

MULTISS S.p.A.

Sede in P.ZZA D'ITALIA 31 SASSARI SS
Codice Fiscale 01770650909 - Rea SS 123870
P.I.: 01770650909
Capitale Sociale Euro 154800 i.v.
Forma giuridica: SOCIETA' PER AZIONI CON SOCIO UNICO

Bilancio al 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	2012-12-31	2011-12-31
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	-	-
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.273	3.633
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	44.123	15.335
Totale immobilizzazioni immateriali	46.396	18.968
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	1.053.985	1.089.436
2) impianti e macchinario	62.848	97.255
3) attrezzature industriali e commerciali	194.417	37.019
4) altri beni	189.158	239.367
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	1.500.408	1.463.077
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni		
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) imprese controllanti	-	-
d) altre imprese	-	-
Totale partecipazioni	-	-
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese collegate	-	-
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso controllanti	-	-
d) verso altri		

	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso altri	-	-
	Totale crediti	-	-
	3) altri titoli	-	-
	4) azioni proprie	-	-
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	-	-
	Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
	Totale immobilizzazioni (B)	1.546.804	1.482.045
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
	1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
	2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
	3) lavori in corso su ordinazione	-	-
	4) prodotti finiti e merci	235.707	202.916
	5) acconti	-	-
	Totale rimanenze	235.707	202.916
II - Crediti			
	1) verso clienti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	1.318.623
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso clienti	712.768	1.318.623
	2) verso imprese controllate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso imprese controllate	-	-
	3) verso imprese collegate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
	Totale crediti verso imprese collegate	-	-
	4) verso controllanti		
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	1.897.889
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso controllanti	2.382.265	1.897.889
	4-bis) crediti tributari		
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	15.237
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti tributari	15.317	15.237
	4-ter) imposte anticipate		
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	219
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale imposte anticipate	0	219
	5) verso altri		
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	433.240
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	Totale crediti verso altri	260.683	433.240
	Totale crediti	3.371.033	3.665.208
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
	1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
	2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
	3) partecipazioni in imprese controllanti	-	-
	4) altre partecipazioni	-	-
	5) azioni proprie	-	-
	azioni proprie, valore nominale complessivo (per memoria)	-	-
	6) altri titoli.	-	-

Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	420.316	348.993
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa.	156	392
Totale disponibilità liquide	420.472	349.385
Totale attivo circolante (C)	4.027.212	4.217.509
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	18.043	4.585
Disaggio su prestiti emessi	-	-
Totale ratei e risconti (D)	18.043	4.585
Totale attivo	5.592.059	5.704.139
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	154.800	154.800
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	-
III - Riserve di rivalutazione	-	-
IV - Riserva legale	31.124	31.124
V - Riserve statutarie	-	-
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	-	-
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	418.000	418.000
Riserva per rinnovamento impianti e macchinari	-	-
Riserva ammortamento anticipato	-	-
Riserva per acquisto azioni proprie	-	-
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ	-	-
Riserva azioni (quote) della società controllante	-	-
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni	-	-
Versamenti in conto aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	-
Versamenti in conto capitale	-	-
Versamenti a copertura perdite	-	-
Riserva da riduzione capitale sociale	-	-
Riserva avanzo di fusione	-	-
Riserva per utili su cambi	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
Riserve da condono fiscale:		
Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;	-	-
Riserva da condono ex L. 7 agosto 1982, n. 516;	-	-
Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413;	-	-
Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.	-	-
Totale riserve da condono fiscale	-	-
Varie altre riserve	1.544.654	1.542.087
Totale altre riserve	1.962.654	1.960.087
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio.	4.717	2.565
Acconti su dividendi	-	-
Copertura parziale perdita d'esercizio	-	-
Utile (perdita) residua	4.717	2.565
Totale patrimonio netto	2.153.295	2.148.576
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	-	-
Totale fondi per rischi ed oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	459.589	554.439

D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni	-	-
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale obbligazioni convertibili	-	-
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso soci per finanziamenti	-	-
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso banche	-	-
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso altri finanziatori	-	-
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale acconti	-	-
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	693.105
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	359.435	693.105
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti rappresentati da titoli di credito	-	-
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese controllate	-	-
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti verso imprese collegate	-	-
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	230.691
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso controllanti	70.000	230.691
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	1.260.566
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	1.822.486	1.260.566
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	131.118
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	105.728	131.118
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	0	400.903
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	346.491	400.903
Totale debiti	2.704.140	2.716.383
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	275.035	284.741
Aggio su prestiti emessi	-	-
Totale ratei e risconti	275.035	284.741

Totale passivo	5.592.059	5.704.139
-----------------------	------------------	------------------

Conti d'ordine

	2012-12-31	2011-12-31
Rischi assunti dall'impresa		
Fideiussioni		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale fideiussioni	-	-
Avalli		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale avalli	-	-
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale altre garanzie personali	-	-
Garanzie reali		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
a imprese controllate da controllanti	-	-
ad altre imprese	-	-
Totale garanzie reali	-	-
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo	-	-
altri	-	-
Totale altri rischi	-	-
Totale rischi assunti dall'impresa	-	-
Impegni assunti dall'impresa		
Totale impegni assunti dall'impresa	-1.452.760	-1.177.032
Beni di terzi presso l'impresa		
merci in conto lavorazione	-	-
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	-	-
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	-	-
altro	-	-
Totale beni di terzi presso l'impresa	-	-
Altri conti d'ordine		
Totale altri conti d'ordine	-	-
Totale conti d'ordine	-1.452.760	-1.177.032

Conto economico

	2012-12-31	2011-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.142.756	7.956.059
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	32.791	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	170.194	223.135
altri	62.935	51.539
Totale altri ricavi e proventi	233.129	274.674
Totale valore della produzione	8.408.676	8.230.733
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.730.853	1.636.040
7) per servizi	1.083.288	991.062
8) per godimento di beni di terzi	86.027	66.288
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	3.544.742	3.688.076
b) oneri sociali	1.195.327	1.239.154
c) trattamento di fine rapporto	263.414	277.930
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-
e) altri costi	0	1.294
Totale costi per il personale	5.003.483	5.206.454
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	20.103	10.189
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	186.268	181.122
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	206.371	191.311
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	-193.838
12) accantonamenti per rischi	-	-
13) altri accantonamenti	-	-
14) oneri diversi di gestione	111.492	156.692
Totale costi della produzione	8.221.514	8.054.009
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	187.162	176.724
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
altri	-	-
Totale proventi da partecipazioni	-	-
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	-	-
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	-	-
da imprese collegate	-	-
da imprese controllanti	-	-
altri	705	458
Totale proventi diversi dai precedenti	705	458
Totale altri proventi finanziari	705	458

17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	-	-
a imprese collegate	-	-
a imprese controllanti	-	-
altri	44.405	37.030
Totale interessi e altri oneri finanziari	44.405	37.030
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-43.700	-36.572
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale rivalutazioni	-	-
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-
Totale svalutazioni	-	-
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	-	-
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	57.284	22.155
Totale proventi	57.284	22.155
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	-	-
imposte relative ad esercizi precedenti	-	-
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	-	-
altri	32.002	25.194
Totale oneri	32.002	25.194
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	25.282	-3.039
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	168.744	137.113
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	163.808	134.329
imposte differite	-	-
imposte anticipate	-219	-219
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	-	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	164.027	134.548
23) Utile (perdita) dell'esercizio	4.717	2.565

MULTISS S.P.A.

Sede legale in Sassari, Piazza d'Italia n°31

Capitale sociale Euro 154.800,00. i.v.

Società con socio unico

C.F./P.I. 01770650909 Registro Imprese di Sassari

BILANCIO AL 31/12/2012

NOTA INTEGRATIVA

La Multiss S.p.A., costituita il 5 giugno 1997 per la gestione dei servizi di competenza dell'Amministrazione Provinciale di Sassari a partire dall'11 dicembre 2003 è partecipata al 100% della stessa Amministrazione Provinciale.

Le attività svolte dalla Multiss S.p.A. nel corso del 2012, hanno determinato un valore della produzione pari a euro 8.375.885, con un incremento, rispetto all'anno precedente, di euro 145.151.

PRINCIPI DI CARATTERE GENERALE

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2012 è stato redatto obbligatoriamente in forma ordinaria.

Il bilancio è conforme al dettato degli artt. 2423 e seguenti del codice civile ed è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla relazione sulla gestione e dalla presente nota.

Il bilancio dell'esercizio in esame corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società.

INFORMAZIONI DIVERSE

Si precisa che la Società non possiede, né ha acquistato o alienato nel corso dell'esercizio, azioni proprie o azioni o quote di società controllanti anche per interposta



persona. Inoltre, in merito alle variazioni intervenute nelle varie poste, si rimanda a quanto evidenziato nella colonna "differenze" degli schemi di stato patrimoniale e conto economico.

Nel corso del 2012 la direzione generale dell'azienda è stata esercitata dal dott. Antonio Spano mentre la direzione tecnica dei servizi di manutenzione è stata svolta dal geom. G.B. Chessa.

La situazione del personale al 31.12.2012 è la seguente:

- dirigenti N° 1
- impiegati N° 40,15
- operai N°114,85
- totale N°156

Il numero medio dei dipendenti della Multiss nel corso del 2012 è stato di:

- dirigente N° 1
- impiegati N° 40,10
- operai N°118,18
- totale N°159,29

Si evidenzia che il numero medio dei dipendenti è diminuito rispetto all'esercizio precedente di 6,40 unità poiché sono venute meno n.10 unità del settore archeologia.

Per tutto l'anno un impiegato è stato collocato in aspettativa sindacale non retribuita.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione applicati nella redazione dello stato patrimoniale e del conto economico sono in linea con quelli adottati nell'esercizio precedente.

La valutazione delle singole poste è stata effettuata nell'osservanza dei criteri generali della prudenza, della competenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Nella formazione del bilancio al 31 dicembre 2012 sono stati adottati, per ciascuna delle categorie di beni che seguono, i seguenti criteri di valutazione.



Immobilizzazioni immateriali

Sono rappresentate da costi software aventi utilità pluriennale.

Sono state valutate al costo diminuito degli ammortamenti che tengono conto dell'utilità futura di tali costi. Sono stati iscritti con il consenso del Collegio Sindacale.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo originario di acquisizione.

Gli ammortamenti sono stati calcolati a quote costanti applicando le aliquote come da categoria specifica, D.M. 31/12/1988, in quanto ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzazione.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per categorie di cespiti sono:

automezzi	25%
attrezzature	15%
dotazioni di protezione individuali	15%
autocarri	20%
mobili e arredi	12%
macchine elettroniche per uffici	20%
costruzioni leggere	10%
macchinari	15%
fabbricati industriali	3%

Rimanenze

Sono state valutate al costo di acquisto in quanto non inferiore al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

Crediti

Sono iscritti al valore di presumibile realizzo, esposti quindi al netto del fondo di svalutazione atto a rappresentare il grado di inesigibilità delle partite creditorie in essere alla data di chiusura del bilancio.

Disponibilità liquide

Sono iscritte al valore nominale. Rappresentano esistenze certe di numerario presso la cassa della sede o i conti correnti bancari alla data del 31 dicembre 2012.

Handwritten signature and initials in black ink, located on the right side of the page.

Risconti attivi

Sono stati rilevati in relazione ai tempi di maturazione dei costi nel rispetto del principio della competenza temporale.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'ammontare del fondo copre tutte le obbligazioni, al netto degli acconti erogati, nei confronti del personale dipendente al 31 dicembre 2012 determinate in base alle norme vigenti in materia.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale e la loro durata è inferiore ai 5 anni.

Conti d'ordine

Gli impegni e le garanzie sono evidenziati nei conti d'ordine al loro valore nominale.

Ricavi e costi

I ricavi ed i costi sono stati determinati secondo il principio della competenza.

DETTAGLIO DELLE SINGOLE VOGLI.

STATO PATRIMONIALE

Immobilizzazioni immateriali euro 46.395.

La movimentazione delle immobilizzazioni immateriali è così rappresentata:

Gli ammortamenti sono stati calcolati tenendo conto dell'utilità pluriennale di tali costi applicando l'aliquota del 33,33% sui costi software.

Gli ammortamenti sulle altre spese pluriennali sono stati calcolati tenendo conto dell'utilità pluriennale del progetto relativo al sito web dell'azienda e della diagnosi energetica realizzata per tutti gli edifici compresi nel contratto di Global Service.



Descrizione	Costo storico al 01.01.12	Incrementi d'esercizio	Amm.ti es. preced.ti	Amm.ti d'esercizio	Valore netto
Costi software	3.633	684		2.045	2.273
Altre spese plurienn.	15.335	46.846		18.058	44.123
Totale					46.395

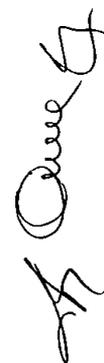
Il software gestionale per la manutenzione degli edifici di proprietà e/o in uso dalla

Amministrazione provinciale di Sassari è entrato in funzione nel corso del 2011.

Su tali costi non sono state fatte rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistica.

Immobilizzazioni materiali euro 1.500.409.

La movimentazione delle immobilizzazioni materiali è così rappresentata:



Descrizione	Costo storico al 01.01.12	Incrementi d'esercizio	Decrementi d'esercizio	Ammort.ti eserc. preced.	Decrementi fondo	Ammort.ti d'esercizio	Valore netto
Macchinari	326.073			228.818		34.408	62.848
Automezzi	56.602	-	-	7.075	-	14.151	35.376
Autocarri	665.097	41.856		564.011		58.221	84.721
Attrezzature	94.155	178.938		57.876		21.419	193.797
Dotaz.Prot.Ind.	800	-		60	-	120	620
Mobili e arredi	151.399	1.570		86.208		13.773	52.988
Macch.elettron.	95.211	1.236		71.672		8.701	16.073
Costruz.leggere	2.363			2.338		24	0
Fabbricati strum	1.229.658			140.222		35.450	1.053.985
TOTALE	2.621.357	223.600	-	1.158.281	-	186.268	1.500.409

Gli ammortamenti sono stati calcolati tenendo conto dell'utilità pluriennale di tali costi applicando le normali aliquote.

Su detti cespiti non sono state fatte rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistica.

L'incremento del costo storico delle immobilizzazioni materiali verificatosi nell'esercizio, pari a euro 223.600, è dovuto prevalentemente all'acquisto di n.3 autocarri, di arredi per gli uffici, di attrezzature (61 contatermie) per la gestione delle centrali termiche, nonché all'acquisto di attrezzature varie ammortizzabili.

Rimanenze euro.235.707.

Si riferiscono alle rimanenze, rilevate a fine esercizio, di materiale di consumo, di componenti di impianti e di carburante da riscaldamento. Sono state valutate al costo di acquisto sostenuto avendo cura di verificare che il medesimo non sia inferiore ai valori correnti di mercato alla fine dell'esercizio, nel rispetto dell'art. 2426 n. 9 del c.c..



Crediti verso clienti euro 712.768 (area geografica Italia).

Rappresentano crediti di natura commerciale maturati, principalmente nei confronti dell'Amministrazione Provinciale di Olbia-Tempio e dei Comuni presso i quali alcuni dipendenti ricoprono cariche pubbliche elettive, per importi già fatturati e da fatturare.

Crediti verso controllante euro 2.382.265 (area geografica Italia).

Rappresentano i crediti di natura commerciale vantati nei confronti dell'Amministrazione Provinciale di Sassari per importi già fatturati e da fatturare.

L'incremento rispetto all'esercizio precedente è pari a euro 484.376.

Crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo euro 15.317. (Italia).

Sono rappresentati da crediti verso l'Inail per maggiori versamenti per euro 7.354 e rimborsi per euro 4.471, da crediti per Irap per euro 685 e per imposta sostitutiva su t.f.r. per euro 2.807.

Crediti per Imposte anticipate esigibili entro l'esercizio successivo euro 0 (Italia).

Sono rappresentati da euro 192 per Ires e da euro 27 per Irap.

Crediti per imposte anticipate (entro e oltre esercizio successivo)	
1) Importo iniziale	€ 219
2) Aumenti:	
- imposte anticipate sorte nell'esercizio	
3) Diminuzioni:	
- imposte anticipate annullate nell'esercizio	-€ 219
4) Importo finale	€ -
Le imposte anticipate sono state calcolate considerando l'aliquota ordinaria ires (27%) e irap (3,90%); non ci sono state variazioni di aliquota rispetto all'esercizio precedente. Le differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione delle imposte anticipate sono relative a spese di rappresentanza e a spese di manutenzione che trovano esaurimento rispettivamente nel 2012 e nel 2010.	



1) Imposte correnti	
- ired	61.574
- irap	102.234
2) Variazione delle imposte anticipate	
- ired	192
- irap	27
3) Variazione delle imposte differite	-
4) Imposte sul reddito d'esercizio	164.027
Nella voce 2) sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni indicati nel prospetto precedente.	

Altri crediti euro 260.683 (di cui Italia euro 122.772 e area CE euro 137.911).

Sono rappresentati da:

fondo spese dipendenti	€	6.396
anticipi a fornitori	€	4.329
crediti v/dipendenti per addizionale regionale	€	39.432
crediti v/dipendenti per addizionale comunale	€	14.031
crediti v/Renacl	€	2.008
crediti v/Miljo Danimarca	€	5.250
crediti v/Groningen	€	30.750
crediti v/Bomholm	€	2.825
crediti v/Western Island-Scozia	€	104.066
crediti v/infocamere	€	112
note di credito da ricevere	€	675
crediti v/dip. Baltolu L.	€	1.848
depositi cauzionali	€	24.241
anticipi verso dipendenti	-€	300
crediti per risarcimenti	€	400
crediti vari v/dipendenti	€	24.620
	€	<u>260.683</u>

Disponibilità liquide euro 420.472.

I crediti vs. banche rappresentano le disponibilità liquide esistenti al 31.12.2012 presso il conto corrente acceso presso la Banca Nazionale del Lavoro, sede Sassari.

La disponibilità di cassa rappresenta la giacenza di numerario esistente al 31 dicembre 2012 presso la sede della società.



Risconti attivi euro 18.043.

Tale voce comprende le quote per fitti passivi (euro 1.000), spese per bolli auto (euro 1.216), abbonamento libri e riviste (euro 127), assicurazione fidejussoria (euro 203), canone noleggio attrezzature (euro 2.845), canone locazione software per Ecoregion (euro 12.652) rilevate in base ai tempi di maturazione successivi alla data di chiusura del bilancio.

Patrimonio netto euro 2.153.295.

Risulta composto dal capitale sociale di euro 154.800, dalla riserva legale di euro 31.124, dalla riserva straordinaria di euro 1.544.654, dalla riserva vincolata ex L.488/92 di euro 418.000 e dall'utile netto dell'esercizio di euro 4.717.

	31/12/2011	Assemblea 30.04.12 Destinazione Utile	31/12/2012
Capitale Sociale	154.800		154.800
Riserva legale	31.124		31.124
Riserva straordinaria	1.542.089	2.565	1.544.654
Riserva ex L.488/92	418.000		418.000
Utile (perd.-) d'eserc.			4.717
Patrimonio netto	2.146.013	2.565	2.153.295

Il Patrimonio Netto evidenzia un incremento di euro 2.565, pari all'utile dell'esercizio. La riserva straordinaria è variata rispetto all'esercizio precedente in quanto l'Assemblea dei Soci del 30.04.12 ha deliberato di destinare l'utile conseguito nell'esercizio 2011 a riserva straordinaria.

Il Patrimonio netto evidenzia la riserva vincolata di euro 418.000, già deliberata dall'Assemblea ordinaria il 31 gennaio 2005 e relativa all'apporto di risorse Multiss per l'attuazione del programma agevolato ex L.488/92 come da determinazione del Ministero Industria Commercio e Artigianato n°134005 del 20 dicembre 2004. Poiché tale



programma è giunto a conclusione si ricorda all'Assemblea dei Soci la possibilità di svincolare tale riserva.

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre esercizi precedenti (a)	
				per copertura	per altre ragioni
Capitale	154.800				
Riserve di capitale					
Riserve legale	31.124	B			
Riserva straordinaria	1.962.654	A B C	(c) 1.544.654		
Utile 2006 portato a nuovo		A B C	-		
Utile (- perdita)	4.717	A B C	4.717		
TOTALE	2.153.295		1.549.371		
Quota non distribuibile (b)					
Residua quota distribuibile			1.549.371		
Legenda: A: aumento di capitale - B: per copertura perdite - C: per distribuzione ai soci					
Note:					
(a) l'ultima distribuzione di utile per euro 258.228 è stata deliberata dall'assemblea del 06/09/2001;					
(b) rappresenta l'ammontare della quota non distribuibile per effetto della parte destinata a copertura dei costi pluriennali non ancora ammortizzati (art.2426 n.5);					
(c) la differenza, pari a 418.000 euro, è stata accantonata in un apposito fondo di riserva al passivo dello stato patrimoniale intitolato "apporto mezzi propri relativi al programma agevolato ex L.488/92 con determinazione del Ministero Industria Commercio e Artigianato n°134005 del 20/12/2004"; Assemblea Soci del 31/01/2005.					

Il capitale sociale è costituito da n° 30.000 azioni ordinarie del valore nominale di euro 5,16 cadauna, detenute dal socio unico Provincia di Sassari.

Nel corso dell'esercizio la società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni o altri titoli simili.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato euro 459.589.

La movimentazione del fondo nel corso dell'esercizio è stata la seguente:



- saldo al 01.01.2012	€	554.439
- quota maturata e stanziata a conto economico	€	16.845
- indennità liquidate nell'esercizio per cessazioni	-€	75.152
- indennità liquidate per anticipazioni	-€	34.823
- imposta sostitutiva	-€	1.720
- saldo al 31 dicembre 2012	€	459.589

A far data dal 1 giugno 2007 le quote di t.f.r. sono state versate presso i fondi previdenziali complementari scelti dai dipendenti come segue:

	31/12/07	31/12/08	31/12/09	31/12/10	31/12/11	31/12/12	a tutto il 2012
- f.do Tesoreria	56.219	129.308	152.621	166.800	161.975	154.574	821.497
- f.do Fonte	36.198	102.465	106.046	110.677	119.896	111.953	587.235
- f.do Alceata	1.569	3.236	3.968	4.201	3.936	5.716	22.626
- f.do Al meglio	375	2.819	3.026	3.033	2.314	1.657	13.224
- f.do Tirrena	215	520	597	617	-	-	1.949
- f.do Groupama	-	-	-	-	396	-	396
- f.do Mediolanum	-	-	1.296	1.342	1.367	1.378	5.383
- f.do Previras	-	-	-	-	-	449	449
	<u>94.576</u>	<u>238.348</u>	<u>267.553</u>	<u>286.670</u>	<u>289.885</u>	<u>275.728</u>	<u>1.452.760</u>

Debiti verso fornitori euro 359.435.

Tali debiti risultano nei confronti di:

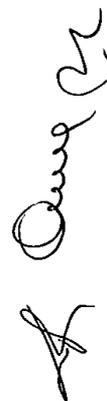
- debiti verso fornitori	€	262.518
- fatture da ricevere	€	96.825
- debiti v/Comune di Sassari	€	91
Totale	€	359.435

Debiti verso imprese controllanti euro 70.000.

Rappresentano il debito verso l'Amministrazione Provinciale di Sassari per il canone di affitto dei mezzi per il servizio del settore ambiente.

Debiti tributari euro 1.822.486.

La composizione della voce è la seguente:



- iva sospesa su vendite	€	73.363
- erario c/liquidazione iva	€	1.059.210
- ritenute fiscali per IRPEF lavoro dipendente	€	452.520
- ritenute fiscali per IRPEF lavoro autonomo	€	49.938
- ires	€	45.732
- irpef su t.f.r.	€	42.072
- addizionale IRPEF regionale	€	75.664
- addizionale IRPEF comunale	€	20.876
- addizionale IRPEF comunale in corso	€	3.109
Totale	€	1.822.486

Debiti v/so istituti di previdenza e di sicurezza sociale euro 105.728.

La composizione della voce è la seguente:

- debiti verso Inps	€	98.843
- debiti verso Inps co.co.pro	€	2.226
- debiti v/inps x ferie non godute	€	4.113
- debiti v/inail x ferie non godute	€	545
Totale	€	105.728

Altri debiti euro 346.491.

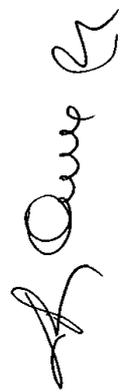
La composizione della voce è la seguente:



- debiti verso organizzazioni sindacali	€	1.282
- debiti verso collaboratori esterni	€	1.923
- debiti per Fondo A.Pastore	€	1.317
- debiti per Fondo M. Negri	€	2.248
- debiti per Fondo M. Besusso	€	1.007
- debiti verso Neos per cessione 1/5	€	376
- debiti verso Carifin per cessione 1/5	€	792
- debiti verso Futuro per cessione 1/5	€	375
- debiti verso Pitagora per cessione 1/5	€	658
- debiti verso Prestitalia per cessione 1/5	€	714
- debiti verso Races per cessione 1/5	€	214
- debiti verso Fidelity per cessione 1/5	€	85
- debiti verso Unifin per cessione 1/5	€	1.134
- debiti verso Plusvalore per cessione 1/5	€	257
- debiti verso Sigla finanz. per cessione 1/5	€	135
- debiti verso Division Consumer per cessione 1/5	€	160
- debiti verso Apulia per cessione 1/6	€	590
- debiti verso Barclays per cessione 1/5	€	2.423
- debiti verso banca Ifis per cessione 1/5	€	240
- debiti verso Alleanza Almeglio	€	154
- debiti verso Fondo Est	€	1.223
- debiti verso vs Fondo Fonte	€	31.674
- debiti x sentenza 569/07 per cessione 1/5	€	350
- debiti verso Fondo Alleata Previdenza	€	1.585
- debiti verso Mediolanum Vita	€	391
- debiti verso Family Credit per cessione 1/5	€	460
- debiti verso IBL per cessione 1/5	€	133
- debiti verso AgosDucato per cessione 1/5	€	215
- debiti x A.F. causa separazione	€	275
- debiti x BNL finance	€	200
- debiti verso Banca 24-7 per cessione 1/5	€	225
- debiti verso Fondo Previras	€	449
- debiti verso RAS	€	6.033
- debiti verso dipendenti per retribuzioni	€	223.251
- debiti verso dipendenti per ferie maturate	€	63.846
- altri debiti v/dipendenti	€	97
Totale		<u>346.491</u>

Ratei e Risconti passivi euro 275.035.

Sono relativi alle quote di contributi ricevuti dal Ministero dello Sviluppo Economico per l'attuazione del programma agevolato ex L.488/92.



CONTI D'ORDINE

A far data dall'1 giugno 2007 le quote di t.f.r. sono state versate presso i fondi previdenziali complementari scelti dai dipendenti.

Per l'esercizio 2012 è stato versato quanto di competenza ed in particolare quanto segue:

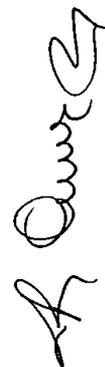
	31/12/07	31/12/08	31/12/09	31/12/10	31/12/11	31/12/12	a tutto il 2012
- f.do Tesoreria	56.219	129.308	152.621	166.800	161.975	154.574	821.497
- f.do Fonte	36.198	102.465	106.046	110.677	119.896	111.953	587.235
- f.do Alleata	1.569	3.236	3.968	4.201	3.936	5.716	22.626
- f.do Al meglio	375	2.819	3.026	3.033	2.314	1.657	13.224
- f.do Tirrena	215	520	597	617			1.949
- f.do Groupama					396		396
- f.do Mediolanum			1.296	1.342	1.367	1.378	5.383
- f.do Previras						449	449
	<u>94.576</u>	<u>238.348</u>	<u>267.553</u>	<u>286.670</u>	<u>289.885</u>	<u>275.728</u>	<u>1.452.760</u>

CONTO ECONOMICO

Ricavi delle vendite e delle prestazioni euro 8.142.756.

Rappresenta il fatturato realizzato nell'esercizio nei confronti delle Amministrazioni Provinciali di Sassari e di Olbia-Tempio per le prestazioni di servizi effettuati fino al 31 dicembre 2012.

Tali ricavi si riferiscono ai seguenti tipi di interventi:

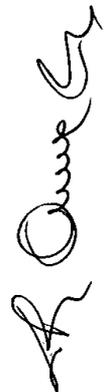


- manutenzione scuole	€	1.780.440
- manutenzione strade	€	1.293.143
- manutenzione edifici non scolastici	€	202.954
- gestione tecnica	€	166.772
- servizio pulizie	€	509.684
- manutenzione e gestione impianti termici	€	1.577.187
- ricavi Peps	€	53.946
- servizi di disinfestazione	€	1.352.751
- servizi informatici	€	206.540
- Servizi di assistenza amministrativa per:		
• ippotyrr	€	4.153
• inno-labs	€	3.028
• retraparc	€	2.110
• 3I Plus	€	69.091
• Sassari 20.20.20	€	722.630
• Interreg IV C	€	26.860
• Fabrica Europa	€	20.000
• Past	€	47.438
• Synergie	€	30.227
• Lose	€	50.014
• In.port.o	€	13.788
• Leonardo	€	10.000
Totale	€	8.142.756

Altri ricavi e proventi euro 233.129.

Sono così costituiti:

- euro 160.487 per contributi per la stabilizzazione dei lavoratori socialmente utili;
- euro 9.707 per la quota di contributi in conto impianti relativi alla L.488/92 per la costruzione della sede aziendale, in misura proporzionale alle quote di ammortamento del cespite correlato;
- euro 16.097 per rimborsi per cariche pubbliche elettive;
- euro 29.771 per rimborsi Inail ai sensi dell'art. 70 del T.U. n° 1124/65;
- euro 10.619 per rimborsi assicurativi;



- euro 99 per arrotondamenti attivi;
- euro 6.350 per rimborso corsi di formazione del personale dipendente.

Acquisto di materie prime, sussidiarie e consumo euro 1.730.853.

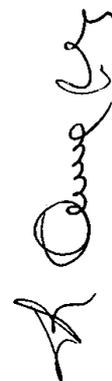
Tali costi sono così specificati:

- materiali di consumo	€	306.738
- cancelleria e stampati	€	18.985
- carburanti e lubrificanti	€	145.311
- attrezzatura varia e minuta	€	13.948
- beni inferiore ad euro 516,46	€	9.539
- indumenti di lavoro	€	10.695
- dotazioni di protezione individuali	€	13.689
- rifornimenti centrali termiche	€	1.165.389
- componenti impianti	€	43.274
- altri	€	3.286
Totale	€	1.730.853

I materiali di consumo costituiscono le spese per l'acquisto delle materie prime necessarie per gli interventi di manutenzione nelle scuole, nelle strade, nelle centrali termiche.

Costi per servizi euro 1.083.288.

Risultano così suddivisi:



- consulenze varie	€	188.873
- spese amministratori	€	14.152
- compensi amministratori	€	51.333
- compensi per co.co.co. afferenti	€	30.000
- compensi collegio sindacale	€	30.962
- consulenze amministrative	€	20.176
- spese telefoniche	€	35.921
- energia elettrica	€	27.117
- assicurazioni RCT	€	42.680
- spese viaggi dipendenti	€	8.820
- prestazioni di terzi	€	342.030
- servizio Dlgs. 626/94	€	33.222
- partecipazione a corsi	€	10.135
- consulenza e assistenza legale e notarile	€	35.844
- manutenzione e assistenza cespiti	€	64.778
- assicurazione autoveicoli	€	57.631
- altri costi minori	€	89.614
Totale	€	1.083.288

Le consulenze varie riguardano i compensi riconosciuti ai consulenti nell'ambito di tutte le attività sviluppate da Multiss S.p.a. nel 2012.

Le prestazioni di terzi rappresentano i costi sostenuti per incarichi affidati a terzi, di norma necessari per l'espletamento degli incarichi extracontrattuali affidati dalla Provincia alla Multiss. Comprendono, tra l'altro, i costi relativi alle manutenzioni e revisioni sugli impianti antincendio degli istituti scolastici e i costi relativi ai vari professionisti impegnati anche nella realizzazione dei progetti comunitari.

Per quanto attiene il Collegio dei Sindaci si rimanda alle tariffe professionali, l'applicazione delle quali ha determinato per gli stessi, in questo esercizio, un compenso complessivo pari a euro 30.962.

Nei costi del servizio Dlgs.626/94 sono comprese le spese per la gestione della sicurezza, affidata ad un tecnico esterno, nonché tutti i costi conseguenti agli adempimenti previsti dal Dlgs. 626/94 quali nomina del medico, visite mediche ecc.

R. Oliveri

Nella voce "altri costi minori" sono comprese spese varie quali trasporti, pulizia uffici per le unità locali di Tempio Pausania ed Olbia, smaltimento rifiuti, quota associativa Confservizi, ecc.

Costi per godimento beni di terzi euro 86.027.

Sono costituiti da:

- noleggi	€	6.691
- fitti passivi	€	17.536
- canoni di locazione software e assistenza	€	16.789
- canone noleggio attrezzature	€	5.011
- canoni di affitto automezzi ambiente	€	40.000
Totale	€	86.027

I fitti passivi rappresentano i costi per la locazione degli uffici di Olbia e Tempio, inclusi i costi accessori.

I costi software sono costituiti dai canoni di locazione per i programmi "Sistemi" relativi alla contabilità generale e all'elaborazione degli stipendi, nonché le licenze Ecoregion per lo sviluppo dei Paesi di n.65 Comuni della Provincia di Sassari. Il canone di affitto è relativo agli automezzi di proprietà della Amministrazione Provinciale di Sassari adibiti al servizio di disinfestazione delle aree pubbliche.

Costi per il personale euro 5.003.484.

Sono rappresentati da:

- retribuzioni	€	3.514.846
- oneri sociali	€	1.178.495
- trattamento di fine rapporto	€	280.247
- altri costi	€	29.896
Totale	€	5.003.484



Tali costi comprendono le retribuzioni del dirigente, degli impiegati e degli operai comprensivi dell'accantonamento per ferie non godute. Gli oneri sociali rappresentano i contributi relativi ai dipendenti assunti che non rientrano nell'applicazione delle leggi agevolative. Gli altri costi rappresentano sostanzialmente l'indennità sostitutiva della mensa per i dipendenti.

Ammortamenti e svalutazioni euro 206.371.

Gli ammortamenti sono stati calcolati tenendo conto dell'utilità pluriennale di tali costi applicando le normali aliquote.

Oneri diversi di gestione euro 111.492.

Sono costituiti da:

- diritti CC.IAA.	€	1.984
- valori bollati	€	1.596
- libri, giornali e riviste	€	4.182
- bolli auto	€	2.225
- diritti di segreteria	€	20
- sanzioni su tributi	€	58.007
- imposta sugli immobili	€	9.027
- altri minori	€	34.451
Totale	€	111.492

Proventi finanziari euro 705.

Si riferiscono a interessi attivi maturati sul c/c bancario acceso presso la Banca Nazionale del Lavoro, sede Sassari.

Oneri finanziari euro 44.405.

Sono costituiti sostanzialmente dagli interessi passivi maturati sugli importi anticipati dalla Banca Nazionale del Lavoro e dagli interessi su tributi per tardivo pagamento.

Proventi straordinari euro 57.285.

Sono relativi principalmente allo stralcio del debito per fatture da ricevere verso Medea S.p.A. derivanti dalla mancata cessione del credito della Provincia di Sassari nei confronti della stessa Medea Spa.



Oneri straordinari euro 32.002.

Sono relativi a costi dell'esercizio precedente. L'importo più rilevante pari a euro 29.424, si riferisce al risarcimento ad un dipendente per una causa di lavoro.

Imposte sul reddito d'esercizio euro 164.027.

1) Imposte correnti	
- ires	61.574
- irap	102.234
2) Variazione delle imposte anticipate	
- ires	192
- irap	27
3) Variazione delle imposte differite	-
4) Imposte sul reddito d'esercizio	164.027

Nella voce 2) sono iscritti i saldi degli aumenti e delle diminuzioni indicati nel prospetto precedente.

Sono rappresentate:

- dall'IRAP dell'esercizio, per euro 102.234;
- dall'IRES dell'esercizio, per euro 61.574;
- da Ires per crediti per imposte anticipate precedentemente imputate a bilancio ma di competenza dell'esercizio, per euro 192;
- da Irap per crediti per imposte anticipate precedentemente imputate a bilancio ma di competenza dell'esercizio, per euro 27.

PROPOSTA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Vi invitiamo a deliberare sul bilancio in esame e sulla destinazione del risultato d'esercizio.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Copia conforme all'originale depositata presso la sede sociale

MULTISS S.P.A.

Sede legale in Sassari, Piazza d'Italia n°31

Capitale sociale Euro 154.800,00. i.v.

Società con socio unico

C.F./P.I. 01770650909 Registro Imprese di Sassari

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2012

Signori Azionisti,

l'esercizio chiuso al 31.12.2012 riporta un risultato netto positivo pari a euro 4.717.

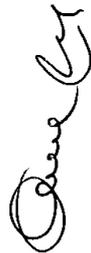
La presente relazione è a corredo del bilancio al 31.12.2012 della Vostra Società, che rappresenta il sedicesimo esercizio dalla sua costituzione, avvenuta il 5 giugno 1997.

L'esercizio in questione registra un patrimonio netto pari a euro 2.153.296. Questo dato esprime la capacità di autofinanziamento dimostrata dall'azienda nel corso degli anni.

Nel rinviarVi alla nota integrativa al bilancio per ciò che concerne le esplicitazioni dei dati numerici risultanti dallo stato patrimoniale e dal conto economico, in questa sede relazioniamo sulla gestione della Società, sia con riferimento all'esercizio testé chiuso sia alle prospettive future, il tutto in conformità a quanto statuito dall'art. 2428 del codice civile.

Vi informiamo che la Vostra società redige obbligatoriamente il bilancio nella forma ordinaria e che nel corso dell'anno ha aggiornato il D.p.s. ai sensi della regola 26, dell'allegato B al Dlgs 196/2003.

A seguito della visita ispettiva da parte dell'Ente Certificatore, anche per il 2012, la Multiss S.p.A. ha confermato sia la certificazione di Qualità ISO 9001:2008 per



l'esercizio e manutenzione impianti termici, sia la certificazione ISO 14001:2004 relativa al sistema di gestione ambiente relativa all'erogazione del servizio di manutenzione e gestione di impianti termici.

Per quanto attiene le attività svolte dalla Multiss S.p.A. nel corso del 2012 si segnala l'entrata in regime del Global Service degli edifici di competenza della Provincia di Sassari e la piena attuazione del programma Sassari 20.20.20 che ha l'obiettivo generale di cogliere le opportunità di crescita economica e sociale della green economy. Il Programma Sassari 20.20.20 si prefigge gli obiettivi di:

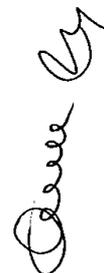
- Promuovere un'economia più efficiente sotto il profilo delle risorse, più verde e più competitiva;
- Sviluppare un'economia basata sulla conoscenza e sull'innovazione;
- Promuovere un'economia con un alto tasso di occupazione che favorisca la coesione sociale e territoriale.

Le attività del 2012

L'attività della Multiss nel corso del 2012 ha determinato un valore dei ricavi delle vendite pari a euro 8.375.885, con un incremento, rispetto all'anno precedente, di euro 145.151.

Le attività derivanti dal contratto "Global Service" svolte durante l'anno sono state le seguenti:

- 1) Gestione della manutenzione ordinaria del patrimonio immobiliare di edifici scolastici già di proprietà e/o in conduzione dell'Amministrazione Provinciale di Sassari;
- 2) Gestione della manutenzione ordinaria del patrimonio immobiliare di edifici di proprietà e/o in conduzione dell'Amministrazione;



- 3) Gestione, conduzione e manutenzione impianti termici (climatizzazione ambientale) degli edifici di cui sopra;
- 4) Gestione del servizio di pulizia spazi interni ed esterni.

La Multiss S.p.A. ha inoltre svolto le seguenti attività:

- manutenzione ordinaria di 437 km di strade provinciali e della relativa segnaletica stradale;
- servizio di disinfestazione e di piccola bonifica delle aree pubbliche di competenza delle Amministrazioni Provinciali di Sassari ed Olbia Tempio;
- conduzione, manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti termici presenti negli edifici di competenza delle Amministrazioni Provinciali di Olbia Tempio;
- manutenzione ordinaria di natura edile, idrosanitaria, elettrica degli edifici scolastici provinciali di Olbia-Tempio;
- assistenza tecnico-amministrativa per l'attuazione dei progetti del programma del P.O. Marittimo;
- attività di progettazione ed implementazione di servizi basati sulla localizzazione territoriale del Progetto Strategico 3I Plus - piattaforma ITS per l'infomobilità intermodale interregionale;
- attività tecnico-amministrativa finalizzata all'attuazione del Programma Sassari 20.20.20;
- attività di supporto alla realizzazione del programma "Nostra" nel progetto Interreg IV C;
- attività di realizzazione e gestione sito web "Green Economy" e piano di comunicazione del progetto Fabbrica Europa;



- attività di assistenza tecnica al coordinamento ed alla gestione delle attività del progetto Past;
- attività di incarico tecnico scientifico per classificazione aree rischio ed elaborazione piano di azione del progetto Synergie;
- assistenza tecnica su tutte le fasi del progetto Lose;
- promozione istituzionale e animazione commerciale del progetto In.port.o;
- prestazione di servizi per la realizzazione attività di gestione e supporto del progetto Leonardo.

La scadenza degli affidamenti dei vari servizi è la seguente:

- Global Service degli edifici di proprietà e/o in disponibilità dell'amministrazione provincia di Sassari: la scadenza è fissata al 31/12/2017;
- manutenzione delle strade: l'affidamento del servizio è previsto sino al 30.06.2013;
- manutenzione ordinaria di natura edile, idrosanitaria, elettrica degli edifici scolastici provinciali di Olbia-Tempio: l'affidamento è previsto sino al 30.06.2013;
- conduzione, manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti termici presenti negli edifici di competenza dell'Amministrazione Provinciale di Olbia Tempio: l'affidamento del servizio è previsto sino al 30.06.2013;
- disinfestazione ambientale: nella Provincia di Sassari il contratto scade il 7.03.2014 mentre nella Provincia di Olbia Tempio l'affidamento del servizio è previsto sino al 30.06.2013;
- servizi informatici e telefonici, il contratto scade il 31.12.2014;



- attività del progetto 3I Plus - piattaforma ITS per l'infomobilità intermodale interregionale, il contratto scade il 30.03.2014;
- attività del progetto "Nostra" Interreg IV C, il contratto scade il 31.12.2014;
- attività del progetto Fabrica Europa, il contratto scade il 31.12.2013;
- attività del progetto Past, il contratto scade il 31.03.2015;
- attività del progetto Synergie, il contratto scade il 31.12.2014;
- attività del progetto Lose, il contratto scade il 31.12.2014.

Nell'esercizio in esame, inoltre, mediante il Dipartimento del Punto Energia Provincia di Sassari, sono stati gestiti i seguenti progetti comunitari:

- ISLE PACT: programma relativo alle azioni preparatorie in materia di riduzione della CO₂, di efficienza energetica e di energie rinnovabili nelle isole dell'Europa. Definisce strategie specifiche per migliorare le politiche della UE a favore della sostenibilità energetica nelle isole europee;
- PATTO DEI SINDACI: programma Sassari 20.20.20, realizzazione dei piani di azione delle energie Sostenibili (PAES) dei 66 comuni della Provincia di Sassari, del programma Europeo "Patto dei Sindaci". Realizzazione dei bilanci energetici e delle emissioni di CO₂, individuazione delle azioni necessarie alla riduzione delle emissioni di almeno il 20% entro l'anno 2020.

Gestione economica

Il conto economico riclassificato dell'esercizio 2012, confrontato con quello dell'esercizio precedente, è il seguente:



<i>dati espressi in migliaia di euro</i>	2012	2011	Variazioni
Ricavi della gestione caratteristica	8.143	7.956	187
Ricavi vari	73	61	12
Contributi in conto esercizio	160	213	- 53
Totale ricavi	8.376	8.230	146
Acquisti, costi per servizi e costi diversi	2.979	2.656	323
Costo per il personale	5.003	5.206	- 203
MARGINE OPERATIVO LORDO (a)	394	368	26
Ammortamenti e accantonamenti (b)	206	191	15
RISULTATO OPERATIVO (c=a-b)	188	177	11
Proventi (oneri) finanziari (d)	- 44	- 37	- 81
RISULTATO GESTIONE ORDINARIA (e=c+d)	144	140	- 70
Proventi (oneri) straordinari (f)	25	3	22
RISULTATO ANTE IMPOSTE (g=e+f)	169	137	- 48
Imposte sul reddito (h)	164	135	29
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO (i=g-h)	5	2	3

L'esercizio chiuso al 31.12.12 – che evidenzia un'utile di esercizio di euro 4.717 – riporta ricavi per euro 8.375.885, pari ad un incremento del 1,76% sull'esercizio precedente. La struttura dei ricavi è rappresentata dalla seguente tabella:

<i>dati espressi in migliaia di euro</i>	2012	2011	Variazione
Ricavi manutenzione strade	1.293	1.272	21
Ricavi manutenzione scuole	1.780	1.402	378
Ricavi manutenzione edifici non scolastici	203	199	4
Ricavi gestione tecnica	167	177	- 10
Ricavi servizio pulizie	510	528	- 18
Ricavi manutenzione gestione calore	1.577	1.735	- 158
Ricavi per servizi informatici	207	171	36
Ricavi ambiente	1.353	1.335	18
Ricavi peps	54	175	- 121
Ricavi manutenzione Archeologia	-	394	- 394
Contratti comunitari	208	263	- 55
Contratto d'area	-	25	- 25
Ricavi 3I Plus	69	25	44
Ricavi Sassari 20.20.20	723	256	467
Contributi in conto esercizio	160	213	- 53
Altri ricavi	73	61	11
Totale	8.376	8.231	145

L'aumento dei ricavi per vendite e prestazioni rispetto all'esercizio precedente è dovuto:

- a) all'adeguamento del canone, rispetto all'aumento degli indici istat, del contratto di servizio relativo al settore ambiente;
- b) all'incremento dei lavori straordinari nel settore scuole;
- c) all'attuazione dei progetti 3I Plus e Sassari 20.20.20.

Mentre si rinvia alla "Nota Integrativa" per le specificazioni delle singole voci di costo, si rileva che i costi della produzione risultano essere aumentati, rispetto all'esercizio 2011, di euro 134.713.

In particolare si è registrato un incremento di 94.813 euro dei costi per materie prime e di consumo dovuto ad un maggior acquisto di carburante per i rifornimenti delle centrali termiche e materiali di consumo per gli edifici scolastici e provinciali; un incremento di oltre 92.226 euro per servizi; un

Comel

decremento di 202.971 euro dei costi del personale dovuto alla cessazione di n.10 operai del settore archeologia.

Si ritiene utile, ai fini dell'analisi dell'andamento economico dell'azienda, fornire un prospetto comparativo tra i risultati a consuntivo e quelli previsti nel budget approvato dal Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'art.24 dello Statuto.

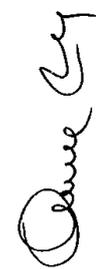
<i>dati espressi in migliaia di euro</i>	31/12/2012	budget anno 2012 rev.1	Variazioni
Ricavi della gestione caratteristica	8.143	7.941	202
Ricavi vari	73	57	16
Contributi in conto esercizio	160	160	-
Totale ricavi	8.376	8.158	218
Acquisti, costi per servizi e costi diversi	2.979	2.805	174
Costo per il personale	5.003	5.098	- 95
MARGINE OPERATIVO LORDO (a)	394	255	139
Ammortamenti e accantonamenti (b)	206	184	22
RISULTATO OPERATIVO (c=a-b)	188	71	117
Proventi (oneri) finanziari (d)	44	51	7
RISULTATO GESTIONE ORDINARIA (e=c+d)	144	20	124
Proventi (oneri) straordinari (f)	25	24	1
RISULTATO ANTE IMPOSTE (g=e+f)	169	44	125

Le differenze, rispetto alle previsioni, attengono:

- per quanto riguarda i ricavi nella redazione del budget sono stati sottostimati i ricavi di manutenzione straordinaria negli edifici scolastici e sottostimati i ricavi relativi ai progetti comunitari;
- per quanto riguarda i costi nella redazione del budget i costi relativi al consumo di carburante sono stati stimati già al netto delle rimanenze finali, sono stati invece sovrastimati i costi del personale.

Gestione patrimoniale

Lo stato patrimoniale riclassificato al 31 dicembre 2012, confrontato con quello al 31 dicembre 2011, è il seguente:



<i>dati espressi in migliaia di euro</i>	31/12/12	31/12/11	Variazioni
Crediti verso Soci per versamenti dovuti (a)			
Immobilizzazioni immateriali	46	19	27
Immobilizzazioni materiali	1.500	1.463	37
Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-
Capitale immobilizzato (b)	1.546	1.482	64
Attività di esercizio	3.625	3.873	- 248
Passività di esercizio	2.704	2.716	- 12
Capitale di esercizio netto c)	921	1.157	- 236
Fondo TFR + fondo rischi (d)	460	554	- 94
CAPITALE INVESTITO NETTO (e=a+b+c+d)	2.467	2.639	- 172
Patrimonio netto (f)	2.153	2.149	4
Indebitamento finanziario netto			-
(disponibilità finanziarie nette)(g)	420	349	71
COPERTURE (h=f+g)	2.573	2.498	75

Gestione finanziaria

I flussi monetari dell'esercizio 2012 e l'analisi dei componenti sono riportati nel seguente prospetto:

Quire

<i>dati espressi in migliaia di euro</i>	2012	2011
Utile (Perdita) dell'esercizio	5	3
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali	206	191
Accantonamento fondo T.F.R. e fondo rischi	280	295
Cash Flow (A)	491	489
Variazione crediti finanziari ed altri	- 294	1.355
Variazione rimanenze finali e risconti	- 33	- 196
Variazione debiti commerciali e finanziari	- 12	1.701
Utilizzo fondi	112	121
Variazione dei componenti il capitale circolante netto (B)	- 227	2.981
Incrementi immobilizzazioni immn.li, materiali e finanziarie ©	224	57
Coperture degli investimenti (D)		
Fabbisogni e coperture per investimenti (E)=(C-D)	224	57
Distribuzione dividendi (F)		
Esposizione di tesoreria alla fine dell'esercizio	420	349
Esposizione di tesoreria all'inizio dell'esercizio	349	208
Variazione di tesoreria dell'esercizio (F)=(A+B+E+F)	488	3.527

Il cash flow di euro 488.000 indica la capacità che ha l'azienda di finanziare nuovi investimenti senza dover ricorrere, o ricorrendo in misura ridotta, a fonti esterne di credito o di capitale.

L'incremento della variazione del capitale circolante è dovuta principalmente:

- al ritardo con cui sono stati firmati i contratti di servizio con la provincia di Olbia-Tempio che ha causato, pur in maturazione del credito, la mancata fatturazione durante l'anno in questione;
- alle rimanenze finali di carburante da riscaldamento;
- ai debiti tributari maturati a causa delle difficoltà di liquidità.

Rapporti con le imprese controllate, collegate e controllanti.

Nel corso dell'esercizio la Multiss S.p.A. ha intrattenuto rapporti di natura commerciale con l'Amministrazione Provinciale di Sassari, a seguito di contratti di servizio relativi ai vari servizi.



Da tali attività sono stati conseguiti ricavi pari a euro 6.753.206 e alla fine dell'esercizio il credito complessivo nei confronti dell'Amministrazione Provinciale di Sassari ammonta a euro 2.382.265.

Azioni proprie e azioni /quote di società controllanti.

La Vostra Società non detiene e non ha mai detenuto nel corso dell'esercizio, direttamente o indirettamente, azioni proprie o azioni della società controllante.

Evoluzione prevedibile della gestione.

Lo sviluppo più prossimo della società risulta fortemente condizionato dalla volontà che verrà manifestata dall'Ente proprietario in relazione alle disposizioni legislative nazionali in tema di spendig review che, come noto, prevedono la drastica riduzione delle partecipazioni societarie da parte degli enti pubblici; a ciò deve aggiungersi la situazione alquanto indefinita a livello regionale sulla permanenza delle Province Sarde e delle relative competenze. Evidentemente la futura legge in materia di riordino degli Enti Locali inciderà sulla esistenza stessa della società Multiss quale modello organizzativo della Provincia di Sassari.

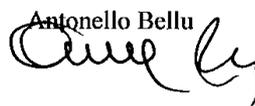
Si evidenzia inoltre l'esperienza acquisita dalla Multiss, tramite il dipartimento "Punto Energia Provincia di Sassari".

Destinazione del risultato d'esercizio

Si invita l'Assemblea dei Soci ad approvare il bilancio così come presentato e a destinare l'utile pari a 4.717 a riserva straordinaria.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Antonello Bellu


MULTISS s.p.a.**Società con unico socio**

Sede in SASSARI – Piazza d'Italia, 31

Capitale Sociale €. 154.800, i.v.

Registro imprese di SASSARI, Partita IVA e Codice Fiscale: 01770650909

N° REA CCIA DI SASSARI: 123870

Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea dei soci in ordine al bilancio chiuso al 31/12/2012, redatta ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27/01/2010 n° 39

Signori Azionisti,

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2012 abbiamo svolto la nostra attività di vigilanza di cui all'art. 2403, Cod. Civ. e l'attività di controllo contabile di cui all'art. 14 del D.Lgs. 27/01/2010 n° 39.

Abbiamo quindi preso visione del progetto del Bilancio dell'esercizio della Società al 31 dicembre 2012 redatto dal Consiglio di amministrazione e da questi a noi trasmesso, nonché della successiva bozza rettificata, ai cui dati si fa riferimento nella presente relazione.

Dall'esame dei dati di bilancio si rileva che lo Stato Patrimoniale evidenzia un utile d'esercizio di € 4.717,43 ; i dati di bilancio sono di seguito sinteticamente riportati:

Stato Patrimoniale	Importo (€)
Crediti verso soci per versamenti dovuti	€ 0
Immobilizzazioni	€ 1.546.803,96
Attivo circolante	€ 4.027.212,88
Ratei e risconti	€ 18.042,87
Totale attività	€ 5.592.059,71
Patrimonio netto	€ 2.148.578,32
Fondi per rischi e oneri	€ 0
Trattamento di fine rapporto subordinato	€ 459.589,42
Debiti	€ 2.704.139,10
Ratei e risconti	€ 275.035,44
Totale passività	€ 5.592.059,71

--	--

Il Conto Economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO	Importo (€)
Valore della produzione	€ 8.375.884,78
Costi della produzione	€ 8.188.722,90
Differenza	€ 187.161,88
Proventi e oneri finanziari	€ -43.699,83
Rettifiche di valore di attività finanziarie	€ 0,00
Proventi e oneri straordinari	€ 25.282,71
Imposte sul reddito	€ 164.027,33
Utile (perdita) dell'esercizio	€ 4.717,43

Ciò esposto, in osservanza di quanto prescritto dalla normativa vigente, sottoponiamo alla Vostra attenzione la presente relazione, che comprende:

- la Relazione predisposta in quanto soggetto incaricato del controllo contabile ex art. 14 del D.Lgs. 27/01/2010 n° 39
- la Relazione prevista dall'art. 2429, comma 2, Cod. Civ..

Parte prima: Relazione ex 14 del D.Lgs. 27/01/2010 n° 39

Relazione del Collegio Sindacale incaricato del controllo contabile sul bilancio chiuso al 31 dicembre 2012

1. La presente Relazione è riferita al Bilancio dall'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012.

La responsabilità della redazione del bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete al Consiglio di amministrazione della MULTISS s.p.a., mentre è nostra la responsabilità di effettuare le verifiche necessarie ai fini di esprimere il giudizio professionale sul bilancio basato sulla revisione contabile.

Il Documento Contabile da noi esaminato è stato redatto nella ipotesi della sussistenza di condizioni di continuità aziendale ed applicando i corretti Principi contabili nazionali.

2. Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione contabile. In conformità ai predetti principi e criteri, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento

necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi o se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probatori a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili adottati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori.

Sulla base delle procedure adottate, riteniamo che i riscontri effettuati rappresentino una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, si fa riferimento alla relazione a suo tempo predisposta.

3. A nostro giudizio, il Bilancio nel suo complesso è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Società per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012, in conformità alle norme che ne disciplinano la redazione.

Parte seconda: Relazione ex art. 2429 comma 2 c.c.

Relazione del Collegio Sindacale sull'attività di vigilanza resa nel corso dell'anno 2012 - articolo 2429, comma 2, Codice Civile.

Signori azionisti,

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2012 la nostra attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio chiuso al 31/12/2012, redatto dal Consiglio di Amministrazione cui compete, ai sensi di legge, l'onere della redazione; il documento contabile è stato tempestivamente trasmesso a questo Collegio, unitamente ai prospetti ed agli allegati di dettaglio.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2012 la nostra attività, svolta ai sensi dell'art. 2403, Cod. Civ., si è svolta in conformità alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.



In base alle attività svolte nel corso dell'anno 2012, diamo in particolare atto di quanto segue:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- Le assemblee dei soci cui abbiamo partecipato si sono svolte nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento; di conseguenza possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale;
- abbiamo ottenuto dal Consiglio di Amministrazione, anche durante i controlli trimestrali di legge, esaurienti informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società, e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- Il Consiglio di Amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro del Codice Civile.

Non sono pervenute a questo collegio, nel corso dell'esercizio 2012, denunce ex art. 2408 c.c.- .

Nel corso dell'esercizio non sono stati richiesti né rilasciati pareri.

Nell'espletamento dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi degni di menzione nella presente relazione.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri, e non abbiamo osservazioni al riguardo.

Il bilancio d'esercizio sottoposto alla nostra attenzione, redatto secondo gli schemi previsti

dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, ed alle indicazioni dell'articolo 2427, è conforme alle norme contenute negli articoli 2423 e 2423-bis, e tiene altresì in debito conto quanto previsto dagli articoli 2424-bis e 2425-bis relativamente al trattamento delle singole voci dello Stato Patrimoniale ed all'iscrizione dei ricavi, dei proventi e dei costi ed oneri nel Conto Economico.

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta nell'ambito della funzione di controllo contabile, contenute nella parte a ciò dedicata della presente relazione, questo collegio, esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012, così come redatto dal Consiglio di Amministrazione.

Sassari, li

Il Collegio sindacale

Dr. Gianfranco DETTORI - Presidente

Dr. Ettore TANFERNA - Sindaco effettivo

Rag. Graziano PIRAS - Sindaco effettivo

