

MULTISERVICE SRL**Bilancio di esercizio al 31/12/2018**

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

	31/12/2018	31/12/2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	330.835	255.671
II - Immobilizzazioni materiali	70.434	74.723
III - Immobilizzazioni finanziarie	41.500	29.500
Totale immobilizzazioni (B)	442.769	359.894
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	206.817	207.091
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	520.612	427.246
Totale crediti	520.612	427.246
IV - Disponibilità liquide	220.418	129.531
Totale attivo circolante (C)	947.847	763.868
D) Ratei e risconti	99.222	104.135
Totale attivo	1.489.838	1.227.897
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
IV - Riserva legale	3.569	3.569
VI - Altre riserve	222.652	148.869
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.771	73.783
Totale patrimonio netto	237.992	236.221
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	48.055	31.504
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.193.791	950.172
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.000	10.000
Totale debiti	1.203.791	960.172
Totale passivo	1.489.838	1.227.897

Conto Economico Abbreviato

	31/12/2018	31/12/2017
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.195.359	1.883.277
5) altri ricavi e proventi		
altri	84.072	213.333
Totale altri ricavi e proventi	84.072	213.333
Totale valore della produzione	2.279.431	2.096.610
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.488.808	1.443.026
7) per servizi	152.578	145.457
8) per godimento di beni di terzi	83.325	119.276
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	218.845	250.752
b) oneri sociali	61.699	76.351
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	30.829	55.719
c) trattamento di fine rapporto	17.029	16.392
e) altri costi	13.800	39.327

Totale costi per il personale	311.373	382.822
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	17.316	9.442
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.956	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	13.360	9.442
Totale ammortamenti e svalutazioni	17.316	9.442
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	275	(207.091)
14) oneri diversi di gestione	207.151	77.214
Totale costi della produzione	2.260.826	1.970.146
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	18.605	126.464
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	11	8.284
Totale proventi diversi dai precedenti	11	8.284
Totale altri proventi finanziari	11	8.284
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	9.188	15.378
Totale interessi e altri oneri finanziari	9.188	15.378
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(9.177)	(7.094)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
19) svalutazioni:		
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	9.428	119.370
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.657	45.587
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.657	45.587
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.771	73.783

Nota Integrativa al bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018

Nota Integrativa, parte iniziale

Il bilancio chiuso al 31.12.2018 riporta un risultato positivo di euro 1.771

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

L'esercizio chiuso al 31.12.2018 ha evidenziato un leggero aumento dei ricavi dell'attività caratteristica nell'ordine del 2,5%. Nel 2018 è continuato il servizio di scuolabus affidato dal comune di Valverde, mentre non è stato effettuato il servizio di riscossione imposta pubblicitaria per conto dello stesso comune.

Criteri di formazione

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 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 31/12/2018 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.

Principi di redazione

Conformemente al disposto dell'art. 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale;
- determinare i proventi e gli oneri nel rispetto della competenza temporal, ed indipendentemente della loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenute noti dopo la loro conclusione dell'esercizio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati nel precedente esercizio

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

nelle redazione del bilancio non sono stati riscontrati casi eccezionali ex art. 2423 V comma C.C.

Criteri di valutazione applicati

non sono mutati i criteri di valutazione rispetto agli esercizi precedenti

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	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
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	79.120	9.072	12.000	100.192
Ammortamento dell'esercizio		13.361		13.361
Totale variazioni	79.120	(4.289)	12.000	86.831
Valore di fine esercizio				
Costo	330.835	103.206	41.500	475.541
Ammortamenti (fondo ammortamento)	0	32.772		32.772
Valore di bilancio	330.835	70.434	41.500	442.769

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 41500 e si riferiscono a una polizza assicurativa Unibonus n. contratto 7523861.

Variazione e scadenza dei crediti finanziari immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	29.500	41.500	41.500
Totale crediti immobilizzati	29.500	41.500	41.500

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	41.500	41.500
Totale		41.500	41.500

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
Prodotti finiti e merci	207.091	(274)	206.817
Totale rimanenze	207.091	(274)	206.817

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	348.268	(38.125)	310.143	310.143
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	12.601	12.360	24.961	24.961
Crediti verso altri	66.377	119.131	185.508	185.508

iscritti nell'attivo circolante				
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	427.246	93.366	520.612	520.612

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	118.704	95.338	214.042
Denaro e altri valori in cassa	10.827	(4.451)	6.376
Totale disponibilità liquide	129.531	90.887	220.418

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 42012 e con la Banca Popolare Siciliana n. conto 13942 con un saldo attivo di euro 172030

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	0	99.222	99.222
Risconti attivi	104.135	(104.135)	0
Totale ratei e risconti attivi	104.135	(4.913)	99.222

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	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine
--	------------------	--	------------------	-----------------------	----------------

	esercizio							esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	10.000							10.000
Riserva legale	3.569							3.569
Altre riserve								
Riserva straordinaria	148.869			73.783				222.652
Totale altre riserve	148.869			73.783				222.652
Utile (perdita) dell'esercizio	73.783				73.783		1.771	1.771
Totale patrimonio netto	236.221			73.783	73.783		1.771	237.992

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					
Riserva legale	3.569	DA UTILI				
Altre riserve						
Riserva straordinaria	222.652	DA UTILI	DISTRIBUZIONE			
Totale altre riserve	222.652					
Totale	236.221					

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 31/12/2018

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	31.504
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	17.022
Utilizzo nell'esercizio	471
Totale variazioni	16.551
Valore di fine esercizio	48.055

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 31/12/2018

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 fornitori	668.219	174.058	842.277	842.277	
Debiti tributari	152.455	119.019	271.474	271.474	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	26.975	(17.871)	9.104	9.104	
Altri debiti	112.523	(31.587)	80.936	70.936	10.000
Totale debiti	960.172	243.619	1.203.791	1.193.791	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	841.109	1.168	842.277
Debiti tributari	271.474		271.474
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.104		9.104
Altri debiti	80.936		80.936
Totale debiti	1.202.623	1.168	1.203.791

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	1.203.791		1.203.791

	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 fornitori					842.277	842.277
Debiti tributari					271.474	271.474
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale					9.104	9.104
Altri debiti					80.936	80.936
Totale debiti					1.203.791	1.203.791

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
FARMACIA	2.195.359
Totale	2.195.359

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	2.195.359
Totale	2.195.359

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	9.188
Totale	9.188

Nota Integrativa, 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 è quello del settore: FARMACIE .

Nel corso dell'esercizio sono stati stabilizzati cinque dipendenti

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

Titoli emessi dalla società

la società non ha emesso titoli

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

la società non ha emesso strumenti finanziari

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

non sono avvenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile

la società non possiede strumenti finanziari derivati di cui ex art. 2427-bis del Codice Civile

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

la società ha beneficiato nel corso dell'esercizio di sgravi contributivi, giusto incentivo occupazione mezzogiorno di cui al D.Dir. dell'Anpal n. 2/2018 per euro 3642,32

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

si produce prospetto delle elargizioni liberali erogate dalla società nel corso dell'esercizio

04/01 Assoc. Promosoc. G.E.F.P. EURO 1000,00
 30/01 Banco Farmaceutico " 150,00
 31/01 Parrocchia S.Maria Valverde " 350,00
 15/03 Ass. Prodonna " 850,00
 08/05 Atletica Valverde ASD " 4000,00
 28/06 Ass. Polisportiva Valverde " 2500,00
 13/07 Parrocchia Valverde " 65732,97
 06/08 Ass. Stella dei Venti " 10000,00
 06/08 Proloco Valverde " 5000,00
 06/09 Ass. Comm. Bedduvirdi " 2500,00
 14/09 Proloco Valverde " 15000,00
 01/10 Proloco Valverde " 10000,00
 01/10 Ass. Arciconfraternita " 2500,00
 01/10 Ass. Stella dei Venti " 3000,00
 01/10 Ass. Parr. SS. Maria delle Grazie " 5000,00
 15/10 Comitato fest. Maria SS. Valverde " 10000,00
 31/10 Ass. Comm. Bedduvirdi " 2500,00
 31/10 Ist. Comp. Padre Allegra " 1500,00
 18/12 Valverde Hockey " 15000,00
 20/12 Proloco Valverde " 5000,00
 20/12 Parrocc. S. Maria Valverde " 17000,00
 20/12 Centro Studi Napolitano " 1000,00
 20/12 Parrocchia SS. Maria " 5000,00
 TOTALE 184582,97

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 li 28/03/2019 Rappresentante Legale o negoziale: FABIO SCIUTO

Il sottoscritto Di Mauro Alfio Alfredo, 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