

MULTISERVICE SRL

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VALVERDE
Codice Fiscale	04600320875
Numero Rea	CATANIA 306816
P.I.	04600320875
Capitale Sociale Euro	10.000 i.v.
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
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	255.671	255.671
II - Immobilizzazioni materiali	74.723	23.983
III - Immobilizzazioni finanziarie	29.500	17.500
Totale immobilizzazioni (B)	359.894	297.154
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	207.091	247.697
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	427.246	175.122
Totale crediti	427.246	175.122
IV - Disponibilità liquide	129.531	142.252
Totale attivo circolante (C)	763.868	565.071
D) Ratei e risconti	104.135	111.077
Totale attivo	1.227.897	973.302
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	3.569	3.569
VI - Altre riserve	148.869	71.623
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	73.783	77.244
Totale patrimonio netto	236.221	162.436
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	31.504	23.011
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	950.172	777.855
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.000	10.000
Totale debiti	960.172	787.855
Totale passivo	1.227.897	973.302

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.883.277	2.076.804
5) altri ricavi e proventi		
altri	213.333	100
Totale altri ricavi e proventi	213.333	100
Totale valore della produzione	2.096.610	2.076.904
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.443.026	1.442.634
7) per servizi	145.457	105.530
8) per godimento di beni di terzi	119.276	118.765
9) per il personale		
a) salari e stipendi	250.752	135.052
b) oneri sociali	76.351	39.438
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	55.719	117.780
c) trattamento di fine rapporto	16.392	9.050
e) altri costi	39.327	108.730
Totale costi per il personale	382.822	292.270
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	9.442	8.582
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.442	8.582
Totale ammortamenti e svalutazioni	9.442	8.582
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(207.091)	(89.406)
14) oneri diversi di gestione	77.214	83.536
Totale costi della produzione	1.970.146	1.961.911
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	126.464	114.993
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	8.284	25.252
Totale proventi diversi dai precedenti	8.284	25.252
Totale altri proventi finanziari	8.284	25.252
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	15.378	13.764
Totale interessi e altri oneri finanziari	15.378	13.764
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(7.094)	11.488
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	119.370	126.481
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	45.587	49.237
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	45.587	49.237
21) Utile (perdita) dell'esercizio	73.783	77.244

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2017

Nota integrativa, parte iniziale

Il bilancio chiuso al 31.12.2017 riporta un risultato positivo di euro 73.783

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

L'esercizio chiuso al 31.12.2017 ha evidenziato un stabilità nei ricavi rispetto all'anno precedente con un conseguente risultato positivo in linea con l'esercizio 2016. Nel 2017 è continuato il servizio di scuolabus e il servizio riscossione dell'imposta pubblicità affidati dal comune di Valverde.

Criteri di formazione

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 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 31/12/2017 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 abbreviata, attivo

si dettagliano le voci che compongono l'attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	59.730	12.000	71.730
Ammortamento dell'esercizio	-	8.990		8.990
Totale variazioni	-	50.740	12.000	62.740
Valore di fine esercizio				
Costo	475.123	94.134	29.500	598.757
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	219.452	19.411		238.863
Valore di bilancio	255.671	74.723	29.500	359.894

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 1046697,33;

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 29500 e si riferiscono a una polizza assicurativa Unibonus n. contratto 7523861.

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	17.500	29.500	29.500
Totale crediti immobilizzati	17.500	29.500	29.500

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	29.500	29.500
Totale	29.500	29.500

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	247.697	(247.697)	-
Prodotti finiti e merci	-	207.091	207.091
Totale rimanenze	247.697	(40.606)	207.091

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	149.704	198.564	348.268	348.268
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.103	10.498	12.601	12.601
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	23.315	43.062	66.377	66.377
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	175.122	252.124	427.246	427.246

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	118.981	(277)	118.704
Denaro e altri valori in cassa	23.271	(12.444)	10.827

Totale disponibilità liquide	142.252	(12.721)	129.531
-------------------------------------	---------	----------	---------

Criteri di valutazione

I depositi bancari e postali sono stati iscritti in bilancio al valore di presumibile realizzo e si rifescono ai conti correnti stipulati con l'Unicredit n. conto 300782533 con un saldo attivo di euro 19204 e con la Banca Popolare Siciliana n. conto 13942 con un saldo attivo di euro 99500

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	111.077	(111.077)	-
Risconti attivi	-	104.135	104.135
Totale ratei e risconti attivi	111.077	(6.942)	104.135

Criteri di valutazione

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

Nota integrativa abbreviata, 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	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	10.000	-	-		10.000
Riserva legale	3.569	-	-		3.569
Altre riserve					
Riserva straordinaria	71.625	77.244	-		148.869
Varie altre riserve	(2)	2	-		-
Totale altre riserve	71.623	77.246	-		148.869
Utile (perdita) dell'esercizio	77.244	-	77.244	73.783	73.783
Totale patrimonio netto	162.436	77.246	77.244	73.783	236.221

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura
Capitale	10.000	
Riserva legale	3.569	riserva legale da utili
Altre riserve		
Riserva straordinaria	148.869	riserva da utili
Totale altre riserve	148.869	
Totale	162.438	

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
riserva straordinaria	148.869	riserva da utili

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

Non è previsto nessun fondo per rischi e oneri al 31/12/2017

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	23.011
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	13.076
Utilizzo nell'esercizio	4.583
Totale variazioni	8.493
Valore di fine esercizio	31.504

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 31/12/2017

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 altri finanziatori	18.878	(18.878)	-	-	-
Debiti verso fornitori	631.216	37.003	668.219	668.219	-
Debiti tributari	51.332	101.123	152.455	152.455	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.485	21.490	26.975	26.975	-
Altri debiti	80.944	31.579	112.523	102.523	10.000
Totale debiti	787.855	172.317	960.172	950.172	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 fornitori	667.051	1.168	668.219
Debiti tributari	152.455	-	152.455
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.975	-	26.975
Altri debiti	112.523	-	112.523

Area geografica	Italia	Unione Europea	Totale
Debiti	959.004	1.168	960.172

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

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	960.172	960.172

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	668.219	668.219
Debiti tributari	152.455	152.455
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.975	26.975
Altri debiti	112.523	112.523
Totale debiti	960.172	960.172

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 abbreviata, conto economico

si dettagliano le voci del conto economico

Valore della produzione

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
affitti attivi	213.333
ricavi per l'attività	1.669.944
Totale	1.883.277

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	1.883.277
Totale	1.883.277

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	15.378
Totale	15.378

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Nella seguente tabella viene evidenziata la composizione dell'organico.

	Numero medio
Impiegati	8
Totale Dipendenti	8

Contratto nazionale di lavoro

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

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 26/03/2018 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