

MULTISERVICE SRL SOC. UNIPERSONALE

Sede in VALVERDE - PIAZZA DEL SANTUARIO , 1

Capitale Sociale versato Euro 10.000,00 I.V.

Iscritta alla C.C.I.A.A. di CT

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 04600320875

Partita IVA: 04600320875 - N. Rea: 306816

Bilancio al 31/12/2013

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2013	31/12/2012
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
7) Altre	214.891	145.384
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	214.891	145.384
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
2) Impianti e macchinario	48	0
3) Attrezzature industriali e commerciali	11.664	0
Totale immobilizzazioni materiali (II)	11.712	0
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
2) Crediti		
d) Verso altri		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	121.695	121.695
Totale crediti verso altri	121.695	121.695
Totale Crediti (2)	121.695	121.695
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	121.695	121.695

Totale immobilizzazioni (B)	348.298	267.079
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		
4) Prodotti finiti e merci	112.843	0
Totale rimanenze (I)	112.843	0
<i>II) Crediti</i>		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	181.502	92.280
Totale crediti verso clienti (1)	181.502	92.280
4-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	70.932	109.069
Totale crediti tributari (4-bis)	70.932	109.069
5) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	18.957	19.957
Totale crediti verso altri (5)	18.957	19.957
Totale crediti (II)	271.391	221.306
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (III)	0	0
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	47.346	4.015
3) Danaro e valori in cassa	1.501	0
Totale disponibilità liquide (IV)	48.847	4.015
Totale attivo circolante (C)	433.081	225.321
D) RATEI E RISCONTI		
Ratei e risconti attivi	125.890	133.434
Totale ratei e risconti (D)	125.890	133.434
TOTALE ATTIVO	907.269	625.834

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2013	31/12/2012
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	10.000	10.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	513	298
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
<i>VII - Altre riserve, distintamente indicate</i>		
Riserva straordinaria o facoltativa	13.548	9.471
Totale altre riserve (VII)	13.548	9.471
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
<i>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</i>		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.203	4.291
Utile (Perdita) residua	2.203	4.291
Totale patrimonio netto (A)	26.264	24.060
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
3) Altri	90.000	91.034
Totale fondi per rischi e oneri (B)	90.000	91.034
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	4.206	0
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	62.898	185.970
Totale debiti verso banche (4)	62.898	185.970
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	683.248	233.602

Totale debiti verso fornitori (7)	683.248	233.602
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	10.074	-519
Totale debiti tributari (12)	10.074	-519
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	5.917	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	5.917	0
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	12.740	-235
Esigibili oltre l'esercizio successivo	10.000	90.000
Totale altri debiti (14)	22.740	89.765
Totale debiti (D)	784.877	508.818
E) RATEI E RISCONTI		
Ratei e risconti passivi	1.922	1.922
Totale ratei e risconti (E)	1.922	1.922
TOTALE PASSIVO	907.269	625.834

CONTI D'ORDINE

	31/12/2013	31/12/2012
Beni di terzi presso l'impresa		
Beni presso l'impresa in pegno o cauzione	1.187.703	1.245.353
Altro	-1.187.703	-1.245.353

CONTO ECONOMICO

	31/12/2013	31/12/2012
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	852.838	125.080
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	82.684	100.329

Contributi in conto esercizio	290	0
Totale altri ricavi e proventi (5)	82.974	100.329
Totale valore della produzione (A)	935.812	225.409
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	661.463	109
7) Per servizi	95.534	35.071
8) Per godimento di beni di terzi	122.396	112.216
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	76.413	0
b) Oneri sociali	16.853	0
c) Trattamento di fine rapporto	4.594	0
d) Trattamento di quiescenza e simili	5.220	0
Totale costi per il personale (9)	103.080	0
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	42.145
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	0	42.145
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-112.843	0
14) Oneri diversi di gestione	5.757	4.359
Totale costi della produzione (B)	875.387	193.900
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	60.425	31.509

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:

16) Altri proventi finanziari:

d) Proventi diversi dai precedenti

Altri	-860	0
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	-860	0
Totale altri proventi finanziari (16)	-860	0

17) Interessi e altri oneri finanziari

Altri	15.700	3.820
-------	--------	-------

Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	15.700	3.820
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-16.560	-3.813
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:		
Totale rettifiche di attività finanziarie (D) (18-19)	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:		
20) Proventi		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	2
Totale proventi (20)	0	2
21) Oneri		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	0
Altri	20.708	11.050
Totale oneri (21)	20.709	11.050
Totale delle partite straordinarie (E) (20-21)	-20.709	-11.048
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)		
	23.156	16.648
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	20.953	12.357
Totale imposte sul reddito dell'esercizio (22)	20.953	12.357
23) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2.203	4.291

L'Amministratore Unico
Dott. Fabio Sciuto

MULTISERVICE SRL SOC. UNIPERSONALE

Sede in VALVERDE - PIAZZA DEL SANTUARIO, 1

Capitale Sociale versato Euro 10.000,00

Iscritta alla C.C.I.A.A. di Catania

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 04600320875

Partita IVA: 04600320875 - N. Rea:

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2013**Premessa**

Il bilancio chiuso al 31/12/2013, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, comma 1 c.c. e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate, considerando anche l'avvenuta ultimazione dei lavori che hanno consentito l'apertura dell'auspicata farmacia comunale.

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dell'articolo 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, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

L'ammortamento dei costi sostenuti per l'accensione dei prestiti è rapportato alla durata dei medesimi.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei

successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio e di sviluppo delle attività svolte. La valutazione indicata in bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in 5 anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Il costo è rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione monetaria ed, in ogni caso, non eccede il valore di mercato.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sono state applicate le seguenti aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% in caso di acquisizioni nell'esercizio, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%

In deroga ai criteri sopra illustrati, le attrezzature che, per le loro caratteristiche tecniche, sono soggette a continuo rinnovamento sono state iscritte tenendo conto di un valore costante, conformemente alla disposizione contenuta nell'articolo 2426, punto 12 del Codice Civile.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al

successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

I costi di impianto ed ampliamento derivano dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio e di sviluppo delle attività svolte. La valutazione indicata in bilancio e la procedura di ammortamento adottata tengono conto di un'utilità futura stimata in 5 anni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Il costo è rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione monetaria ed, in ogni caso, non eccede il valore di mercato.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Sono state applicate le seguenti aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% in caso di acquisizioni nell'esercizio, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento:

Fabbricati: 3%

Impianti e macchinari: 12%-30%

Attrezzature industriali e commerciali: 15%

Altri beni:

- mobili e arredi: 12%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- autoveicoli: 25%

In deroga ai criteri sopra illustrati, le attrezzature che, per le loro caratteristiche tecniche, sono soggette a continuo rinnovamento sono state iscritte tenendo conto di un valore costante, conformemente alla disposizione contenuta nell'articolo 2426, punto 12 del Codice Civile.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al

residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori.

Le partecipazioni in imprese controllate e collegate sono state valutate secondo la corrispondente frazione del patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato dalle imprese partecipate, detratti i dividendi ed operate le rettifiche richieste dai principi di redazione del bilancio consolidato, nonché quelle necessarie per il rispetto dei principi indicati negli articoli 2423 e 2423 bis c.c..

Il costo di acquisto superiore al valore del patrimonio netto delle partecipazioni acquisite nell'anno ed elencate nel prospetto, è stato iscritto nell'attivo.

Le partecipazioni in altre imprese non controllate e/o collegate sono state iscritte al costo di acquisto, eventualmente rettificato sulla base delle perdite rilevate dalle società partecipate, e perciò esposte ad un valore inferiore al costo di acquisizione stesso.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono esposti al valore di presunto realizzo.

Rimanenze

Le rimanenze, i titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

Le attività per imposte anticipate connesse alle differenze temporanee deducibili ed alle perdite fiscali, in aderenza al principio generale della prudenza, sono state rilevate rispettivamente in presenza di ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui le stesse si riverseranno, di un

reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare, e di imponibili fiscali futuri che potranno assorbire le perdite riportabili entro il periodo nel quale le stesse sono deducibili.

Titoli e attività finanziarie dell'attivo circolante

I titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto e il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stati accantonati in misura da coprire adeguatamente le perdite ed i debiti determinabili in quanto a natura e certezza o probabilità dell'evento, ma non definiti in rapporto all'ammontare o alla data di insorgenza.

Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi che sono a disposizione.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Valori in valuta

Non vi sono attività in valuta.

Impegni, garanzie e rischi

Sono esposti al loro valore contrattuale in calce allo Stato Patrimoniale, secondo quanto stabilito dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale

Crediti verso soci

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per i versamenti dovuti alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 214.891 (€ 145.384 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Costo storico esercizio precedente	Rivalutazioni esercizio precedente	Svalutazioni esercizio precedente	Fondo ammortamento esercizio precedente	Valore iniziale
Costi di impianto e di ampliamento	7.650	-	-	7.650	-
Altre	276.921	-	-	131.537	145.384
Totali	284.571	-	-	139.187	145.384

Descrizione	Acquisizioni /Capitalizzazioni	Totale alienazioni	Totale riclassificazioni (n)/da altre voci	Svalutazioni/Ripristini di valore	Rivalutazioni
Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0
Altre	0	0	0	0	0
Totali	-	-	-	-	-

Descrizione	Ammortamenti	Rivalutazioni esercizio corrente	Svalutazioni esercizio corrente	Fondo ammortamento esercizio corrente	Valore netto finale
Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	7.650	0
Altre	0	0	0	131.537	214.891
Totali	-	-	-	139.187	214.891

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" è pari a € 214.891.

In ragione dell'inizio della nuova attività della farmacia comunale al fine di tenere conto della fase di start-up nel corso del 2013 non si è proceduto ad applicare gli ammortamenti.

I costi iscritti sono ragionevolmente correlati ad una utilità protratta in più esercizi, e sono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, in ragione del 20% annuo.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 11.712 (€ 0 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Costo storico esercizio precedente	Rivalutazioni esercizio precedente	Svalutazioni esercizio precedente	Fondo ammortamento esercizio precedente	Valore iniziale
Impianti e macchinario	-	-	-	-	-
Attrezzature industriali e commerciali	-	-	-	-	-
Totali	-	-	-	-	-

Descrizione	Acquisizioni/Capitalizzazioni	Totale alienazioni	Totale riclassificazioni (a)/da altre voci	Svalutazioni/Ripristini di valore	Rivalutazioni
Impianti e macchinario	48	-	-	-	-

Attrezzature industriali e commerciali	11.664	-	-	-	-
Totali	11.712	-	-	-	-

Descrizione	Ammortamenti	Rivalutazioni esercizio corrente	Svalutazioni esercizio corrente	Fondo ammortamento esercizio corrente	Valore netto finale
Impianti e macchinario	-	-	-	-	48
Attrezzature industriali e commerciali	-	-	-	-	11.664
Totali	-	-	-	-	11.712

In ragione dell'inizio della nuova attività della farmacia comunale al fine di tenere conto della fase di start-up nel corso del 2013 non si è proceduto ad applicare gli ammortamenti.

Riduzione di valore di immobilizzazioni materiali e immateriali

Ai sensi dell'art. 2427, punto 3-bis del Codice Civile, non ci sono state riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni immateriali e materiali

Immobilizzazioni finanziarie - Partecipazioni

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Immobilizzazioni finanziarie - Crediti

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 121.695 (€ 121.695 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Importo nominale iniziale	Fondo svalutazione iniziale	Valore netto iniziale
Verso altri esigibili esigibili oltre esercizio successivo	121.695	0	121.695
Totali	121.695	0	121.695

Descrizione	Importo nominale finale	Fondo svalutazione	Valore netto
-------------	-------------------------	--------------------	--------------

		finale	finale (formula)
Verso altri esigibili esigibili oltre esercizio successivo	121.695	0	121.695
Totali	121.695	0	121.695

Descrizione	Accantonamenti al fondo svalutazione	Utilizzi del fondo svalutazione	(Svalutazioni)/Ripristini di valore	Riclassificato da/(a) altre voci	Altri movimenti incrementi/ (decrementi)
Verso altri esigibili esigibili oltre esercizio successivo	0	0	0	0	0
Totali	0	0	0	0	0

Immobilizzazioni finanziarie - Altri titoli

Gli altri titoli compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

La variazione dell'esercizio è stata la seguente:

Immobilizzazioni finanziarie - Azioni proprie

Le azioni proprie comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Attivo circolante - Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 112.843 (€ 0 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Prodotti finiti e merci	0	112.843	112.843
Totali	0	112.843	112.843

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 271.391 (€ 221.306 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Composizione dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	181.502	0	0	181.502
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	70.932	0	0	70.932
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	18.957	0	0	18.957
Totali	271.391	0	0	271.391

Movimenti dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Crediti verso clienti	92.280	181.502	89.222
Crediti tributari	109.069	70.932	-38.137
Crediti verso altri	19.957	18.957	-1.000
Totali	221.306	271.391	50.085

Attivo circolante - Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 48.847 (€ 4.015 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Depositi bancari e postali	4.015	47.346	43.331
Denaro e valori in cassa	0	1.501	1.501
Totali	4.015	48.847	44.832

Elenco delle partecipazioni in imprese controllate e collegate

La voce non è presente in bilancio.

Crediti - Operazioni con retrocessione a termine

Non sono state messe in atto operazioni con retrocessione a termine

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Verso clienti - Circolante	181.502	0	0	181.502
Crediti tributari - Circolante	70.932	0	0	70.932
Verso altri - Circolante	18.957	0	0	18.957
Totali	271.391	0	0	271.391

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 125.890 (€ 133.434 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Ratei e risconti attivi:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Risconti attivi	133.434	125.890	-7.544
Totali	133.434	125.890	-7.544

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 26.264 (€ 24.060 nel precedente esercizio).

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

Descrizione	Capitale Sociale	Riserva Legale	Riserva da soprapprezzo azioni	Riserve da Rivalutazione	Riserva Statutaria
All'inizio dell'esercizio precedente	10.000	7	0	0	0
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	0	0
Altre variazioni:					
Altre	0	291	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	10.000	298	0	0	0
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	0	0
Altre variazioni:					
Altre	0	215	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	10.000	513	0	0	0

Descrizione	Riserva per azioni proprie in portafoglio	Altre Riserve	Utili (perdite) portati a nuovo	Risultato dell'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	0	3.946	0	5.818	19.771
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	-5.818	-5.818
Altre variazioni:					
Altre	0	5.525	0	0	5.816
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	4.291	4.291

Alla chiusura dell'esercizio precedente	0	9.471	0	4.291	24.060
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	-4.291	-4.291
Altre variazioni:					
Altre	0	4.077	0	0	4.292
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	2.203	2.203
Alla chiusura dell'esercizio corrente	0	13.548	0	2.203	26.264

La composizione delle altre riserve è la seguente:

Descrizione	Saldo iniziale	Utilizzo per copertura perdite	Altri movimenti	Saldo finale bilancio
Riserva straordinaria o facoltativa	9.471	0	4.077	13.548
Totali	9.471	0	4.077	13.548

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dal prospetto seguente:

Descrizione	Saldo Finale	Possibilità utilizzazione (A=aumento, B=copertura perdite, C=distribuibile ai soci)	Quota disponibile	Utilizzi tre esercizi precedenti: Copertura perdite	Utilizzi tre esercizi precedenti: Altro
Capitale	10.000			0	0
Riserva Legale	513			0	0
Altre Riserve	13.548		0	0	0
Totale	24.061		0		

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 90.000 (€ 91.034

nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio
Altri	91.034	0	0
Totali	91.034	0	0

Descrizione	Altri movimenti dell'esercizio +/- (-)	Saldo finale	Variazione
Altri	-1.034	90.000	-1.034
Totali	-1.034	90.000	-1.034

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 4.206 (€ 0 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	0	0	0
Totali	0	0	0

Descrizione	Altri movimenti dell'esercizio +/- (-)	Saldo finale	Variazione
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	4.206	4.206	4.206
Totali	4.206	4.206	4.206

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 784.877 (€ 508.818 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	185.970	62.898	-123.072
Debiti verso fornitori	233.602	683.248	449.646
Debiti tributari	-519	10.074	10.593
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	0	5.917	5.917
Altri debiti	89.765	22.740	-67.025
Totali	508.818	784.877	276.059

Debiti - Operazioni con retrocessione a termine

Non sono state messe in atto operazioni con retrocessione a termine.

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
Debiti verso banche	62.898	0	0	62.898
Debiti verso fornitori	683.248	0	0	683.248
Debiti tributari	10.074	0	0	10.074
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	5.917	0	0	5.917
Altri debiti	12.740	10.000	0	22.740
Totali	774.877	10.000	0	784.877

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	Debiti non assistiti da garanzie reali	Debiti assistiti da garanzie reali	Totale

Debiti verso banche	62.898	0	62.898
Debiti verso fornitori	683.248	0	683.248
Debiti tributari	10.074	0	10.074
Debiti vs.istituti di previdenza e sicurezza sociale	5.917	0	5.917
Altri debiti	22.740	0	22.740
Totali	784.877	0	784.877

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.922 (€ 1.922 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Ratei e risconti passivi:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Ratei passivi	1.922	1.922	0
Totali	1.922	1.922	0

Garanzie, impegni e rischi

Vengono di seguito riportate ulteriori informazioni concernenti gli impegni e gli altri conti d'ordine:

Descrizione	Saldo Iniziale	Saldo Finale	Variazione
- Beni presso l'impresa in pegno o cauzione	1.245.353	1.187.703	-57.650
- Altro	-1.245.353	-1.187.703	57.650

Strumenti finanziari derivati

La società non detiene strumenti finanziari derivati

Informazioni sul Conto Economico

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 82.974 (€ 100.329 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Altri ricavi e proventi	100.329	82.684	-17.645
Contributi in conto esercizio	0	290	290
Totali	100.329	82.974	-17.355

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 95.534 (€ 35.071 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Lavorazioni esterne	0	87	87
Energia elettrica	0	3.192	3.192
Spese di manutenzione e riparazione	0	1.056	1.056
Servizi e consulenze tecniche	26.800	39.490	12.690
Prestazioni assimilate al lavoro dipendente	0	1.978	1.978
Pubblicità	0	1.125	1.125
Spese telefoniche	0	1.143	1.143
Assicurazioni	2.145	3.304	1.159
Spese di rappresentanza	0	730	730
Altri	6.126	43.429	37.303
Totali	35.071	95.534	60.463

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 122.396 (€ 112.216 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Affitti e locazioni	98.498	104.480	5.982
Canoni di leasing beni mobili	13.706	0	-13.706
Altri	12	17.916	17.904
Totali	112.216	122.396	10.180

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 5.757 (€ 4.359 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Imposte di bollo	197	434	237
ICI/IMU	3.032	4.130	1.098
Diritti camerali	622	643	21
Altri oneri di gestione	508	550	42
Totali	4.359	5.757	1.398

Interessi e altri oneri finanziari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

Descrizione	Relativi a prestiti obbligazionari	Relativi a debiti verso banche	Altri	Totale
Altri	0	0	15.700	15.700

Totali	0	0	15.700	15.700
---------------	----------	----------	---------------	---------------

Proventi straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile il seguente prospetto riporta la composizione dei proventi straordinari:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	0	-2
Totali	2	0	-2

Oneri straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile il seguente prospetto riporta la composizione degli oneri straordinari:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	1	1
Sopravvenienze passive	11.050	20.708	9.658
Totali	11.050	20.709	9.659

Imposte sul reddito

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Imposte correnti	Imposte differite	Imposte anticipate	Proventi (Oneri) trasparenza
IRES	11.835	0	0	0
IRAP	9.118	0	0	0
Totali	20.953	0	0	0

Destinazione del risultato dell'esercizio

Dalla contrapposizione dei Costi e dei Ricavi dell'esercizio 2012 emerge un utile d'esercizio di Euro 2.203 che, tenuto conto di quanto previsto dall'art. 33 dello Statuto dell'Azienda, proponiamo di ripartire nel seguente modo:

€ 110,00 a Riserva legale.

€ 2.093,00 a Riserva Straordinaria

Valverde (CT), li 29/03/2014

L'Amministratore Unico

Dott. Fabio Sciuto