile a cui si riferiscono i lavori è in fase di accatastamento.

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 1150071,46;

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 17,500 e si riferiscono a una polizza assicurativa Unibonus n. contratto 7523861.

Variazione e scadenza dei crediti finanziari immobilizzati

	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
--	--------------------------	----------------------------------

Crediti immobilizzati verso altri	17.500	17.500
Totale crediti immobilizzati	17.500	17.500

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

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

	Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
	Italia	17.500	17.500
Totale		17.500	17.500

Attivo circolante

Rimanenze

Sono comprese:

- Le merci commercializzate soggette ad essere rilevati in qualità di rimanenze.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	158.291	89.406	247.697
Totale rimanenze	158.291	89.406	247.697

Criteri di valutazione

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

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza 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	236.812	(87.108)	149.704	149.704
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	950	1.153	2.103	2.103
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	21.012	2.303	23.315	23.315
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	258.774	(83.652)	175.122	175.122

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.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	105.957	13.024	118.981
Denaro e altri valori in cassa	9.724	13.547	23.271
Totale disponibilità liquide	115.681	26.571	142.252

Criteri di valutazione

I depositi bancari e postali sono stati iscritti in bilancio al valore di presumibile realizzo e si rifecono ai conti correnti stipulati con l'Unicredit n. conto 300782533 con un saldo attivo di euro 13952 e con la Banca Popolare Siciliana n. conto 13942 con un saldo attivo di euro 105029

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	118.019	(6.942)	111.077
Totale ratei e risconti attivi	118.019	(6.942)	111.077

Criteri di valutazione

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

Nota Integrativa, passivo e patrimonio netto

ai dettagliano le voci del passivo

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	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	10.000							10.000
Riserva legale	1.707			1.862				3.569
Altre riserve								

Riserva straordinaria	36.244			35.381				71.625
Varie altre riserve	0				2			(2)
Totale altre riserve	36.244			35.381	2			71.623
Utile (perdita) dell'esercizio	37.243				37.243		77.244	77.244
Totale patrimonio netto	85.194			37.243	37.245		77.244	162.436

Dettaglio delle varie altre riserve

	Descrizione	Importo
	Differenze di arrotondamento	(2)
Totale		(2)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	10.000		b	10.000		
Riserva legale	3.569		b/c	3.569		
Altre riserve						
Riserva straordinaria	71.625		b/c	71.625		
Varie altre riserve	(2)					
Totale altre riserve	71.623			71.625		
Totale	85.192			85.194		
Residua quota distribuibile				85.194		

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

	Descrizione	Importo	Origine / natura
	varie altre riserve	(2)	rettifiche da arrotondamenti
Totale		(2)	

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

Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi ed oneri

Non è previsto nessun fondo per rischi e oneri al 31/12/2016

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	17.106
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	7.055
Utilizzo nell'esercizio	1.150
Totale variazioni	5.905
Valore di fine esercizio	23.011

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 31/12/2016

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	62.539	(62.539)	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	18.878	18.878	18.878	
Debiti verso fornitori	685.903	(54.687)	631.216	631.216	
Debiti tributari	23.606	27.726	51.332	51.332	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.042	2.443	5.485	5.485	
Altri debiti	50.438	30.506	80.944	70.944	10.000
Totale debiti	825.528	(37.673)	787.855	777.855	10.000

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.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	Italia	Unione Europea	Totale
Debiti verso altri finanziatori	18.878		18.878
Debiti verso fornitori	630.029	1.187	631.216

Debiti tributari	51.332		51.332
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.485		5.485
Altri debiti	80.944		80.944
Totale debiti	786.668	1.187	787.855

la voce debiti Vs. fornitori (unione Europea) rappresenta il debito nei confronti della società francese Caudalie sas

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	787.855		787.855

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso altri finanziatori					18.878	18.878
Debiti verso fornitori					631.216	631.216
Debiti tributari					51.332	51.332
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale					5.485	5.485
Altri debiti					80.944	80.944
Totale debiti					787.855	787.855

nessun debito è assistito da garanzie reali

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.

Criteri di valutazione

In bilancio non sono iscritti nè ratei nè risconti passivi

Nota Integrativa Conto Economico

si dettagliano le voci del conto economico

Valore della produzione

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

Categoria di Attività	Valore esercizio corrente
ricavi farmacia	2.061.800
ricavi da sponsorizzazioni	64
ricavi da prestazione di servizi	14.940
Totale	2.076.804

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	2.076.804
Totale	2.076.804

tutti i ricavi sono prodotti in Italia

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.

Per servizi

nella voce non sono presenti compensi al consiglio d'amministrazione, in quanto non corrisposti

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

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Interessi e altri oneri finanziari
Altri	13.764
Totale	13.764

Nota Integrativa, altre Informazioni

Dati sull'occupazione

Nella seguente tabella viene evidenziata la composizione dell'organico.

	Numero medio
Impiegati	4
Totale dipendenti	4

Contratto nazionale di lavoro

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

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

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

non sono stati erogati compensi nè al consiglio d'amministrazione nè al collegio sindacale in quanto non presente con riserva di adeguamento ai sensi del DLGS 175/16

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

si propone di destinare interamente l'utile a riserva straordinaria avendo raggiunto la riserva legale il limite prevista dalla legge

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 29/03/2017 Rappresentante Legale o negoziale: FABIO SCIUTO

Il sottoscritto Alfio Alfredo Di Mauro, 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