

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2012

**CAMERE DI COMMERCIO D'ITALIA - UNIVERSITAS
MERCATORUM SOCIETA' CONSORTILE A
RESPONSABILITA' LIMITATA O IN FORMA
ABBREVIATA: CAMCOM -
UNIVERSITAS MERCATORUM S.CONS.R.L.**

Forma giuridica: SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA

Sede legale: ROMA RM PIAZZA SALLUSTIO 21

Codice fiscale: 08736711006

Numero Rea: RM - 1115161

Indice

| | |
|--|----|
| Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL | 2 |
| Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA | 8 |
| Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA | 19 |
| Capitolo 4 - DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA | 24 |

CAMCOM - UNIVERSITAS MERCATORUM S.CONS.R.L.

CAMCOM - UNIVERSITAS MERCATORUM S.CONS.R.L.

Sede in Piazza Sallustio n.21
Codice Fiscale 08736711006 - Rea 08736711006 1115161
P.I.: 08736711006
Capitale Sociale Euro 338864

Bilancio al 31/12/2012

Gli importi presenti sono espressi in Euro

CAMCOM - UNIVERSITAS MERCATORUM S.CON.S.R.L.

| Stato patrimoniale | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
| Attivo | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | | |
| Parte richiamata | 3.571 | 3.672 |
| Parte da richiamare | - | - |
| Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A) | 3.571 | 3.672 |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| Valore lordo | 173.213 | 139.356 |
| Ammortamenti | - | - |
| Svalutazioni | - | - |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 173.213 | 139.356 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| Valore lordo | 43.896 | 24.288 |
| Ammortamenti | 8.843 | 2.861 |
| Svalutazioni | - | - |
| Totale immobilizzazioni materiali | 35.053 | 21.427 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 2) crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale crediti | - | - |
| Altre immobilizzazioni finanziarie | - | - |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | - | - |
| Totale immobilizzazioni (B) | 208.266 | 160.783 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | | |
| Totale rimanenze | - | - |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.385.073 | 814.103 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale crediti | 1.385.073 | 814.103 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | - | - |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| Totale disponibilità liquide | 204.230 | 248.864 |
| Totale attivo circolante (C) | 1.589.303 | 1.062.967 |
| D) Ratei e risconti | | |
| Totale ratei e risconti (D) | 6.417 | 15.585 |
| Totale attivo | 1.807.557 | 1.243.007 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 338.864 | 324.102 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 96.269 | 80.030 |
| III - Riserve di rivalutazione | - | - |
| IV - Riserva legale | 14.065 | 13.806 |
| V - Riserve statutarie | - | - |
| VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio | - | - |
| VII - Altre riserve, distintamente indicate | | |
| Riserva straordinaria o facoltativa | 262.430 | 257.504 |
| Totale altre riserve | 262.430 | 257.504 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | - | - |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio. | 18.984 | 5.185 |
| Copertura parziale perdita d'esercizio | - | - |
| Utile (perdita) residua | 18.984 | 5.185 |
| Totale patrimonio netto | 730.612 | 680.627 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| Totale fondi per rischi ed oneri | - | - |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 11.602 | 4.892 |

Bilancio al 31/12/2012

Pag. 2 di 6

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

CAMCOM - UNIVERSITAS MERCATORUM S.CONS.R.L.

| | | |
|--|-----------|-----------|
| D) Debiti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.061.205 | 548.188 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| Totale debiti | 1.061.205 | 548.188 |
| E) Ratei e risconti | | |
| Totale ratei e risconti | 4.138 | 9.300 |
| Totale passivo | 1.807.557 | 1.243.007 |

CAMCOM - UNIVERSITAS MERCATORUM S.CONS.R.L.

| 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 | - | - |
| 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 | - | - |

CAMCOM - UNIVERSITAS MERCATORUM S.CON.S.R.L.

Conto economico

| | 2012-12-31 | 2011-12-31 |
|--|------------|------------|
| A) Valore della produzione: | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 1.810.542 | 707.698 |
| 2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione | - | - |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | - | - |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione | - | - |
| 4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | - | - |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| contributi in conto esercizio | - | - |
| altri | 175.315 | 175.006 |
| Totale altri ricavi e proventi | 175.315 | 175.006 |
| Totale valore della produzione | 1.985.857 | 882.704 |
| B) Costi della produzione: | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 29.711 | 6.549 |
| 7) per servizi | 1.425.004 | 512.648 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 77.110 | 58.195 |
| 9) per il personale: | | |
| a) salari e stipendi | 116.178 | 94.278 |
| b) oneri sociali | 35.744 | 27.508 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 8.559 | 4.892 |
| c) trattamento di fine rapporto | 8.559 | 4.892 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | - | - |
| e) altri costi | - | - |
| Totale costi per il personale | 160.481 | 126.678 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 85.738 | 95.772 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 79.756 | 93.216 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 5.982 | 2.556 |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | - | - |
| d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | - | - |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 85.738 | 95.772 |
| 11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | - | - |
| 12) accantonamenti per rischi | - | - |
| 13) altri accantonamenti | - | - |
| 14) oneri diversi di gestione | 131.006 | 56.384 |
| Totale costi della produzione | 1.909.050 | 856.226 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 76.807 | 26.478 |
| 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), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non | - | - |

Bilancio al 31/12/2012

Pag. 5 di 6

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2011-01-04

CAMCOM - UNIVERSITAS MERCATORUM S.CONS.R.L.

| | | |
|---|--------|--------|
| 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 | 408 | 456 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 408 | 456 |
| Totale altri proventi finanziari | 408 | 456 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| a imprese controllate | - | - |
| a imprese collegate | - | - |
| a imprese controllanti | - | - |
| altri | 154 | 2 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 154 | 2 |
| 17-bis) utili e perdite su cambi | - | - |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 254 | 454 |
| 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 | 737 | 11.549 |
| Totale proventi | 737 | 11.549 |
| 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 | 8.030 | 2.947 |
| Totale oneri | 8.030 | 2.947 |
| Totale delle partite straordinarie (20 - 21) | -7.293 | 8.602 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E) | 69.768 | 35.534 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 50.784 | 30.349 |
| imposte differite | - | - |
| imposte anticipate | - | - |
| proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale | - | - |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 50.784 | 30.349 |
| 23) Utile (perdita) dell'esercizio | 18.984 | 5.185 |

CAMCOM - UNIVERSITAS MERCATORUM S. CONS.R.L.

Sede in Roma (RM) Piazza Sallustio n. 21
Capitale sociale € 338.864,29 parzialmente versato
Registro delle Imprese di 08736711006 e Codice fiscale n. 08736711006

NOTA INTEGRATIVA SUL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2012

PREMESSA

Gentili Soci,
il bilancio che portiamo alla Vostra approvazione con un utile di € 18.894 è il risultato di un anno in cui l'attività della nostra Società ha subito notevoli modificazioni circa le attività svolte a beneficio dei propri Soci.

Le indicazioni strategiche formulate da Unioncamere nel corso del 2011, che prevedevano la razionalizzazione dei processi interni alle agenzie da essa controllate, ha preparato il terreno al processo di integrazione in capo a CamCom delle funzioni Amministrativo/Contabili (Contabilità generale ed analitica, Acquisti, Personale) delle in-house controllate da Unioncamere, concretizzatosi nella attivazione della nuova Area di Assistenza Giuridico Amministrativa.

Durante il 2012, inoltre, CamCom ha avviato la definizione di un nuovo e più stabile assetto organizzativo della Società, definendo in maniera puntuale il perimetro di attività dei due preesistenti centri di competenza (Studi ed Assistenza tecnica) a cui si è aggiunta quella citata di Assistenza Giuridico Amministrativa. Al fine di rendere operativa la struttura e di dimensionare correttamente la gestione delle attività, CamCom ha messo in atto sinergie con altri soggetti del Sistema Camerale che hanno consentito l'acquisizione del personale necessario mediante la formula del distacco (le giornate complessivamente lavorate nel 2012 ammontano a circa 2.400).

Le importanti modifiche individuate ed attuate durante il 2012 hanno visto impegnata la Società anche nella revisione dei propri strumenti regolatori; in particolare si è proceduto con la revisione dello Statuto finalizzata sia ad ampliare l'oggetto sociale, operazione necessaria per recepire la ridefinizione delle attività svolte dalla Società, sia a "trasformare in norme" tutte le indicazioni fornite negli anni da Unioncamere ed utili alla qualificazione di CamCom come soggetto pienamente in-house al sistema Camerale. Recentemente CamCom si è altresì dotata di un Regolamento Consortile che, in affiancamento allo Statuto, disciplina la vita della Società e le relazioni tra i Soci.

Da precisare che le innovazioni introdotte, in termini di attività e di assetto societario, hanno mantenuto in vita l'intrinseco collegamento di CamCom con l'Ateneo; prosegue, infatti, il rapporto di forte collaborazione tra i due soggetti attraverso l'utilizzo del pool di competenze specialistiche di Universitas Mercatorum.

Pur mantenendo questo forte legame tra CamCom e l'Ateneo, la visibilità di cui la Società ha bisogno, nel quadro dell'ampliamento dei propri servizi verso il Sistema, ha comportato l'esigenza di realizzare un proprio sito web pubblicato alla fine del 2012. Accanto a tale strumento occorrerà inoltre promuovere, nel corso del 2013, un percorso strutturato di incontri di presentazione e sensibilizzazione sul territorio, un *road show* che informi gli Enti camerali sulle opportunità ed i vantaggi dell'essere soci di CamCom.

I risultati conseguiti durante il 2012 hanno visto un fortissimo incremento del volume di attività, passato da 707.698 euro del 2011 a 1.810.542 euro nel 2012, come evidenziato dalla tabella di seguito riportata

(valori in migliaia di €)

| CENTRO DI COMPETENZA | COMMITTENTE | Anni | |
|-------------------------|--------------------|------------|--------------|
| | | 2011 | 2012 |
| Studi | <i>Unioncamere</i> | 228 | 802 |
| | <i>Altri</i> | 0 | 56 |
| | totale | 228 | 858 |
| Assistenza Tecnica | <i>Unioncamere</i> | 479 | 785 |
| | <i>Altri</i> | 0 | 167 |
| | totale | 479 | 952 |
| TOTALE RICAVI | | 707 | 1.810 |

I valori sopra riportati evidenziano chiaramente, oltre all'aumento dei ricavi sopra citato, una fortissima crescita di entrambi i centri con un recupero di attività sul fronte esterno ad Unioncamere; in particolare:

- quello Studi ha visto aumentare i ricavi per oltre 600 mila Euro con un incremento pari a circa tre volte i ricavi dell'intero 2011; l'incidenza sul mercato esterno ad Unioncamere porta oggi le attività verso gli altri soci a circa il 6,5% dell'intero fatturato dell'Area.
- quello Assistenza ha visto aumentare i ricavi per circa 500 mila Euro, raddoppiando quindi i ricavi dell'intero 2011; l'incidenza sul mercato esterno ad Unioncamere porta oggi le attività verso gli altri soci a circa il 18% dell'intero fatturato dell'Area

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla presente nota integrativa ed è stato redatto in conformità agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile. La nota integrativa, in base a quanto disposto dall'art. 2427 del Codice Civile, contiene le informazioni necessarie a fornire una completa illustrazione ed analisi delle poste costituenti lo stato patrimoniale ed il conto economico, al fine di consentire la rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della società. Inoltre, sono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a tale scopo anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Ricorrendone i presupposti di cui all'art. 2435 bis del Codice Civile, il bilancio è stato redatto in forma abbreviata e non è stata, pertanto, redatta la relazione sulla gestione.

A completamento della doverosa informazione si precisa che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) del Codice Civile non esistono né azioni proprie né quote di società controllanti possedute dalla società anche per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona e che né azioni proprie né quote di società controllanti sono state acquistate o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Lo stato patrimoniale ed il conto economico sono stati redatti in unità di euro, senza cifre decimali, imputando l'arrotondamento al conto economico. Per la nota integrativa si è optato per la redazione in unità di euro, come previsto dall'art. 2423, comma 5 del Codice Civile.

Ai sensi dell'art. 2477 del Codice Civile il controllo contabile, per il triennio 2011, 2012 e 2013, è stato affidato al Collegio Sindacale.

CRITERI DI VALUTAZIONE

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato. È stato osservato il principio della prevalenza della sostanza sulla forma che consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali, nel pieno rispetto del disposto normativo contenuto negli articoli 2423 e 2423 bis del Codice Civile.

I criteri di valutazione utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2012, di cui si elencano di seguito i principali, non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio dell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423 comma 4 del Codice Civile, si precisa che non si è derogato ai criteri di valutazione previsti dalla legge e adottati nei precedenti esercizi.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisizione comprensivo degli oneri accessori imputabili.

Tali immobilizzazioni sono esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi precedenti e di quello a cui si riferisce il presente bilancio. Le quote di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali sono determinate tenendo conto della vita utile del cespite e sono imputate direttamente a riduzione del costo originario.

I costi di impianto e di ampliamento iscritti nell'attivo sono ammortizzati in n. 5 (cinque) anni, nei limiti consentiti dall'art. 2426 del Codice Civile.

I costi di sviluppo e pubblicità ad utilità pluriennale vengono ammortizzati in un periodo non superiore a cinque anni.

I diritti di brevetto industriale inerenti lo studio del logo sono ammortizzati in un periodo non superiore a cinque anni.

Le concessioni inerenti al realizzazione del sito web sono ammortizzate in un periodo non superiore a cinque anni.

I costi di impianto ed ampliamento, i costi di ricerca e sviluppo, i costi di pubblicità, aventi utilità pluriennale, sono stati capitalizzati ed iscritti nell'attivo patrimoniale tra le immobilizzazioni immateriali con il consenso del Collegio Sindacale.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisizione e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi diretti ed indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Le immobilizzazioni sono ammortizzate in ogni esercizio, attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base della residua possibilità di utilizzazione; criterio che si è ritenuto correttamente e congruamente rappresentato dall'aliquota percentuale annua riportata nel prospetto che segue.

| Categorie di cespiti | Aliquote |
|---------------------------|----------|
| Mobili e arredi | 12% |
| Macchine elettroniche | 20% |
| Beni Inferiori a € 516,46 | 100% |

Crediti e debiti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo, considerato corrispondente a quello nominale.
 I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto è calcolato secondo la normativa di legge e gli accordi contrattuali e rappresenta il debito certo, anche se non esigibile, maturato a favore dei lavoratori subordinati alla fine dell'esercizio.

Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di proventi e costi, comuni a più periodi contabili, per realizzare il principio della competenza temporale.

Costi e ricavi

I costi ed i ricavi sono esposti in bilancio secondo i principi di prudenza e della competenza.
 I ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi.

Imposte sul reddito

Le imposte dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri d'imposta da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale.

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

A Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

| Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Crediti non richiamati | € 3.571,00 | € 3.672,00 | (€ 101,00) |
| Crediti richiamati | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale | € 3.571,00 | € 3.672,00 | (€ 101,00) |

I crediti si riferiscono all'aumento di capitale sociale deliberato dall'assemblea in data 16 luglio 2012. I crediti esposti in bilancio rappresentano il 75% dell'aumento di capitale sociale sottoscritto dalla CCIAA di Salerno.

B Immobilizzazioni

Per le due classi delle immobilizzazioni (immateriali, materiali) sono stati predisposti appositi prospetti.

B I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

| Costo storico | Saldo al 31/12/2011 | Incrementi | Decrementi | Saldo al 31/12/2012 |
|---|------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| Costi di impianto e di ampliamento | € 24.520,00 | € 3.774,00 | (€ 6.000,00) | € 22.294,00 |
| Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità | € 528.342,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 528.342,00 |
| Diritti di brevetto industriale e utilizzazione opere d'ingegno | € 41.452,00 | € 105.970,00 | € 0,00 | € 147.422,00 |
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | € 76.760,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 76.760,00 |
| Altre immobilizzazioni immateriali | € 0,00 | € 3.868,00 | € 0,00 | € 3.868,00 |
| Totale | € 671.074,00 | € 113.612,00 | (€ 6.000,00) | € 778.686,00 |

| Fondo ammortamento | Saldo al 31/12/2011 | Incrementi | Decrementi | Saldo al 31/12/2012 |
|---|------------------------|--------------------|---------------------|------------------------|
| Costi di impianto e di ampliamento | € 11.728,00 | € 4.459,00 | (€ 6.000,00) | € 10.187,00 |
| Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità | € 436.710,00 | € 47.528,00 | € 0,00 | € 484.238,00 |
| Diritti di brevetto industriale e utilizzazione opere d'ingegno | € 40.892,00 | € 15.925,00 | € 0,00 | € 56.817,00 |
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | € 42.386,00 | € 11.458,00 | € 0,00 | € 53.844,00 |
| Altre immobilizzazioni immateriali | € 0,00 | € 387,00 | € 0,00 | € 387,00 |
| Totale | € 531.716,00 | € 79.757,00 | (€ 6.000,00) | € 605.473,00 |

| Immobilizzazioni immateriali | Valore residuo al 31/12/2012 |
|---|---------------------------------|
| Costi di impianto e di ampliamento | € 12.107,00 |
| Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità | € 44.104,00 |
| Diritti di brevetto industriale e utilizzazione opere d'ingegno | € 90.605,00 |
| Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | € 22.916,00 |
| Altre immobilizzazioni immateriali | € 3.481,00 |
| Totale | € 173.213,00 |

Commento alle immobilizzazioni immateriali

I costi di impianto sono costituiti principalmente dalle spese notarili sostenute per la costituzione della società e le successive modifiche statutarie. Rispetto all'esercizio precedente registrano un incremento di € 3.774,00= connesse all'onorario notarile per la modifica statutaria nonché dell'aumento di capitale sociale avvenuta nel 2012. Il decremento, pari ad € 6.000,00, si riferisce alle spese notarili sostenute nell'anno 2005 che alla data di approvazione del presente bilancio risultano completamente ammortizzate.

I costi di pubblicità e sviluppo ammontano complessivamente, al 31 dicembre 2012, a € 528.342,00= e sono costituiti quanto ad € 451.074,00= da costi di pubblicità e per i residui € 77.268,00= da costi di sviluppo.

I diritti di brevetto, che rispetto all'esercizio precedente registrano un incremento di € 105.970,00=, ammontano complessivamente a € 147.422,00=, e sono costituiti quanto ad € 68.881,00= da costi per la realizzazione del sito web dell'Università; quanto ad € 700,00= da costi per l'acquisto di una licenza per la gestione delle presenze del personale dipendente; e per i residui € 77.841,00= da costi sostenuti per l'acquisto di software correlati alla centralizzazione della gestione degli acquisti e dei dati contabili.

Le concessioni, licenze, marchi e diritti simili riguardano le spese per la realizzazione grafica del sito e del suo logo e, rispetto all'esercizio precedente, non registrano nessuna variazione.

Le altre immobilizzazioni immateriali, che rispetto all'anno precedente registrano un incremento di € 3.868,00=, sono costituite dal riaddebito delle spese di manutenzione nei locali precedentemente in affitto alla società consortile Dintec.

B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

| Costo storico | Saldo al 31/12/2011 | Incrementi | Decrementi | Saldo al 31/12/2012 |
|---------------|------------------------|--------------------|---------------|------------------------|
| Altri beni | € 24.288,00 | € 19.608,00 | € 0,00 | € 43.896,00 |
| Totale | € 24.288,00 | € 19.608,00 | € 0,00 | € 43.896,00 |

| Fondo ammortamento | Saldo al 31/12/2011 | Incrementi | Decrementi | Saldo al 31/12/2012 |
|--------------------|------------------------|-------------------|---------------|------------------------|
| Altri beni | € 2.861,00 | € 5.982,00 | € 0,00 | € 8.843,00 |
| Totale | € 2.861,00 | € 5.982,00 | € 0,00 | € 8.843,00 |

Commento alle immobilizzazioni materiali

Tale voce, che rispetto all'esercizio precedente registra un incremento di € 19.608,00=, accoglie: (i) quanto ad € 763,00= l'acquisto di un telefono cellulare; (ii) quanto ad € 12.546,00= l'acquisto di mobili e arredi; (iii) quanto ad € 30.237,00= l'acquisto di sistemi informatici; e, per il residuo pari ad € 350,00=, l'acquisto di beni inferiori ad € 516,46.

| | Valore residuo al 31/12/2012 |
|-----------------------|------------------------------|
| Telefono cellulare | € 153,00 |
| Mobili e arredi | € 11.000,00 |
| Macchine elettroniche | € 23.900,00 |
| Totale | € 35.053,00 |

C Attivo circolante

C II - CREDITI

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| <i>Scadenti entro 1 anno</i> | | | |
| Crediti verso clienti | € 1.085.064,00 | € 438.474,00 | € 646.590,00 |
| Crediti tributari | € 36.053,00 | € 2.305,00 | € 33.748,00 |
| Crediti verso altri | € 263.956,00 | € 373.324,00 | (€ 109.368,00) |
| Totale | € 1.385.073,00 | € 814.103,00 | € 570.970,00 |

1 - Crediti verso clienti

I crediti verso clienti, che rispetto all'anno precedente registrano un incremento pari ad € 646.590,00=, ammontano ad € 1.085.064,00= comprensivi di fatture da emettere pari ad € 705.095,00= - rappresentano principalmente il valore residuo da incassare relativo alle commesse affidate nel periodo d'imposta dal socio Unioncamere.

4 bis - Crediti tributari

Tale voce, che rispetto all'esercizio precedente registra un incremento di € 33.748,00= risulta così composta:

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| Crediti tributari | | | |
| <i>Scadenti entro 1 anno</i> | | | |
| Ritenute d'acconto su interessi attivi bancari | € 82,00 | € 96,00 | (€ 14,00) |
| Credito acconti IRAP | € 18.995,00 | € 435,00 | € 18.560,00 |
| Credito acconti IRES | € 8.881,00 | € 0,00 | € 8.881,00 |
| Credito v/erario IVA | € 3.922,00 | € 0,00 | € 3.922,00 |
| Ritenute d'acconto ex art. 27 del DPR 600/73 | € 4.172,00 | € 0,00 | € 4.172,00 |
| Acconto Imposta Sostitutiva TFR | € 1,00 | € 0,00 | € 1,00 |
| Totale | € 36.053,00 | € 2.305,00 | € 33.748,00 |

5- Crediti verso altri

I crediti verso altri, pari ad 373.324,00=, rispetto all'esercizio precedente registrano un decremento pari ad € 110.764,00= e risultano così composti:

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------|
| <i>Scadenti entro 1 anno</i> | | | |
| Crediti verso soci per contributi consortili | € 92.451,00 | € 194.563,00 | (€ 102.112,00) |
| Crediti verso Università Telematica | € 165.738,00 | € 165.738,00 | € 0,00 |
| Fornitori c/anticipi | € 1.253,00 | € 8.523,00 | (€ 7.270,00) |
| Note di credito da ricevere | € 15,00 | € 0,00 | € 15,00 |
| Crediti verso altri | € 4.500,00 | € 4.500,00 | € 0,00 |
| Totale | € 263.956,00 | € 373.324,00 | (€ 109.368,00) |

La voce Crediti verso soci, pari ad € 92.451,00=, accoglie prevalentemente il valore residuo dei contributi consortili di competenza 2012, così come determinati dall'Assemblea dei soci del 16 dicembre 2011, nonché l'importo residuo di contributi relativi agli anni precedenti che risultano ancora da incassare alla chiusura del presente esercizio.

La voce Crediti verso l'Università, pari ad € 165.738,00= ed invariato rispetto al precedente periodo d'imposta, è così composta: (i) quanto ad € 5.738,00= accoglie il credito verso l'Università Telematica per spese telefoniche effettuate nel corso dell'anno 2010 in nome e per conto della medesima e, (ii) quanto ad € 160.000,00=accoglie il credito verso l'Università Telematica per anticipazioni effettuate a favore della stessa nel corso dell'anno 2010.

C IV - DISPONIBILITÀ LIQUIDE

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Depositi bancari | € 203.809,00 | € 248.453,00 | (€ 44.644,00) |
| Cassa contanti | € 420,00 | € 411,00 | € 9,00 |
| Totale | € 204.229,00 | € 248.864,00 | (€ 44.935,00) |

Il saldo, pari ad € 204.229,00=, rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. Esso è costituito (i) quanto ad € 203.809,00= dal saldo del conto corrente bancario presso la Banca di Credito Cooperativo n. 2575 e, (ii) quanto ad € 420,00= dal numerario presente in cassa.

D Ratei e risconti attivi

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|-------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| Ratei e risconti attivi | € 6.417,00 | € 15.585,00 | (€ 9.168,00) |
| Totale | € 6.417,00 | € 15.585,00 | (€ 9.168,00) |

La voce, inesistente nell'esercizio precedente, accoglie costi già sostenuti ma di competenza dell'esercizio successivo.

PASSIVO

A Patrimonio netto

| | Saldo al 31/12/2011 | Incrementi | Decrementi | Saldo al 31/12/2012 |
|-----------------------------|------------------------|--------------------|---------------------|------------------------|
| Capitale sociale | € 324.102,00 | € 14.762,00 | € 0,00 | € 338.864,00 |
| Riserva sovrapprezzo quote | € 80.030,00 | € 16.238,00 | € 0,00 | € 96.268,00 |
| Riserva legale | € 13.806,00 | € 259,00 | € 0,00 | € 14.065,00 |
| Riserva straordinaria | € 257.504,00 | € 4.926,00 | € 0,00 | € 262.430,00 |
| Riserva arrotondamento | € 1,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 1,00 |
| Utile (perdita) d'esercizio | € 5.185,00 | € 18.984,00 | (€ 5.185,00) | € 18.984,00 |
| Totale | € 680.628,00 | € 55.169,00 | (€ 5.185,00) | € 730.612,00 |

I - Capitale sociale

Il capitale sociale al 31 dicembre 2012 è pari ad € 338.964,00= ha registrato un incremento pari ad € 14.762,00 rispetto al 31 dicembre 2011, per effetto della delibera di assemblea di aumento dello stesso del 16 luglio 2012.

II - Riserva da sovrapprezzo quote

Tale riserva è costituita dal sovrapprezzo pagato dai soci in sede di aumento del capitale deliberato dall'Assemblea dei soci in data 16 luglio 2012.

IV - Riserva legale

La riserva legale, pari a € 14.065,00= ha registrato un incremento di € 259,00= per effetto della destinazione dell'utile stabilito con delibera assembleare del 20 aprile 2012.

V II - Riserva straordinaria

La Riserva straordinaria pari ad € 262.430,00=, ha registrato nell'esercizio un incremento pari ad € 4.926,00=, pari alla destinazione dell'utile così come deliberato dall'assemblea dei soci del 20 aprile 2012.

IX - Utili (perdite) esercizio

La voce, per un valore pari ad € 18.984,00=, rappresenta il risultato positivo prodotto dalla gestione nell'esercizio a cui il bilancio si riferisce.

C Trattamento di fine rapporto

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Saldo iniziale | € 4.892,00 | € 490,00 | € 4.402,00 |
| Utilizzo dell'esercizio | (€ 1.835,00) | (€ 490,00) | (€ 1.345,00) |
| Imposta rivalutazione | (€ 14,00) | € 0,00 | (€ 14,00) |
| Accantonamento dell'esercizio | € 8.559,00 | € 4.892,00 | € 3.667,00 |
| Saldo finale | € 11.602,00 | € 4.892,00 | € 6.710,00 |

Il debito accantonato rappresenta l'effettiva esposizione della società al 31 dicembre 2012 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli utilizzi.

D Debiti

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|-------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| <i>Scadenti entro 1 anno</i> | | | |
| Debiti verso fornitori | € 718.999,00 | € 259.456,00 | € 459.543,00 |
| Debiti tributari | € 78.572,00 | € 40.004,00 | € 38.568,00 |
| Debiti verso istituti di previdenza | € 24.260,00 | € 10.352,00 | € 13.908,00 |
| Altri debiti | € 239.374,00 | € 238.375,00 | € 999,00 |
| Totale | € 1.061.205,00 | € 548.187,00 | € 513.018,00 |

Tale voce, che rispetto all'esercizio precedente ha registrato un incremento pari ad € 513.018,00=, ammonta ad € 1.061.205,00= e risulta essere così composta:

D 7 - Debiti verso fornitori

I debiti verso fornitori comprendono fatture da ricevere per € 396.258,00=.

D 12 - Debiti tributari

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| <i>Con scadenza entro 1 anno</i> | | | |
| Erario c/ritenute d'acconto su redditi (Irpaf 1001 e 1040) | € 16.078,00 | € 9.653,00 | € 6.425,00 |
| Erario c/IRAP | € 38.385,00 | € 19.587,00 | € 18.798,00 |
| Erario c/IRFES | € 12.399,00 | € 10.763,00 | € 1.636,00 |
| Erario c/IVA | € 7.368,00 | € 0,00 | € 7.368,00 |
| Addizionali regionali e comunali | € 4.328,00 | € 0,00 | € 4.328,00 |
| Erario c/ritenute d'acconto - altre (Irpaf 1713) | € 14,00 | € 1,00 | € 13,00 |
| Totale | € 78.572,00 | € 40.004,00 | € 38.568,00 |

D 13 - Debiti verso istituti di previdenza

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <i>Con scadenza entro 1 anno</i> | | | |
| INPS | € 23.579,00 | € 9.549,00 | € 14.030,00 |
| INAIL | € 645,00 | € 792,00 | (€ 147,00) |
| Altri enti previdenziali (Fondo Est) | € 36,00 | € 11,00 | € 25,00 |
| Totale | € 24.260,00 | € 10.352,00 | € 13.908,00 |

D 14 - Debiti verso altri

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|--|---------------------|---------------------|-----------------|
| <i>Con scadenza entro 1 anno</i> | | | |
| Dipendenti c/retribuzioni e competenze | € 9.825,00 | € 6.642,00 | € 3.183,00 |
| Debito vs Sindaci | € 11.103,00 | € 6.268,00 | € 4.835,00 |
| Debiti vs Università Telematica | € 50.000,00 | € 50.000,00 | € 0,00 |
| Debiti vs CCIAA Sassari | € 468,00 | € 468,00 | € 0,00 |
| Debiti vs Unione Friuli Venezia Giulia | € 5.250,00 | € 0,00 | € 5.250,00 |
| Debiti vs Soci | € 0,00 | € 96.265,00 | (€ 96.265,00) |
| Note di credito da emettere | € 160.240,00 | € 78.569,00 | € 81.671,00 |
| Debiti vs altri | € 2.488,00 | € 163,00 | € 2.325,00 |
| Totale | € 239.374,00 | € 238.375,00 | € 999,00 |

E Ratei e risconti passivi

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Risconti passivi | € 4.138,00 | € 9.300,00 | (€ 5.162,00) |
| Totale | € 4.138,00 | € 9.300,00 | (€ 5.162,00) |

La voce rispetto all'esercizio precedente registra un decremento pari ad € 5.162,00=.

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DI CONTO ECONOMICO

Il conto economico è strutturato secondo le disposizioni dell'art. 2425 del Codice Civile e non sono state effettuate compensazioni tra i diversi ricavi e costi in esso affluiti.

A Valore della produzione

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|--------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| Ricavi delle prestazioni | € 1.810.542,00 | € 707.698,00 | € 1.102.844,00 |
| Altri ricavi e proventi | € 175.315,00 | € 175.006,00 | € 309,00 |
| Totale | € 1.985.858,00 | € 882.704,00 | € 1.103.153,00 |

Commento al valore della produzione

La voce "Ricavi delle prestazioni", che rispetto all'esercizio 2011 ha registrato un aumento di € 1.102.844,00=, accoglie il valore delle commesse affidate nel periodo d'imposta alla Società.

La voce "Altri ricavi e proventi", che rispetto all'esercizio 2011 ha registrato un aumento pari ad € 309,00=, accoglie principalmente, per l'importo di € 175.000,00, il valore complessivo delle quote consortili a carico dei soci, di competenza del 2012.

B Costi della produzione

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|--|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | € 29.711,00 | € 6.549,00 | € 23.162,00 |
| Per servizi | € 1.425.004,00 | € 512.647,00 | € 912.357,00 |
| Per godimento di beni di terzi | € 77.111,00 | € 58.195,00 | € 18.916,00 |
| Per il personale | € 160.481,00 | € 126.678,00 | € 33.803,00 |
| Ammortamenti e svalutazioni | € 85.738,00 | € 95.772,00 | (€ 10.034,00) |
| Oneri diversi di gestione | € 131.006,00 | € 56.384,00 | € 74.622,00 |
| Totale | € 1.909.051,00 | € 856.225,00 | € 1.052.826,00 |

Commento ai costi della produzione

I costi per materie prime sono principalmente costituiti dall'acquisto di materiale editoriale per lo svolgimento delle commesse.

I costi per servizi, pari ad € 1.425.004,00=, sono principalmente costituiti (i) dai costi per il personale distaccato e i contratti a progetto per un valore complessivo di € 482.282,00=; (ii) dagli oneri relativi ai collaboratori a progetto per € 280.150,00=; (iii) dai costi per l'elaborazione dati e per le consulenze professionali per un valore complessivo di € 35.525,00=; (iv) dai costi per le prestazioni di consulenze per commesse per € 387.622,00=; (v) dai costi per le prestazioni di consulenze di terzi per € 146.628,00=; (vi) dagli oneri relativi al Collegio sindacale per € 8.030,00=.

I costi di godimento beni di terzi sono pari ad € 77.111,00= e sono costituiti (i) dai canoni d'affitto per un valore di € 76.840,00=; (ii) dal noleggio delle autovetture per € 270,00=.

Gli oneri diversi di gestione ammontano ad € 131.006,00= e sono costituiti (i) dal costo dell'Iva indetraibile da pro-rata per un valore di € 126.826,00=; (ii) dai costi ordinari di gestione dell'attività € 4.180,00=.

C Proventi ed oneri finanziari

C 16 - Altri proventi finanziari

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|---|-----------------|-----------------|------------------|
| <u>d) Proventi diversi dai precedenti - altri</u> | | | |
| - Interessi attivi bancari | € 408,00 | € 456,00 | (€ 48,00) |
| Totale | € 408,00 | € 456,00 | (€ 48,00) |

C 17 - Interessi ed altri oneri finanziari

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|--------------------------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| <u>Da altri</u> | | | |
| - Oneri bancari ed interessi passivi | € 154,00 | € 2,00 | € 152,00 |
| Totale | € 154,00 | € 2,00 | € 152,00 |

E Proventi ed oneri straordinari

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|-----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Proventi straordinari | € 737,00 | € 11.549,00 | (€ 10.812,00) |
| Oneri straordinari | (€ 8.030,00) | (€ 2.947,00) | € 5.083,00 |
| Totale | (€ 7.293,00) | € 8.602,00 | (€ 5.729,00) |

Imposte dell'esercizio

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 | Variazione |
|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Imposte correnti | | | |
| IRES | € 12.399,00 | € 10.762,00 | € 1.637,00 |
| IRAP | € 38.385,00 | € 19.587,00 | € 18.798,00 |
| Totale | € 50.784,00 | € 30.349,00 | € 20.435,00 |

Altre informazioni

Compensi agli organi Societari

Ai sensi di legge si evidenziano i soli compensi spettanti ai membri del Collegio sindacale pari ad € 8.030,00=, essendo le cariche del Consiglio di amministrazione a titolo gratuito.

Codice Privacy

Sulla base degli obblighi sanciti dal "Testo Unico sulla Privacy", la società in quanto titolare del trattamento dei dati personali, alla data di approvazione del presente bilancio, ha redatto il Documento Programmatico sulla Sicurezza.

* * *

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

Destinazione del risultato d'esercizio

Signori Soci,

Stante l'utile d'esercizio di ammontare pari ad € 18.984,00= si propone di destinare lo stesso come segue:

| | <i>Importo</i> |
|---------------------------|-----------------|
| - a riserva legale | € 3.797 |
| - a riserva straordinaria | € 15.187 |
| Utile d'esercizio | € 18.984 |

......*

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

p. Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

ASSEMBLEA DEI SOCI DEL GIORNO 23 APRILE 2013

VERBALE N. 15

Il giorno 23 aprile 2012, alle ore 15:00 si è riunita, presso la sede della Società, in Piazza Sallustio n. 21, l'Assemblea dei soci della Società Consortile "CAMCOM Universitas Mercatorum", per discutere e deliberare sul seguente Ordine del Giorno:

- 1. Approvazione bilancio di esercizio 2012;**
- 2. Nomina componenti Consiglio di Amministrazione;**
- 3. Nomina componenti Collegio Sindacale.**

* * *

Assume la presidenza, ai sensi dell'art. 15 dello Statuto, il dottor Andrea Zanlari, nella qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione.

Il Presidente, constata la regolarità della convocazione e la presenza:

- del Consigliere dott. Federico Tessari;
- del Presidente del Collegio Sindacale dott. Carlo Tixon;
- dei membri del Collegio Sindacale Dott. Roberto Camisi e Dott. Cesare Veneri collegati entrambi in videoconferenza;
- dei seguenti soci, nelle persone dei propri rappresentanti legali o delegati, rappresentativi del 72,40% del capitale sociale: UNIONCAMERE; CCIAA di Reggio Emilia; CCIAA di Parma; IFOA; Unioncamere Toscana; DINTEC; CCIAA di Massa Carrara; CCIAA di Brescia; CCIAA di Cuneo; CCIAA di Padova; CCIAA di Roma; CCIAA di Verona; CCIAA di Vicenza; RETECAMERE; CCIAA di Prato; UNIONCAMERE Lombardia ed UNIONCAMERE Piemonte,

dichiara l'Assemblea validamente costituita ed atta a deliberare.

Partecipano, inoltre, alla riunione il dott. Alberto Caporale, nella qualità di Direttore Operativo della Società, l'ing. Roberto Giacometti, il dott. Alessandro Rinaldi e la dott.ssa Francesca Petri. Svolge le funzioni di Segretario verbalizzante il Direttore Operativo.

......*

Il Presidente, prima di passare alla trattazione dei singoli punti all'ordine del giorno, illustra brevemente l'evoluzione della Società a chiusura di mandato.

Il triennio appena conclusosi è stato contraddistinto dalla affermazione di CamCom all'interno del Sistema Camerale non più solo come soggetto che nel 2005 ha favorito la nascita dell'Università Telematica "Universitas Mercatorum", ma anche come soggetto in grado di assistere Unioncamere e le Camere di Commercio nei settori degli studi socio-economici e dell'assistenza tecnica; la rinnovata *mission* ha consentito a CamCom di

crescere in termini di ricavi, che al termine dell'esercizio 2012 hanno quasi raggiunto i 2 milioni di Euro, di competenze e di risorse attivando, in quest'ultimo caso, importanti sinergie con altri soggetti del Sistema. Molto importante il ruolo che Unioncamere ha deciso di attribuire a CamCom nel processo di razionalizzazione delle attività "non core" delle proprie partecipate, ruolo che dal 2013 vede impegnata CamCom nella gestione dei servizi di contabilità, paghe e acquisti di altre tre consortili.

Il triennio appena trascorso è stato anche contraddistinto da importanti modifiche sul piano statutario e su quello dei regolamenti; si è infatti data attuazione a tutte le disposizioni relative alla normativa *in house*: a questo riguardo il Presidente ricorda la delibera del 29 novembre 2012 con la quale l'Assemblea riunita in sede straordinaria ha accettato la proposta di variazione dello Statuto formulata dal Consiglio di Amministrazione introducendo, tra l'altro, la disposizione in base alla quale possono essere soci di CamCom i soli soggetti giuridici facenti parte del Sistema Camerale e gli Enti pubblici che svolgano attività attinenti alle finalità della Società; nella medesima Assemblea è stata accettata la proposta di regolamento consortile che disciplina le relazioni tra i Soci e che, unitamente al novellato Statuto, pone in capo ad Unioncamere l'esercizio del cosiddetto "controllo analogo" previsto dalla normativa *in house*.

Il triennio è stato anche caratterizzato da due operazioni di aumento di capitale, la prima nel luglio del 2010 che ha comportato sia l'ampliamento della compagine societaria con 7 nuovi soci sia l'aumento della propria partecipazione da parte di altrettanti soci, ed il secondo, del luglio 2012 ancora in corso, che ha visto l'ingresso di 7 nuovi soci.

Sul fronte dell'organizzazione interna il Consiglio ha nominato, nel marzo del 2012, il Dr. Alberto Caporale quale Direttore Operativo e, sotto la sua gestione, sono stati approntati gli strumenti regolatori interni; inoltre il Consiglio di Amministrazione, accogliendo il suggerimento del Direttore Operativo e per assicurare regole e procedure formalizzate, ha deliberato in merito all'adozione del modello organizzativo ex Dlgs 231/2001 i cui documenti verranno sottoposti al vaglio ed all'approvazione del Consiglio di prossima nomina durante la seduta di insediamento.

Fatte queste premesse il Presidente passa a discutere i punti all'ordine del giorno per le delibere previste dalla Legge e dallo Statuto.

......*

p. 1) all'o.d.g.

Approvazione bilancio di esercizio 2012

Il Presidente cede la parola al Direttore Operativo dott. Alberto Caporale che procede ad

esporre ai presenti le risultanze del bilancio chiuso al 31 dicembre 2012 e la composizione delle poste dell'attivo, del passivo e del conto economico.

Il bilancio che si porta all'approvazione dell'Assemblea si chiude con un utile di € 18.984 ed è il risultato di un anno in cui la Società ha subito notevoli modificazioni circa le attività svolte a beneficio dei propri Soci.

I risultati conseguiti durante il 2012 hanno visto un fortissimo incremento del volume di attività, passato da 707.698 Euro del 2011 a 1.810.542 Euro nel 2012, come evidenziato dalla tabella di seguito riportata illustrata ai Soci presenti:

(valori in migliaia di €)

| CENTRO DI COMPETENZA | COMMITTENTE | Anni | |
|---------------------------|--------------------|------------|--------------|
| | | 2011 | 2012 |
| Studi | <i>Unioncamere</i> | 228 | 802 |
| | <i>Altri</i> | 0 | 56 |
| | totale | 228 | 858 |
| Assistenza Tecnica | <i>Unioncamere</i> | 479 | 785 |
| | <i>Altri</i> | 0 | 167 |
| | totale | 479 | 952 |
| TOTALE RICAVI | | 707 | 1.810 |

I valori evidenziano chiaramente, oltre all'aumento dei ricavi, una fortissima crescita di entrambi i centri di competenza con un recupero di attività sul fronte esterno ad Unioncamere; in particolare:

- quello degli Studi ha visto aumentare i ricavi per oltre 600 mila Euro con un incremento pari a circa tre volte i ricavi dell'intero 2011; l'incidenza sul mercato esterno ad Unioncamere porta oggi le attività verso gli altri soci a circa il 6,5% dell'intero fatturato dell'Area.
- quello Assistenza ha visto aumentare i ricavi per circa 500 mila Euro, raddoppiando quindi i ricavi dell'intero 2011; l'incidenza sul mercato esterno ad Unioncamere porta oggi le attività verso gli altri soci a circa il 18% dell'intero fatturato dell'Area

Il Presidente ringrazia il Direttore Operativo per l'attività svolta e propone che l'utile di esercizio, pari ad € 18.894, sia destinato per quanto ad € 3.797 a riserva legale e per quanto ad € 15.187 a riserva straordinaria. Cede quindi la parola al Presidente del Collegio

Sindacale, dott. Carlo Tixon, affinché legga la relazione di bilancio predisposta dall'Organo di Controllo.

Il Presidente del Collegio Sindacale sottolinea i punti essenziali del documento che si conclude con l'invito all'Assemblea dei Soci ad approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 concordando con la destinazione dell'utile.

Il Presidente, non essendoci interventi da parte dei Soci presenti, pone ai voti l'approvazione del bilancio e la destinazione dell'utile. L'Assemblea all'unanimità

DELIBERA

- l'approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2012 così come redatto dal Consiglio di Amministrazione, stabilendo di destinare l'utile d'esercizio pari a Euro 18.984 per quanto ad Euro 3.797 a riserva legale e per quanto ad Euro 15.187 a riserva straordinaria.

......*

p. 2) all'o.d.g.

Nomina componenti Consiglio di Amministrazione

Il Presidente ricorda che lo Statuto di CamCom all'articolo 12 prevede che l'Assemblea nomini i membri del Consiglio di Amministrazione su proposta del Presidente di Unioncamere.

Cede, quindi, la parola al Dottor Pierluigi SODINI affinché rappresenti le volontà del Presidente Dottor Ferruccio Dardanello.

Il Dottor Sodini informa i Soci che Unioncamere sta procedendo con l'acquisizione degli approfondimenti normativi che l'articolo 4 del Decreto Legge 95/2012 potrà avere sulle Agenzie del Sistema Camerale. Atteso ciò Unioncamere propone di rinviare la decisione in merito al rinnovo dell'Organo Amministrativo al 30 settembre 2013.

Udite le parole del Dottor Sodini intervenuto in nome del Presidente di Unioncamere, l'Assemblea all'unanimità

DELIBERA

- di rinviare la decisione in merito al rinnovo del Consiglio di Amministrazione al 30/09/2013 confermando quindi, fino ad allora, l'attuale composizione nelle persone del Dottor Andrea Zanlari – Presidente, del Dottor Claudio Gagliardi, della Dottoressa Tiziana Pompei, della Dottoressa Maria Stella Marini e del Dottor Federico Tessari - Consiglieri.

......*

p. 3) all'o.d.g.

Nomina componenti Collegio Sindacale

Il Presidente ricorda che il Collegio Sindacale di CamCom vedrà la sua scadenza con l'approvazione del bilancio 2013; tuttavia, essendo pervenute le dimissioni da Sindaco Supplente da parte del Dottor Antonio Fiocco, questa Assemblea è chiamata a ricostituire il numero minimo di membri fissato dall'articolo 2397 del Codice Civile in 3 Sindaci effettivi e 2 Sindaci supplenti.

Anche in questo caso il Presidente cede la parola al Dottor Pierluigi Sodini affinché rappresenti le volontà di Unioncamere circa il nominativo del Sindaco Supplente da nominare.

Il Dottor Sodini indica il dottor Remo Fricano, nato a Santa Caterina di Villamosa (CL) il 21/06/1937, quale candidato prescelto per la carica di sindaco supplente.

Non essendoci ulteriori candidature poste da parte degli altri Soci, l'Assemblea all'unanimità

DELIBERA

- di nominare a sindaco supplente il dottor Remo Fricano, nato a Santa Caterina di Villamosa (CL) il 21/06/1937, il cui mandato scadrà in concomitanza della scadenza dell'attuale Collegio prevista con l'approvazione del bilancio di esercizio 2013.

......*

Alle ore 16:15, non essendoci altri punti all'ordine del giorno e non avendo nessuno dei presenti preso la parola, il Presidente, dopo la lettura ed approvazione del presente verbale, dichiara chiusa la seduta.

| | |
|--|--|
| IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE <i>(Dott. Alberto Caporale)</i> | IL PRESIDENTE <i>(Dott. Andrea Zanlari)</i> |
|--|--|

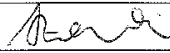
ALLEGATO A

MODELLO DI PROCURA SPECIALE, DOMICILIAZIONE E DICHIARAZIONI SOSTITUTIVE DELL'ATTO DI NOTORIETÀ per:

- A) LA SOTTOSCRIZIONE DIGITALE E PRESENTAZIONE TELEMATICA AL REGISTRO DELLE IMPRESE/ALBO DELLE IMPRESE ARTIGIANE DELLA COMUNICAZIONE UNICA (ART. 9 D.L. n. 7/2007 CONVERTITO CON LEGGE 2 APRILE 2007, N. 40 E ART. 4 D.P.C.M. 6/5/2009)
- B) L'ESECUZIONE DELLE FORMALITÀ PUBBLICITARIE NEL REGISTRO DELLE IMPRESE/ALBO DELLE IMPRESE ARTIGIANE

RELATIVAMENTE ALLA PRATICA AVENTE CODICE UNIVOCO DI IDENTIFICAZIONE: 529 I 4550
 I/I sottoscritto/i dichiara/no:

| |
|---|
| <p>A) Procura di conferire al Sig. <u>PACACE PIERLUIGI</u> a) procura speciale per la sottoscrizione digitale e presentazione telematica della comunicazione unica identificata dal codice pratica sopra apposto, all'Ufficio del Registro delle Imprese/Ufficio Albo delle Imprese Artigiane competente per territorio, ai fini dell'avvio, modificazione e cessazione dell'attività d'impresa, quale assolvimento di tutti gli adempimenti amministrativi previsti per l'iscrizione al Registro delle Imprese e all'Albo delle Imprese Artigiane, con effetto - sussistendo i presupposti di legge - ai fini previdenziali, assistenziali, fiscali individuati dai decreti in oggetto, nonché per l'ottenimento del codice fiscale e della partita IVA</p> <p>b) procura speciale per l'esecuzione delle formalità pubblicitarie di cui alla sopra identificata pratica.</p> |
| <p>B) Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà sulla corrispondenza degli allegati di attestare in qualità di titolare, amministratore/i, legale rappresentante/i - ai sensi e per gli effetti dell'articolo 47 del D.P.R. 445/2000 e consapevole/i delle responsabilità penali di cui all'articolo 76 del medesimo D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci - la corrispondenza delle copie dei documenti (non notarili) allegati alla precitata pratica ai documenti conservati agli atti dell'impresa.</p> |
| <p>C) Domiciliazione di eleggere domicilio speciale, per tutti gli atti e le comunicazioni inerenti il procedimento amministrativo, presso l'indirizzo di posta elettronica del soggetto che provvede alla trasmissione telematica, a cui viene conferita la facoltà di eseguire eventuali rettifiche di errori formali inerenti la modulistica elettronica. <i>Nel caso in cui non si voglia domiciliare la pratica presso l'indirizzo elettronico del soggetto che provvede alla trasmissione telematica occorre barrare la seguente casella <input type="checkbox"/>.</i></p> |
| <p>D) Cariche sociali (rilevante nelle sole ipotesi di domanda di iscrizione della nomina alle cariche sociali) che non sussistono cause di ineleggibilità ai fini dell'assunzione delle cariche conferite in organi di amministrazione e di controllo della società: _____</p> |

| | COGNOME | NOME | QUALIFICA (titolare, amm.re, legale rappresentante., sindaco, ecc.) | FIRMA AUTOGRAFA |
|---|---------|--------|--|---|
| 1 | ZANLARI | ANDREA | LEGALE RAPPR. |  |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |

Il presente modello va compilato, sottoscritto con firma autografa, acquisito tramite scansione in formato pdf ed allegato, con firma digitale, alla modulistica elettronica. Al presente modello deve, inoltre, essere allegata copia informatica di un documento di identità valido di ciascuno dei soggetti che hanno apposto la firma autografa.

Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà resa dal procuratore:

Colui che, in qualità di procuratore, sottoscrive con firma digitale la copia informatica del presente documento, consapevole delle responsabilità penali di cui all'articolo 76 del D.P.R. 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, dichiara

- ai sensi dell'art. 46.1 lett. u) del D.P.R. 445/2000 di agire in rappresentanza dei soggetti che hanno apposto la propria firma autografa nella tabella di cui sopra
- che le copie informatiche degli eventuali documenti non notarili allegati alla sopra indicata pratica, corrispondono ai documenti consegnatigli dagli amministratori per l'espletamento degli adempimenti pubblicitari di cui alla sopra citata pratica

