

# UNIDRA - UNIONE AZIENDE IDRICHE S.CONS.A R.L.

## Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	62029 TOLENTINO (MC) CORSO GARIBALDI 78
Codice Fiscale	01495070433
Numero Rea	MC 157030
P.I.	01495070433
Capitale Sociale Euro	29.830
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA (SR)
Settore di attività prevalente (ATECO)	RACCOLTA, TRATTAMENTO E FORNITURA DI ACQUA (360000)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

# Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte da richiamare	40	40
<b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>	<b>40</b>	<b>40</b>
C) Attivo circolante		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	23.917	37.563
<b>Totale crediti</b>	<b>23.917</b>	<b>37.563</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>18.707</b>	<b>4.743</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>42.624</b>	<b>42.306</b>
D) Ratei e risconti		
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>3.393</b>	<b>3.733</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>46.057</b>	<b>46.079</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
<b>I - Capitale</b>	<b>29.830</b>	<b>29.830</b>
<b>IV - Riserva legale</b>	<b>422</b>	<b>276</b>
<b>VII - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
Riserva straordinaria o facoltativa	8.025	5.245
Versamenti a copertura perdite	1.429	1.429
Varie altre riserve	-	2
<b>Totale altre riserve</b>	<b>9.454</b>	<b>6.676</b>
<b>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.844	2.926
Utile (perdita) residua	2.844	2.926
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>42.550</b>	<b>39.708</b>
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.507	6.371
<b>Totale debiti</b>	<b>3.507</b>	<b>6.371</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>46.057</b>	<b>46.079</b>

# Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione:		
5) altri ricavi e proventi		
altri	24.000	24.000
Totale altri ricavi e proventi	24.000	24.000
Totale valore della produzione	24.000	24.000
B) Costi della produzione:		
7) per servizi		
14) oneri diversi di gestione	1.091	826
Totale costi della produzione	19.414	19.025
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	4.586	4.975
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2	16
Totale proventi diversi dai precedenti	2	16
Totale altri proventi finanziari	2	16
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	2	16
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	9	-
Totale proventi	9	-
21) oneri		
altri	-	242
Totale oneri	-	242
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	9	(242)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	4.597	4.749
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.753	1.823
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.753	1.823
23) Utile (perdita) dell'esercizio	2.844	2.926

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

## Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 2.844

### Attività svolte

La Vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore del servizio Idrico Integrato ove opera in qualità di

### Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

La società Unidra s.c.a.r.l., affidataria del Servizio Idrico Integrato, ha ottenuto il conferimento del servizio idrico  
**Comune di Acquacanina** (con Delibera della Giunta Comunale n.6 del 10/03/2015 e facoltà per il Gestore di avvalersi a  
**Comune di Camerino** (con Delibera del Consiglio Comunale n.40 del 27/08/2015 e facoltà per il Gestore di avvalersi ai  
**Comune di Camporotondo di Fiastrone** (con Delibera della Giunta Comunale n.11 del 10/03/2015 e facoltà per il Gesto  
**Comune di Castelraimondo** (con Delibera della Giunta Comunale n.35 dell'11/03/2015 e facoltà per il Ge

**Comune di Castelsantangelo sul Nera** (con Delibera del Consiglio Comunale n.17 del 31/03/2015 e facoltà per il Gestor

**Comune di Fiastra** (con Delibera della Giunta Comunale n.66 del 28/08/2015 e facoltà per il Gestore di avvalersi ai fini c

**Comune di Fiordimonte** (con Delibera del Consiglio Comunale n.23 del 13/10/2015 e facoltà per il Gestore di avvalersi .

**Comune di Fiuminata** (con Delibera della Giunta Comunale n.19 del 13/03/2015 e facoltà per il Geste

**Comune di Gagliole** (con Delibera della Giunta Comunale n.70 del 29/12/2010 e facoltà per il Gestore di avvalersi ai fini

**Comune di Monte Cavallo** (con Delibera del Consiglio Comunale n.25 del 05/10/2015 e facoltà per il Gestore di avvaler

**Comune di Muccia** (con Delibera del Consiglio Comunale n.19 del 28/04/2015 e facoltà per il Gestore di avvalersi ai fini

**Comune di Pievebovigliana** (con Delibera del Consiglio Comunale n.18 del 12/10/2015 e facoltà per il Gestore di avvale

**Comune di Pioraco** (con Delibera della Giunta Comunale n.14 del 06/03/2015 e facoltà per il Gestore di avvalersi ai fini

**Comune di Visso** (con Delibera del Consiglio Comunale n.47 del 31/08/2015 e facoltà per il Gestore di avvalersi ai fini d

**Comune di Belforte del Chienti** (con Delibera del Consiglio Comunale n.44 del 20/12/2002 e facoltà per il Gestore di avv

**Comune di Serrapetrona** (con Delibera della Giunta Comunale n.93 del 08/09/2015 e facoltà per il Gestore di avvalersi a

Tenendo conto di quanto previsto dalla Legge di Stabilità 2015 (cfr. art 1 comma 611) l'Assemblea di Unidra ha modificato lo Statuto per la parte dell'art.15 comma 1, relativa alla composizione del CdA, inserendo la previsione della no

Nella stessa seduta i componenti del Consiglio di Amministrazione hanno rassegnato le loro dimissioni e l'Assemblea Unica Unico.

Ad oggi la società non ha dipendenti in quanto si avvale dei dipendenti della società operativa di non vincolarsi effettuando assunzioni di personale non strettamente necessario, ottenendo pertanto notevoli risparmi e È presumibile che i contratti di servizio di cui sopra vengano risolti entro il corrente anno in quanto l'Assemblea dell'ATC idrico integrato e per l'avvio del percorso di costituzione di un gestore unico che subentrerà alla società Unidra s.c.a.r.l., e idrico integrato nel territorio di competenza dello stesso (SI Marche e Centro Marche Acque).

Unidra s.c.a.r.l., essendo la società affidataria in regime di privativa del servizio idrico integrato, è indispensabile per la costituzione del gestore unico, approvato dall'ATO3 con delibera dell'Assemblea n.5/AAto del 27/11/2015.

Ai fini degli adempimenti di cui in oggetto, si riportano di seguito alcuni dati in merito alla società Unidra s.c.a.r.l.:

Numero Amministratori: 1 Amministratore unico

Componenti collegio sindacale 0

Numero dipendenti 0

### **Criteri di formazione**

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni per società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquisite fiduciaria o per interposta persona.

### **Criteri di valutazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e OIC 12)

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva dell'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole perdite riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed è stato concretizzato i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità. La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo

### **Deroghe**

(Rif. art. 2423, quarto comma, C.c.)

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 4 del Codice

### **Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi**

Non sussistono rischi relativi a garanzie concesse per debiti altrui.

### **Conti d'ordine**

Non sussistono poste evidenziate fra i conti d'ordine.

## Nota Integrativa Attivo

### **Variazioni dei crediti verso soci per versamenti ancora dovuti**

Parte già richiamata Euro .

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
40	40	

Il saldo rappresenta residue parti richiamate a seguito delle delibere della assemblea straordinaria di costituzione ma non ancora incassate dai soci sottoscrittori.

### **Immobilizzazioni immateriali**

#### **Immobilizzazioni**

##### *Immateriali*

La Società non ha iscritto immobilizzazioni immateriali di alcuna natura.

#### **I. Immobilizzazioni immateriali**

### **Immobilizzazioni materiali**

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

##### *Materiali*

La Società non ha iscritto immobilizzazioni immateriali di alcuna natura.

#### **II. Immobilizzazioni materiali**

### **Operazioni di locazione finanziaria**

#### Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

##### **Operazioni di locazione finanziaria (leasing)**

La Società non ha in essere operazioni di locazione finanziaria.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

#### **Titoli**

La Società non ha titoli immobilizzati di alcuna natura.

#### **III. Immobilizzazioni finanziarie**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
---------------------	---------------------	------------

## Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: partecipazioni, altri titoli, azioni proprie

### **Azioni proprie**

La Società non ha azioni proprie iscritte nelle immobilizzazioni.

### **Partecipazioni**

La Società non ha partecipazioni in imprese controllate, collegate e controllanti.

## Movimenti delle immobilizzazioni finanziarie: crediti

### **Crediti**

Nel bilancio non sono iscritti crediti immobilizzati di nessuna natura.

## Crediti immobilizzati relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La Società non ha crediti immobilizzati con obbligo di retrocessione.

## Valore delle immobilizzazioni finanziarie

## **Dettaglio del valore degli altri titoli**

Descrizione	Valore contabile	Fair value
-------------	------------------	------------

## **Attivo circolante**

### Rimanenze

#### **Rimanenze magazzino**

La Società non presenta rimanenze di materie prime, ausiliarie e prodotti finiti, o di prodotti in corso di lavorazione, o di lavori in corso su ordinazione.

### Attivo circolante: crediti

#### **Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore.

#### **C. II. 4. Crediti verso imprese controllanti**

Il saldo al 31.12 è pari ad € 23.854, composto per € 22.205, quale quota funzionamento 2015 e precedenti, ancora da incassare, e per € 1.649, quale quota residua dei fondi (originari 15.000) destinati alla Società per far fronte alle spese già maturate e future, così come stabilito nella delibera Assembleare del 10/09/09. Rispetto all'esercizio precedente si denota una riduzione di € 13.704.

Nella seguente tabella si riportano i singoli debitori con l'importo a loro carico, ai sensi dell'art.6, co.4, DL.95/2012, conv.L.135/2012.

Comune	Quota funzionamento	Fondi 2009	Totale
Acquacanina	55,00	0,00	55,00
Fiastra	1.588,91	0,00	1.588,91
Fiordimonte	661,40	0,00	661,40

Monte Cavallo	470,84	206,10	676,94
Muccia	2.223,27	0,00	2.223,27
Pieve Bovigliana	2.202,40	263,40	2.465,80
Pieve Torina	2.869,46	559,50	3.428,96
Pioraco	0,00	294,45	294,45
Serravalle del Chienti	2.982,40	0,00	2.982,40
Ussita	415,14	325,50	740,64
Visso	3.187,81	0,00	3.187,81
ASSM SpA	5.548,25	0,00	5.548,25
<b>Totale</b>	<b>22.204,88</b>	<b>1.648,95</b>	<b>23.853,83</b>

## II. Crediti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
23.917	37.563	(13.646)

### Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Verso clienti					
Verso imprese controllate					
Verso imprese collegate					
Verso controllanti	23.854			23.854	
Per crediti tributari	63			63	
Per imposte anticipate					
Verso altri					
Arrotondamento					
	<b>23.917</b>			<b>23.917</b>	

I crediti tributari sono costituiti dal credito annuale IVA per euro 5.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	-	-	23.854	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	37.558	(13.704)	23.854	23.854
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	5	58	63	63
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>37.563</b>	<b>(13.646)</b>	<b>23.917</b>	<b>23.917</b>

### Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	23.854	23.854
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	23.854

Area geografica	Italia	Totale
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	63	63
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>23.917</b>	<b>23.917</b>

I crediti vantati si riferiscono a soggetti nazionali.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sussistono operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione a termine.

Non sono state accantonate cifre al fondo svalutazione crediti.

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2014			
Utilizzo nell'esercizio			
Accantonamento esercizio			
<b>Saldo al 31/12/2015</b>			

### Attivo circolante: attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sussistono titoli iscritti nell'attivo circolante di tale natura.

### III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
In imprese controllate				
In imprese collegate				
In imprese controllanti				
Altre partecipazioni				
Azioni proprie				
Altri titoli				
Arrotondamento				

### Attivo circolante: disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

### IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
18.707	4.743	13.964

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
Depositi bancari e postali	18.707	4.743
Assegni		
Denaro e altri valori in cassa		
Arrotondamento		
	<b>18.707</b>	<b>4.743</b>

Le disponibilità liquide ammontano a fine esercizio a € 18.707, contro € 4.743 al 31.12.2014, e sono costituite unicamente dai fondi presso le Banche, comprese le competenze maturare a fine esercizio.

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

## Ratei e risconti attivi

### D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
3.393	3.732	(339)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

#### Ratei e risconti

La Società al 31/12/2015 presenta in bilancio risconti attivi per l'importo di € 4.072 relativo al costo della registrazione della Convenzione 73/2009 (per la gestione del Servizio Idrico Integrato), stipulata in data 21/05/09 con la ATO3 Marche, il cui onere è stato ripartito per il periodo di durata della Convenzione stessa che va dal 21/05/09 al 31/12/2025. La variazione intervenuta rispetto all'esercizio precedente per € 339 coincide con la quota di competenza dell'esercizio in chiusura.

## Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	40	-	40	
Crediti iscritti nell'attivo circolante	37.563	(13.641)	23.917	23.917
Disponibilità liquide	4.743	13.964	18.707	
Ratei e risconti attivi	3.733	(339)	3.393	

## Oneri finanziari capitalizzati

Nel costo non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

#### Rimanenze

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari.

#### Beni materiali

Nell'esercizio sono stati imputati oneri finanziari per Euro { } ai conti iscritti all'attivo.

La capitalizzazione di tali oneri si riferisce a interessi passivi sostenuti per capitali presi a prestito specificatamente per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali ed è stata effettuata nel rispetto delle condizioni e dei limiti stabiliti dai principi contabili.

**Beni Immateriali**

Nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari.

## Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

### Patrimonio netto

#### A) Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
42.550	39.706	2.844

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
<b>Capitale</b>	29.830	-	-	-		29.830
<b>Riserva legale</b>	276	-	146	-		422
<b>Altre riserve</b>						
<b>Riserva straordinaria o facoltativa</b>	5.245	-	2.780	-		8.025
<b>Versamenti a copertura perdite</b>	1.429	-	-	-		1.429
<b>Varie altre riserve</b>	2	-	-	(2)		-
<b>Totale altre riserve</b>	6.676	-	2.780	(2)		9.454
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	2.926	(2.926)	-	-	2.844	2.844
<b>Totale patrimonio netto</b>	39.708	(2.926)	2.926	(2)	2.844	42.550

#### A.I. Capitale sociale

Il capitale sociale interamente sottoscritto dai soci ammonta a € 29.830 ed è rappresentato da n.29.830 quote del valore nominale di 1 euro.

#### A.II. Riserva da sovrapprezzo azioni.

Tale riserva ha saldo uguale a zero e non presenta alcun movimento contabile.

#### A.III. Riserve di rivalutazione.

Tale riserva ha saldo uguale a zero e non presenta alcun movimento contabile.

#### A.IV. Riserva legale.

Il saldo al 31.12.2015 ammonta a € 422, con un incremento di € 146 per la quota di legge accantonata dall'utile dell'esercizio 2014, così come stabilito dall'assemblea nella delibera di approvazione del bilancio di quell'esercizio.

#### A.V. Riserva per azioni proprie in portafoglio.

Tale riserva ha saldo uguale a zero e non presenta alcun movimento contabile.

#### A.VI. riserve statutarie o regolamentari.

Tale riserva ha saldo uguale a zero e non presenta alcun movimento contabile.

#### A.VII. Altre riserve.

Le altre riserve del Patrimonio netto sono formate da:

1.Fondo spese soci. Costituito dai soci in attuazione della delibera assembleare del 10.09.2009, con la quale è stato approvato il versamento di detta somma finalizzata a fornire alla Società i mezzi finanziari per far fronte alle spese già

maturate e a quelle future da sostenere per l'avviamento dell'attività sociale; al 31 dicembre 2015 presenta un saldo pari a € 1.429, senza variazione rispetto all'esercizio precedente, tale riserva può essere utilizzata per coprire eventuali perdite d'esercizio.

2. Fondo riserva straordinaria. Incrementata con la restante parte dell'utile 2014, per € 2.780, che si aggiunge a quanto già accantonato negli esercizi precedenti, sempre dagli utili, raggiungendo la somma di € 8.025, così come stabilito dall'assemblea nella delibera di approvazione del bilancio 2014. Tale riserva può essere utilizzata per coprire eventuali perdite d'esercizio.

3. Arrotondamento per bilancio esposto in unità di Euro. Questa voce accoglie l'arrotondamento delle voci per passare dalla contabilità espressa in centesimi di euro al bilancio esposto in unità di euro. il suo ammontare è pari a zero.

A.VIII. Utili (perdite) portati a nuovo.

Tale voce ha saldo uguale a zero a seguito dell'integrale accantonamento a riserve, così come specificato nelle voci precedenti.

A.IX. Risultato d'esercizio corrente.

Il bilancio d'esercizio 2015 chiude con un utile netto di € 2.844, contro € 2.926 del 2014, con una variazione negativa di € 82.

### Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

	Importo	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
<b>Capitale</b>	29.830	B	-
<b>Riserva da soprapprezzo delle azioni</b>	-	A, B, C	-
<b>Riserve di rivalutazione</b>	-	A, B	-
<b>Riserva legale</b>	422	A, B	422
<b>Riserve statutarie</b>	-	A, B	-
<b>Altre riserve</b>			
<b>Riserva straordinaria o facoltativa</b>	8.025	A, B, C	-
<b>Versamenti a copertura perdite</b>	1.429		-
<b>Varie altre riserve</b>	-	A, B, C	-
<b>Totale altre riserve</b>	9.454	A, B	9.454
<b>Utili portati a nuovo</b>	-	A, B, C	-
<b>Totale</b>	-		9.876
<b>Residua quota distribuibile</b>			9.876

(\*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

In conformità con quanto disposto dal principio contabile n. 28 sul Patrimonio netto, si forniscono le seguenti informazioni complementari:

a) Composizione della voce Riserve di rivalutazione: non sussistono.

b) Composizione della voce Riserve statutarie non sussistono.

### c) Utile per azione

L'utile d'esercizio che spetta al proprietario di una quota unitaria del capitale d'impresa è pari a Euro 0,95.

Il metodo di calcolo utilizzato è il seguente:  
utile netto / numero quote.

Nel patrimonio netto, sono presenti le seguenti poste:

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione: non sussistono.

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci indipendentemente dal periodo di formazione: non sussistono.

### **Riserve incorporate nel capitale sociale**

Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società, indipendentemente dal periodo di formazione per aumento gratuito del capitale sociale: non sussistono.

## **Fondi per rischi e oneri**

### Informazioni sui fondi per rischi e oneri

#### **B) Fondi per rischi e oneri**

Non esistono fondi rischi.

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

## **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

#### **Fondo TFR**

Non avendo personale la Società non ha stanziato alcun fondo per TFR.

#### **C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2015

Saldo al 31/12/2014

Variazioni

## Debiti

### Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

In apposita sezione della nota integrativa sono fornite le informazioni previste dall'OIC 6 relative alle operazioni di ristrutturazione e rinegoziazione del debito.

### D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
3.507	6.371	(2.864)

### Variazioni e scadenza dei debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine	Di cui per ipoteche	Di cui per impegni	Di cui per privilegi
Obbligazioni								
Obbligazioni convertibili								
Debiti verso soci per finanziamenti								
Debiti verso banche	25			25				
Debiti verso altri finanziatori								
Acconti								
Debiti verso fornitori	2.696			2.696				
Debiti costituiti da titoli di credito								
Debiti verso imprese controllate								
Debiti verso imprese collegate								
Debiti verso controllanti	787			787				
Debiti tributari								
Debiti verso istituti di previdenza								
Altri debiti								
Arrotondamento	(1)			(1)				
	<b>3.507</b>			<b>3.507</b>				

Debiti verso le Banche.

La società presenta al 31.12.2015 un debito verso le Banche relativo all'imposta di bollo dell'ultimo trimestre dell'esercizio, che è stato addebitato nel mese di gennaio successivo.

La società non ha a disposizione anticipazioni bancarie, né fido in conto corrente.

Debiti verso i fornitori.

Il debito per forniture e servizi in attesa di ricevere la relativa fattura ammonta a € 2.696, mentre nell'esercizio precedente ammontavano a € 3.827 con un decremento di € 1.131.

Tutti questi debiti hanno scadenza entro l'esercizio successivo.

Altri debiti.

Ammontano a € 787 come nell'esercizio precedente, sono relativi all'acquisto di una quota partecipativa nella società Valli Varanensi Spa da parte dei comuni di Fiordimonte (€107,00), Monte Cavallo (€ 160,00) e Visso (€ 519,00) con atto di cessione del 21.012.2007, versate ad Unidra per conto dell'ex socio Valli Varanensi e in attesa di essere versati a quest'ultimo.

### Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2015 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	25	25
Debiti verso fornitori	2.696	2.696
Debiti verso imprese controllanti	787	787
Debiti	3.508	3.507

La suddivisione geografica dei debiti sociali non rappresenta un'informazione importante.

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Nessun debito e' assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	25	25
Debiti verso fornitori	2.696	2.696
Debiti verso controllanti	787	787
Totale debiti	3.507	3.507

### Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

#### **Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 6-ter, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni di finanziamento con obbligo di retrocessione.

### Finanziamenti effettuati da soci della società

I Soci non hanno fornito finanziamenti alla Società. (articolo 2427, primo comma, n. 19-bis, C.c.)

## Ratei e risconti passivi

La Società non ha evidenziato rate e/o risconti passivi.

### E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2015

Saldo al 31/12/2014

Variazioni

### Ratei e risconti

## Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti	6.371	(2.860)	3.507	3.507

## **Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine**

### **Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

Di seguito sono indicati la natura e l'obiettivo economico degli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale, da cui derivano rischi e/o benefici significativi e la cui indicazione è necessaria per valutare la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società.

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

## Nota Integrativa Conto economico

### A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
24.000	24.000	

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni			
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	24.000	24.000	
	<b>24.000</b>	<b>24.000</b>	

A.1. - 2. - 3. - 4.

La Società non presenta ricavi di natura classificabile nelle suddette voci.

A.5. Altri ricavi e proventi.

Nell'esercizio 2015 sono stati attribuiti ricavi per € 24.000 relativamente alle quote di mantenimento della società a carico dei gestori del SII: ASSM Spa, ASSEM Spa e dei Soci di Valli Varanensi Spa.

La cifra serve a coprire i costi di gestione ed è pari a quella dell'esercizio precedente.

Il VALORE DELLA PRODUZIONE, che rappresenta il valore dell'attività industriale prodotta nell'esercizio, ammonta a € 24.000, come per il 2014.

## Valore della produzione

### Riconoscimento ricavi

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

#### Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

La ripartizione dei ricavi per categoria di attività non è significativa.

La Società non svolgendo un'attività vera e propria, non ha conseguito ricavi di tale natura.

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

La ripartizione dei ricavi per aree geografiche non è significativa.

## Proventi e oneri finanziari

### C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
2	16	(14)

#### Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	2	16	(14)
Utili (perdite) su cambi			
	<b>2</b>	<b>16</b>	<b>(14)</b>

#### Proventi e oneri finanziari

La società ha conseguito solo proventi di tale natura derivati dagli interessi maturati sul conto corrente aziendale per l'ammontare di € 2.

### Composizione dei proventi da partecipazione

#### Proventi da partecipazioni

La Società non ha proventi di tale natura.  
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 11, C.c.)

#### Criteri di conversione dei valori espressi in valuta

La Società non ha crediti o debiti espressi in valuta estera.

## Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

### Imposte correnti differite e anticipate

#### Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;
- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;
- le rettifiche ai saldi delle imposte differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote / dell'istituzione della nuova imposta { } intervenute nel corso dell'esercizio.

L'Irap corrente, differita e anticipata è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

#### Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.753	1.823	(70)

Imposte	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	1.753	1.823	(70)
IRES	1.264	1.284	(20)
IRAP	489	539	(50)
Imposte sostitutive			
<b>Imposte differite (anticipate)</b>			

IRES

IRAP

**Proventi (oneri) da adesione  
al regime di consolidato fiscale /  
trasparenza fiscale**

1.753

1.823

(70)

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere fiscale risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

**Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)**

<b>Descrizione</b>	<b>Valore</b>	<b>Imposte</b>
Risultato prima delle imposte	4.597	
Onere fiscale teorico (%)	27,5	1.264
<b>Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:</b>		

**Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:**

**Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti**

**Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi**

Imponibile fiscale	4.597	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		1.264

Data la natura dei proventi e dei costi imputati nell'esercizio non si generano differenze temporanee imponibili o deducibili tali da determinare imposte anticipate e/o differite.

### Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	4.586	
Costi non rilevanti ai fini IRAP compensi agli amministratori	13.760	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP abbattimento forfettario	(8.000)	
	10.346	
Onere fiscale teorico (%)	4,73	489
<b>Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:</b>		

Imponibile Irap	10.346	
IRAP corrente per l'esercizio		489

L'imponibile fiscale deriva da quello civilistico opportunamente rettificato in ossequio alle norme del TUIR.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 14 C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata:

#### Fiscalità differita / anticipata

Non sussistono poste che danno origine alla fiscalità differita.

## Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
	Aliquota fiscale	Aliquota fiscale
<b>Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza</b>	27,50%	27,50%

## Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

Come previsto dal Principio Contabile OIC n. 10, di seguito sono rappresentate le informazioni di natura finanziaria

### Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
<b>A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.844	2.926
Imposte sul reddito	1.753	1.823
Interessi passivi/(attivi)	(2)	(16)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	4.595	4.733
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	4.595	4.733
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	13.704	(37.558)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-	2.696
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	339	(3.732)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.445)	2.233
Totale variazioni del capitale circolante netto	12.598	(36.361)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	17.193	(31.628)
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	2	16
(Imposte sul reddito pagate)	(3.230)	(410)
Totale altre rettifiche	(3.228)	(394)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	13.965	(32.022)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-	25
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	-	36.740
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	36.765
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	13.965	4.743
Disponibilità liquide a inizio esercizio	4.743	-
Disponibilità liquide a fine esercizio	18.707	4.743

## Nota Integrativa Altre Informazioni

### Compensi revisore legale o società di revisione

#### Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 16-bis, C.c.)

Ai sensi di legge si evidenziano i corrispettivi di competenza dell'esercizio per i servizi resi dal revisore legale / o dalla società di revisione legale e da entità appartenenti alla sua rete: non e' stato dato alcun incarico di revisione dei conti.

### Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie		
Azioni Privilegiate		
Azioni A Voto limitato		
Azioni Prest. Accessorie		
Azioni Godimento		
Azioni A Favore prestatori di lavoro		
Azioni senza diritto di voto		
ALTRE		
Quote	29.830	1
<b>Totale</b>	<b>29.830</b>	

La compagine sociale al 31.12.2015, invariata rispetto all'esercizio precedente, risulta composta come segue:

socio	Quote	% del capitale sociale
Comune di Tolentino	6.567,99	22,018%
Comune di San Severino Marche	5.770,43	19,344%
Comune di Camerino	3.434,71	11,514%
Comune di Castelraimondo	1.756,67	5,889%
Comune di Visso	1.307,74	4,384%
Comune di Serravalle del Chienti	1.249,19	4,188%
Comune di Fiuminata	1.177,62	3,948%
Comune di Pieve Torina	1.112,56	3,730%
Comune di Castelsantangelo sul Nera	764,48	2,563%
Comune di Caldarola	734,65	2,463%
Comune di Fiastra	722,19	2,421%
Comune di Ussita	647,36	2,170%
Comune di Belforte del Chienti	591,51	1,983%
Comune di Serrapetrona	605,07	2,028%
Comune di Pioraco	585,56	1,963%
Comune di Pieve Bovigliana	523,75	1,756%
Comune di Muccia	510,74	1,712%
Comune di Cessapalombo	448,93	1,505%
Comune di Monte Cavallo	409,89	1,374%
Comune di Gagliole	400,13	1,341%
Comune di Fior di Monte	276,51	0,927%
Comune di Acquacanina	113,00	0,379%
Comune di Camporotondo di Fiastrone	29,83	0,100%
ASSEM SpA	29,83	0,100%

ASSM SpA	29,83	0,100%
Valli Varanensi SpA	29,83	0,100%
<b>Totale UNIDRA s. cons. a r. l.</b>	<b>29.830,00</b>	<b>100,000%</b>

Non sono state emesse azioni privilegiate.

Non esistono azioni di risparmio.

## Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

### Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La società non ha emesso strumenti finanziari di qualsiasi natura.

### Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

## Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

### Eventuale appartenenza a un Gruppo

La vostra Società non appartiene a nessun Gruppo.

## Azioni proprie e di società controllanti

### Azioni proprie

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015	Fair value
-------------	------------	------------	------------	------------	------------

Nel bilancio non sono iscritte azioni proprie.

## **Nota Integrativa parte finale**

### **Informazioni relative ai certificati verdi**

Ai sensi dell'OIC N. 7 I CERTIFICATI VERDI si forniscono le seguenti informazioni: la Società non ha maturato o commerciato in certificati verdi.

### **Informazioni relative alle quote di emissione di gas a effetto serra**

Ai sensi dell'OIC N. 8 LE QUOTE DI EMISSIONE DI GAS A EFFETTO SERRA si forniscono le seguenti informazioni: la Società non ha maturato o commerciato in quote di emissione di gas a effetto serra.

### **Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha realizzato operazioni rilevanti con parti correlate.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

L'Amministratore Unico  
Fabio Lambertucci