

UNIFABRIANO SOC. CONSORTILE A R.L.
SEDE SOCIALE: FABRIANO-VIA DON RIGANELLI 36
CAPITALE SOCIALE EURO 21.828 I.V.
REGISTRO IMPRESE DI ANCONA n. 01449770427
REA N. 131884

STATO PATRIMONIALE

		ESERCIZIO IN CORSO		ESERCIZIO IN PRECEDENTE	
		31/12/2013		31/12/2012	
<u>ATTIVO</u>					
B	IMMOBILIZZAZIONI				
I	Immobilizzazioni immateriali				
	Immobilizzazioni immateriali	9.875		9.875	
	meno:f.do ammortamento	<u>-9.875</u>	0	<u>-9.875</u>	0
	Totale immobilizzazioni immateriali		<u>0</u>		<u>0</u>
II	Immobilizzazioni materiali				
	Immobilizzazioni materiali	129.237		124.342	
	meno:f.do ammortamento	<u>-123.019</u>	6.218	<u>-121.956</u>	2.386
	Totale immobilizzazioni materiali		6.218		2.386
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		6.218		2.386
C	ATTIVO CIRCOLANTE				
II	Crediti				
	Tot. crediti esigibili entro esercizio success.	127.735		124.114	
	Tot. crediti esigibili oltre esercizio successivo	103		103	
	Totale crediti		127.838		124.217
IV	Disponibilità liquide				
	Totale disponibilita' liquide		107.346		175.123
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE(C)		235.184		299.340
D	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
	Risconti attivi	1.506		1.882	
	TOTALE RATEI RISCONTI ATT.(D)		<u>1.506</u>		<u>1.882</u>
	<u>TOTALE ATTIVO</u>		242.908		303.608

	<u>PASSIVO</u>			
A	PATRIMONIO NETTO			
I	Capitale	21.828		21.828
IV	Riserva legale	4.345		4.345
VII	Altre Riserve			
	Arrotondamento €			
	Riserva Straordinaria	58.107		20.447
IX	Utile (Perdita) di esercizio	266		37.660
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		84.546	84.280
C	TRATTAM.FINE RAPP.LAVORO SUB.		2.191	6.689
D	DEBITI			
	Totale debiti esigibili esercizio successivo	154.158		210.639
	TOTALE DEBITI (D)		154.158	210.639
E	RATEI E RISCONTI PASSIVI			
	Ratei passivi	2.013		2.000
	Risconti Passivi			
	TOTALE RATEI RISCONTI PASS.(E)		2.013	2.000
	<u>TOTALE PASSIVO</u>		242.908	303.608

CONTO ECONOMICO

A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
5	Altri ricavi e proventi	190.166		341.193
	TOTALE VALORE PRODUZIONE(A)		190.166	341.193
B	COSTI DELLA PRODUZIONE			
7	Per servizi	169.829		182.819
8	Per godimento di beni di terzi			
9	Per il personale			
a	salari e stipendi	36.277		80.410
b	oneri sociali	11.212		24.587
c	trattamento di fine rapporto	2.350		5.376
d	trattamento di quiescenza e simili			
e	altri			
	TOTALE 9)		49.839	110.373
10	Ammortamenti e svalutazione			
b	ammortamento delle immob.materiali	1.062		827
14	Oneri diversi di gestione	2.660		3.009
	TOTALE COSTI PRODUZIONE(B)		223.390	297.028
	Differenza fra valore e costi della produzione (A-B)		-33.224	44.165
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16	Altri proventi finanziari			
	Proventi diversi da precedenti			
d	- da terzi	43		160
	Totale altri proventi finanziari		43	160
17	Interessi e altri oneri finanziari			
	verso terzi	7		45
	Totale oneri finanziari		7	45
	Totale (15+16-17)		36	115
E	PROVENTI E ONERI STRAORD.			
20	Proventi			
	altri proventi straordinari	39.114		2.629
	- Totale proventi		39.114	2.629
21	Oneri			
	altri oneri straordinari	3.152		2.056

Bilancio e nota integrativa al 31/12/2013

- Totale oneri	3.152	2.056
Totale partite straordinarie(20-21)	35.962	573
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	2.774	44.853
22 Imposte sul reddito		
correnti	2.508	7.193
23 UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	266	37.660

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/13 DELLA
UNIFABRIANO SOC. CONSORTILE A R.L.**

CRITERI GENERALI

Si specifica preliminarmente che la società è stata posta in liquidazione in data 21/05/2014, per cui il presente bilancio viene sottoscritto dal Liquidatore, Dott. Alessandro Stelluti.

Il bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto ricorrono le condizioni previste dall'art.2435 bis c.c.. La nota integrativa parte integrante del bilancio ai sensi dell'art.2423 comma 1 c.c. contiene tutte le informazioni richieste dall'art.2427 c.c per i bilanci in forma abbreviata e dalle altre norme che attengono al bilancio di esercizio utilizzando ove applicabili i principi contabili predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili.

Il bilancio è stato redatto in conformità dell'art.2423 c.c. secondo i principi indicati nell'art.2423 bis c.c. specificando che non si è dovuto far ricorso alle deroghe previste dai citati articoli.

Non è stato effettuato alcun raggruppamento di voci anzi in alcuni casi e in alcuni prospetti che seguono si è proceduto ad una sottoclassificazione delle stesse voci onde fornire una migliore informazione.

Sono stati rispettati gli schemi, la struttura e le disposizioni previste dagli articoli 2423 ter, 2424, 2424 bis e 2425 c.c. per i bilanci in forma abbreviata, specificando però che le voci con valore zero in entrambi gli esercizi non sono state indicate.

Il bilancio e' stato redatto con l'ottica di fornire una rappresentazione corretta e veritiera della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

Le valutazioni delle singole voci di bilancio sono state fatte in base al

principio della prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività sociale.

Le rilevazioni contabili sono state fatte nel rispetto della loro competenza temporale; i valori sono imputati al conto economico sulla base della loro competenza economica. Gli utili vengono contabilizzati solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, mentre sono stati recepiti i rischi e le perdite di competenza, anche se conosciuti successivamente alla data di chiusura dell'esercizio stesso.

I criteri di valutazione, conformi a quelli previsti dall'art. 2426 c.c., non hanno subito modifiche rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Il presente bilancio viene redatto in unità di Euro.

CRITERI DI VALUTAZIONE ED ALTRE INDICAZIONI

STATO PATRIMONIALE

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Risultano completamente ammortizzate al termine dell'esercizio.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Vengono considerati tra le immobilizzazioni solo quegli elementi patrimoniali che hanno un utilizzo, seppure limitato, che si protrae nel tempo.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, su di esse non è stata effettuata alcuna rivalutazione.

Gli ammortamenti sui beni non completamente ammortizzati sono stati calcolati in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni stessi. Gli ammortamenti sono iscritti in bilancio in diminuzione dei relativi cespiti.

Nel corrente esercizio sono stati effettuati acquisti per:

- Mobili e Arredi per Euro 3.850,00;
- Macchine elettriche e elettroniche per Euro 1.043,00.

I costi per manutenzioni e riparazione sono stati "spesati" direttamente a conto economico.

I coefficienti di ammortamento applicati, sono i seguenti:

- MOBILI E MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO	12%
- ARREDO	15%
- MACCHINE ELETTR. ELETTRON.	20%
- IMPIANTI	15%
- BENI INFERIORI € 516	100%

CREDITI

I crediti, tutti in Euro sono stati valutati in relazione al loro presumibile valore di realizzo.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono iscritte al valore nominale e sono interamente disponibili.

Non esistono conti con banche all'estero.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Riguardano esclusivamente risconti attivi, cioè quote di costi di competenza degli esercizi successivi contabilizzati nell'esercizio 2013 e sono stati iscritti a norma dell'ultimo comma dell'art. 2424 bis C.C. nel rispetto del principio della "competenza temporale" che nel nostro caso coincide con quella economica.

Risultano composti da costi per assicurazioni per Euro 1.363,00 e da costi per spese telefoniche per Euro 143,17.

DEBITI

I debiti, tutti in Euro sono iscritti al valore nominale.

Non esistono debiti nei confronti di fornitori con scadenze contrattualmente previste oltre i dodici mesi tanto da dover provvedere alla loro attualizzazione, nè debiti di durata residua superiore ai 5 anni.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Sono relativi a ratei passivi che risultano composti per Euro 2.000,00 da costi relativi all'utenza per il riscaldamento ed Euro 13,00 da spese telefoniche.

Sono stati iscritti a norma dell'ultimo comma dell'art. 2424 bis C.C. nel rispetto del principio della "competenza temporale" che nel nostro caso coincide con quella economica.

CONTO ECONOMICO

I costi, oneri, ricavi e proventi sono stati iscritti per competenza ed in conformità all'art. 2425 bis codice civile.

Il dettaglio delle singole poste contabili relative alle altre voci esposte nella situazione patrimoniale, a quelle più significative del conto economico e alle variazioni sintetiche intervenute (solo per lo stato patrimoniale), rispetto all'esercizio precedente e' il seguente:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Descrizione	Valore originario	Fondo amm.	Netto
Macc.el.el. uff.	62.906	61.073	1.833
Mobili e macch. uff.	8.783	8.783	0
Impianti generici	4.682	3.891	791
Arredamento e stigl	21.000	17.406	3.594
Beni inf. € 516	31.865	31.865	
Totale	129.236	123.018	6.218

Valore 31/12/12	124.342	121.956	2.386
Variazione	4.894	1.062	3.832

CREDITI

Crediti scadenti entro 12 mesi:

Credito v/consorziati	€	80.050
Crediti v/clienti	€	4.745
Fatture da emettere	€	8.508
Fornitori c/anticipi	€	22.220
Note credito da ricevere	€	598
Crediti diversi	€	269
Inail c/anticipi	€	119
Credito Ires	€	2.559
Crediti Iva	€	8.667
Totale crediti a breve al 31/12/13	€	127.735
Totale crediti a breve al 31/12/12	€	124.114
Variazione	€	3.621

Crediti scadenti oltre 12 mesi:

Depositi cauzionali	€	103
Totale crediti oltre 12 mesi al 31/12/13	€	103
Totale crediti oltre 12 mesi al 31/12/12	€	103
Variazione	€	0

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Cassa	€	11
Banche c/c	€	107.335
Saldo al 31/12/13	€	107.346
Saldo al 31/12/12	€	175.122
Variazione	€	- 67.776

RATEI E RISCOINTI ATTIVI

Saldo al 31/12/13	€	1.506
Saldo al 31/12/12	€	<u>1.882</u>
Variazione	€	- 376

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto nel 2013 risulta così movimentato:

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Risultato esercizio	Totale
Saldo al 31/12/12	21.828	4.345	20.447	37.660	84.280
Destinazione risultato di esercizio 2012			37.660	-37.660	
Altre variazioni					
Risultato del corrente esercizio				-37.832	- 37.832
Totale al 31/12/2013	21.828	4.345	58.107	-37.832	46.448

DEBITI

Debiti scadenti entro 12 mesi:

Fornitori	€	5.480
Erario c/ritenute professionisti	€	4.497
Erario c/ritenute dipendenti	€	1.763
Debiti diversi	€	10.204
Debito Inps	€	2.887
Debito Irap	€	755
Fatture da ricevere per servizi	€	19.780
Debito v/doc. Ancona	€	11.676
Debito v/Univ. Camerino	€	59.731
Debiti v/Univ. Ancona	€	75.273
Anticipazioni da terzi	€	<u>210</u>
Saldo al 31/12/13	€	192.256

Saldo al 31/12/12	€	<u>210.639</u>
Variazione	€	- 18.384

RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Ratei Passivi:

Saldo al 31/12/13	€	2.013
Saldo al 31/12/12	€	<u>2.000</u>
Variazione	€	13

CONTO ECONOMICO

1) La composizione della voce "Altri ricavi e proventi" è la seguente:

Contrib. soci fondatori	€	103.291
Contrib. soci ordinari	€	12.500
Rimborsi vari	€	1.690
Ricavi Progetto Eliseo	€	7.831
Ricavi Università degli Adulti	€	13.512
Rimborsi corso IFTS	€	3.939
Contributi "Corso progetto Alias"	€	47.395
Arrotondamenti attivi	€	<u>8</u>
Totale	€	190.166

2) La composizione della voce "Spese per prestaz. di servizi" è la seguente:

Pubblicità e propaganda	€	1.517
Consulenze, legali, notarili	€	7.641
Altri oneri bancari	€	1.193
Manutenz. e riparaz.	€	6.159
Gas-metano-acqua	€	17.882
Manutenz. In abb.	€	2.875
Costi "Università degli Adulti"	€	6.094
Costi "Corso progetto Alis"	€	44.724

Costi corso "Progetto Carta"	€	8.531
Rimb.spese doc. AN	€	365
Costi progetto "Eliseo"	€	7.831
Spese personale amministrativo	€	51.201
Telefoniche	€	2.267
Spese di rappresentanza	€	233
Assicurazioni varie	€	1.879
Rimborsi spese dipendenti e collab.	€	1.224
Cancelleria e stampati	€	707
Pulizia locali	€	2.700
Varie deducibili	€	<u>4.804</u>
TOTALE	€	169.827

3) La composizione della voce "Oneri diversi di gestione" è la seguente:

Tasse cc.gg.	€	310
C.C.I.A.A.	€	281
Tassa rifiuti	€	1.576
Abbonamenti riviste, giornali	€	329
Bolli e vidimazioni	€	<u>164</u>
TOTALE	€	2.660

4) La composizione della voce "Proventi finanziari" è la seguente

Interessi attivi su c/c bancari	€	43
---------------------------------	---	----

5) La composizione della voce "Oneri finanziari" è la seguente

Interessi passivi diversi	€	8
---------------------------	---	---

6) La composizione della voce "Oneri straordinari" è la seguente

Sopravvenienze passive	€	3.145
Sanzioni amministrative	€	7

TOTALE	€	3.152
7) La composizione della voce "Imposte" e' la seguente:		
Irap corrente	€	2.508
TOTALE	€	2.508

INFORMAZIONI COMPLEMENTARI

A) Non esistono differenze di carattere temporaneo tra il reddito civilistico e quello fiscale tanto da dover considerare imposte differite passive.

B) Occorre far presente che, per l'opera prestata, i membri del consiglio di amministrazione, non hanno percepito né per l'esercizio in corso né per i precedenti, nessuna retribuzione, come previsto all'art. 18 dello Statuto, così come non è stato mai erogato alcun rimborso spese.

C) In continuità con i precedenti esercizi, non si è ritenuto di dover imputare il costo dell'eventuale indennità di occupazione richiesta dal MIUR per i locali denominati "ex Siva" siti in via Don Riganelli n.26, in quanto l'Università di Camerino, quale assegnatario da parte del MIUR dei locali in questione, ha messo a disposizione gli stessi alla società in base alla convenzione tra le parti.

D) Relativamente alle indicazioni di cui ai nn. 3bis, 5, 6, 6 bis, 6 ter, 8, 11, 18, 19, 19bis, 20, 21, 22 22 bis e 22 ter dell'art. 2427 c.c. previste anche per i soggetti che redigono il bilancio in forma abbreviata, si specifica che:

n. 3 bis) non esistono immobilizzazioni immateriali di durata indeterminata;

n. 5) La società non è controllata, controllante ne' collegata ad altre società.

- n. 6) Non esistono crediti e debiti con durata residua superiore a cinque anni, né debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.
- n. 6 bis) non sono state effettuate operazioni in valuta diversa dall'Euro;
- n. 6 ter) non esistono crediti o debiti relativi a tale voce;
- n. 8) Non è stata effettuata alcuna capitalizzazione di interessi passivi.
- n. 11) Non esistono proventi da partecipazioni di alcun genere.
- n. 18) La società non ha emesso nessuno dei titoli indicati in tale voce.
- n. 19) La società non ha emesso nessuno dei titoli indicati in tale voce;
- n. 19 bis) Non esistono finanziamenti effettuati dai soci;
- n. 20 e n. 21) non esistono patrimoni destinati per uno specifico affare;
- n. 22) non esistono operazioni di locazione finanziaria.
- n. 22 bis) Non esistono operazioni con parti correlate di importo rilevante e che non siano state effettuate a normali condizioni di mercato;
- n. 22 ter) non esistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

INDICAZIONI DI CUI AI NN. 3 E 4 DELL'ART. 2428 C.C.

La società non ha mai posseduto azioni proprie né azioni o quote di società controllanti.

STRATIFICAZIONE DEL PATRIMONIO

Composizione del patrimonio netto (art. 2427 C.C. n. 7 bis)

	Utilizzi dei tre esercizi
--	---------------------------

				precedenti	
<u>Natura/descriz.</u>	<u>Importo al</u> <u>31/12/13</u>	<u>Possibilità</u> <u>utilizzaz.</u>	<u>Quota</u> <u>disponibile</u> <u>per distrib.</u>	<u>Per</u> <u>copertura</u> <u>perdite</u>	<u>Per</u> <u>altre</u> <u>ragioni</u>
Capitale sociale	21.828				
Riserve di utili:					
Riserva legale	4.345	4.345			
Ris. straordinaria	58.107	58.107	58.107	41.215	
Totale	84.280	62.452	58.107	41.215	

Vi invitiamo a voler approvare il bilancio al 31/12/13 così come predisposto, proponendovi di coprire la perdita di esercizio con l'utilizzo della "Riserva Straordinaria".

Il presente bilancio è vero e reale e conforme alle scritture contabili.

Fabriano, lì 03/06/2014

Il Liquidatore

Alessandro Stelluti