

MONTALTO MULTISERVIZI S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2017

Dati anagrafici	
Sede in	VIA DEL PALOMBARO 11 - 01014 MONTALTO DI CASTRO (VT)
Codice Fiscale	01853350567
Numero Rea	VT 000000133760
P.I.	01853350567
Capitale Sociale Euro	20.000 i.v.
Forma giuridica	Societa' a responsabilita' limitata
Settore di attività prevalente (ATECO)	477310
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	COMUNE DI MONTALTO DI CASTRO
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2017	31-12-2016
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	95	126
II - Immobilizzazioni materiali	1.573	2.085
III - Immobilizzazioni finanziarie	3.000	0
Totale immobilizzazioni (B)	4.668	2.211
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	72.123	72.257
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.914	65.283
Totale crediti	11.914	65.283
IV - Disponibilità liquide	227.483	191.158
Totale attivo circolante (C)	311.520	328.698
D) Ratei e risconti	2.130	1.156
Totale attivo	318.318	332.065
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
IV - Riserva legale	17.950	17.950
VI - Altre riserve	110.364	80.175
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	9.891	9.891
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	39.711	30.189
Totale patrimonio netto	197.916	158.205
B) Fondi per rischi e oneri	0	7.628
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	27.027	30.905
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	81.382	135.250
Totale debiti	81.382	135.250
E) Ratei e risconti	11.993	77
Totale passivo	318.318	332.065

Conto economico

	31-12-2017	31-12-2016
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	613.224	555.273
5) altri ricavi e proventi		
altri	2.123	1.457
Totale altri ricavi e proventi	2.123	1.457
Totale valore della produzione	615.347	556.730
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	393.674	374.257
7) per servizi	23.379	24.019
8) per godimento di beni di terzi	18.070	18.000
9) per il personale		
a) salari e stipendi	84.760	65.301
b) oneri sociali	29.227	20.641
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	6.225	5.400
c) trattamento di fine rapporto	6.225	5.400
Totale costi per il personale	120.212	91.342
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.443	1.719
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	31	31
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.412	1.688
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.443	1.719
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	134	169
14) oneri diversi di gestione	848	2.980
Totale costi della produzione	557.760	512.486
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	57.587	44.244
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	579	785
Totale proventi diversi dai precedenti	579	785
Totale altri proventi finanziari	579	785
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3	0
Totale interessi e altri oneri finanziari	3	0
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	576	785
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	58.163	45.029
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	18.452	14.840
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	18.452	14.840
21) Utile (perdita) dell'esercizio	39.711	30.189

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 37.711 contro un utile di euro 30.189 dell'esercizio precedente.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2017 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, ultimo comma, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza.
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e

dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

La società non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge l'attività di farmacia.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 5, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	7.285	35.650	-	42.935
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.159	33.565		40.724
Valore di bilancio	126	2.085	0	2.211
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	899	-	899
Ammortamento dell'esercizio	31	1.411		1.442
Altre variazioni	-	-	3.000	3.000
Totale variazioni	(31)	(512)	3.000	2.457
Valore di fine esercizio				
Costo	7.285	36.549	3.000	46.834
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.190	34.976		42.166
Valore di bilancio	95	1.573	3.000	4.668

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni immateriali sono dettagliati nella seguente tabella.

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	7.096	189	7.285
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.096	63	7.159
Valore di bilancio	-	126	126
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	-	31	31
Totale variazioni	-	(31)	(31)
Valore di fine esercizio			
Costo	7.096	189	7.285
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	7.096	94	7.190

	Costi di impianto e di ampliamento	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di bilancio	-	95	95

Tale voce accoglie unicamente lavori su beni di terzi e software gestionale

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Rispetto all'esercizio precedente, le immobilizzazioni materiali diminuiscono leggermente essenzialmente per il saldo tra gli investimenti del periodo e gli ammortamenti di competenza.

La composizione e i movimenti di sintesi delle immobilizzazioni materiali sono dettagliati nella tabella sottostante.

	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	18.948	16.702	35.650
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	17.723	15.841	33.565
Valore di bilancio	1.225	861	2.085
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	899	899
Ammortamento dell'esercizio	1.076	336	1.411
Totale variazioni	(1.076)	563	(512)
Valore di fine esercizio			
Costo	18.948	17.601	36.549
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	18.799	16.177	34.976
Valore di bilancio	149	1.424	1.573

La voce "Attrezzature industriali e commerciali" comprende il distributore esterno, un climatizzatore, la croce insegna esterna e relativi lavori di installazione, il visore eliminacode, una scopa elettrica.

La voce mobili e macchine d'ufficio comprende un server ibm, 3 pc, un notebook asus, 4 monitor lcd, una stampante multifunzione, un router, il registratore di cassa, 4 lettori ottici, una stampante laser xerox, un server fujitsu, una stampante fiscale ditron, uno switch, un hd esterno.

La voce "Altri beni" comprende mobili di arredo interno alla farmacia.

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi ai depositi cauzionale sul contratto di locazione dell'immobile.

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	3.000	3.000	3.000
Totale crediti immobilizzati	3.000	3.000	3.000

Attivo circolante

Rimanenze

I criteri di valutazione adottati non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Le rimanenze vengono valutate al minore tra:

- il costo storico ovvero costo di acquisto, compresi i costi accessori di diretta imputazione, esclusi gli oneri finanziari, ovvero di produzione, compresi tutti i costi direttamente imputabili e una quota ragionevolmente imputabile degli altri costi di produzione, compresi gli oneri di finanziamento della fabbricazione, esclusi i costi amministrativi e commerciali;
- il valore di mercato ovvero valore normale del bene alla chiusura dell'esercizio, che corrisponde:
 - al "costo di sostituzione/riacquisto/riproduzione" per le materie prime, sussidiarie e semilavorati;
 - al "valore netto di realizzo" per le merci, prodotti finiti e prodotti in corso di lavorazione (prezzo di vendita al netto dei costi di completamento e delle spese dirette di vendita: provvigioni, imballaggio, trasporto, ecc.).

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo e di merci sono iscritte al costo di acquisto, mentre le rimanenze dei prodotti finiti, prodotti in corso di lavorazione e dei semilavorati di produzione sono iscritte al costo di produzione, utilizzando il metodo del costo medio ponderato in quanto minore rispetto al valore di mercato.

Le giacenze di magazzino a fine esercizio sono costituite unicamente da merci oggetto dell'attività commerciale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Prodotti finiti e merci	72.257	(134)	72.123
Totale rimanenze	72.257	(134)	72.123

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

La voce "Crediti verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo" risulta dalla differenza tra tutti i crediti commerciali a breve termine e il relativo fondo svalutazione.

Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	45.885	(28.510)	17.375	17.375
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	(5.461)	-	(5.461)	(5.461)
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	65.283	(28.510)	11.914	11.914

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	187.421	33.670	221.091
Denaro e altri valori in cassa	3.737	2.655	6.392

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Totale disponibilità liquide	191.158	36.325	227.483

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	1.156	974	2.130
Totale ratei e risconti attivi	1.156	974	2.130

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	20.000	-	-		20.000
Riserva legale	17.950	-	-		17.950
Altre riserve					
Riserva straordinaria	46.364	30.189	-		76.553
Versamenti in conto capitale	33.811	-	-		33.811
Totale altre riserve	80.175	30.189	-		110.364
Utili (perdite) portati a nuovo	9.891	-	-		9.891
Utile (perdita) dell'esercizio	30.189	-	30.189	39.711	39.711
Totale patrimonio netto	158.205	30.189	30.189	39.711	197.916

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	20.000			-
Riserva legale	17.950	UTILI	B	13.950
Altre riserve				
Riserva straordinaria	76.553	UTILI	A,B,C	76.553
Versamenti in conto capitale	33.811	CAPITALE	A,B	33.811
Totale altre riserve	110.364			110.364
Utili portati a nuovo	9.891	UTILI	A,B,C	9.891
Totale	158.205			134.205
Quota non distribuibile				33.811
Residua quota distribuibile				100.394

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	30.905
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	6.225
Utilizzo nell'esercizio	10.103
Totale variazioni	(3.878)

Valore di fine esercizio	27.027
--------------------------	--------

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

Si precisa che tutti i debiti hanno una durata residua non superiore a cinque anni.

Si analizzano di seguito le singole voci: debiti vs fornitori, debiti per tfr, clienti conto anticipi, debiti tributari, debiti vs istituti previdenziali e assistenziali e debiti vs dipendenti.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Acconti	9.322	(793)	8.529	8.529
Debiti verso fornitori	66.005	(10.950)	55.055	55.055
Debiti tributari	23.130	(14.193)	8.937	8.937
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.307	(713)	3.594	3.594
Altri debiti	32.485	(27.218)	5.267	5.267
Totale debiti	135.250	(53.867)	81.382	81.382

Ratei e risconti passivi

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale avendo cura di imputare all'esercizio in chiusura le quote di costi e ricavi a esso pertinenti. Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza di tale voce.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	77	11.916	11.993
Totale ratei e risconti passivi	77	11.916	11.993

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	1
Operai	1
Totale Dipendenti	3

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

	Amministratori
Compensi	5.000

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, *l'amministratore unico* propone di destinarlo a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

L'amministratore unico

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Simone Ambrosini, 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.