

BILANCIO DI ESERCIZIO 2016



Trasporti Logistica Infrastrutture

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione: UNIONTRASPORTI S.CONS. R.L.

Sede: PIAZZA SALLUSTIO 21 00185 ROMA RM

Capitale sociale: 389.041

Capitale sociale interamente versato: si

Codice CCIAA: Roma

Partita IVA: 08624711001

Codice fiscale: 08624711001

Numero REA:

Forma giuridica: Società consortile a responsabilità limitata

Settore di attività prevalente (ATECO):

Società in liquidazione: no

Società con socio unico: no

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento: no

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	1.410	1.410
II - Immobilizzazioni materiali	6.783	8.624
III - Immobilizzazioni finanziarie	7.714	0
Totale immobilizzazioni (B)	15.907	10.034
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	331.447	258.832
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	13.358
Totale crediti	343.101	283.844
IV - Disponibilità liquide	369.772	447.858
Totale attivo circolante (C)	712.873	731.702
Totale attivo	728.780	741.736
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	389.041	772.867
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	2.081
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve	(308.663)	1
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	(9.841)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	6.251	(376.066)
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	86.629	389.042
B) Fondi per rischi e oneri	82.233	48.558
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	150.059	166.363
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	122.769	137.773
esigibili oltre l'esercizio successivo	283.590	0
Totale debiti	406.359	137.773
E) Ratei e risconti	3.500	0
Totale passivo	728.780	741.736

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	497.488	335.260
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	(130.011)
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	(130.011)
5) altri ricavi e proventi		
altri	138.256	129.205
Totale altri ricavi e proventi	138.256	129.205
Totale valore della produzione	635.744	334.454
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.194	2.885
7) per servizi	112.843	169.894
8) per godimento di beni di terzi	40.910	56.990
9) per il personale		
a) salari e stipendi	274.403	308.178
b) oneri sociali	138.847	120.024
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	13.433	15.617
c) trattamento di fine rapporto	13.433	15.617
Totale costi per il personale	426.683	443.819
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	1.840	3.009
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	806
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.840	2.203
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	25.961	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	27.801	3.009
14) oneri diversi di gestione	22.957	31.941
Totale costi della produzione	632.388	708.538
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.356	(374.084)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4.320	8
Totale proventi diversi dai precedenti	4.320	8

Totale altri proventi finanziari	4.320	8
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	4.320	8
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	7.676	(374.076)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.425	0
imposte differite e anticipate	0	1.990
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.425	1.990
21) Utile (perdita) dell'esercizio	6.251	(376.066)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	6.251	(376.066)
Imposte sul reddito	1.425	1.990
Interessi passivi/(attivi)	(4.320)	(8)
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	3.356	(374.084)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.840	3.009
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	13.433	15.617
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	15.273	18.626
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	18.629	(355.458)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	130.011
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(173.922)	191.122
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(11.531)	(83.182)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	0	0
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	3.500	(13.500)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	389.066	(105.502)

Totale variazioni del capitale circolante netto	207.113	118.949
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	225.742	(236.509)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	4.320	8
(Imposte sul reddito pagate)	4.293	11.617
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	33.675	(1.060)
Altri incassi/(pagamenti)	(29.737)	0
Totale altre rettifiche	12.551	10.565
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	238.293	(225.944)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	1	(1)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(7.714)	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(7.713)	(1)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(383.826)	1.060
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	75.162	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(308.664)	1.060

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(78.084)	(224.885)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	447.733	672.742
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	125	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	447.858	672.742
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	369.624	447.733
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	148	125
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	369.772	447.858
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

NOTA INTEGRATIVA

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario e Nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto in ossequio alle disposizioni previste agli artt. 2423 e 2423-bis del Codice Civile, nonché ai principi contabili ed alle raccomandazioni contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità (O.I.C.).

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale, avendo ricevuto dalla Segreteria generale di Unioncamere italiana la certezza relativa alle importanti commesse per le quali la formalizzazione interverrà nei prossimi giorni. Oltre a tale garanzia, sono pervenuti e stanno pervenendo alla società ordine per commesse di rilievo da parte di altri soci di Uniontrasporti (Unioncamere Lombardia, Unioncamere Emilia Romagna, CCIAA Cagliari).

La sua struttura è conforme a quella delineata dal Codice Civile agli artt. 2424 e 2425, in base alle premesse poste dall'art. 2423-ter, mentre la Nota integrativa, che costituisce parte integrante del Bilancio di esercizio, è conforme al contenuto previsto dagli artt. 2427, 2427-bis, 2435-bis e a tutte le altre disposizioni che fanno riferimento ad essa.

L'intero documento, nelle parti di cui si compone, è stato redatto in modo da dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché

del risultato economico dell'esercizio, fornendo, ove necessario, informazioni aggiuntive complementari a tale scopo.

Ai sensi dell'art. 2423-ter per ogni voce viene indicato l'importo dell'esercizio precedente.

La struttura e la composizione del Bilancio di esercizio sono stati modificati dal D. Lgs. 139/2015 (attuazione della direttiva 34/2013), che ha altresì aggiornato alcuni criteri di valutazione. L'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) ha di conseguenza revisionato i principi contabili in vigore, emanando nel corso del 2016 le versioni aggiornate degli stessi.

Di seguito si riportano le principali novità emanate:

- obbligo del rendiconto finanziario per alcune categorie di imprese;
- introduzione del criterio della prevalenza della sostanza;
- introduzione del criterio di rilevanza (e dunque di materialità);
- modifiche alla valutazione ed esposizione in nuove voci degli strumenti finanziari derivati;
- introduzione del criterio del costo ammortizzato per i titoli immobilizzati, crediti e debiti scadenti oltre l'esercizio; tale criterio è facoltativo per i Bilanci redatti in forma abbreviata;
- modifica del criterio di ammortamento dell'avviamento secondo la vita utile;
- abolizione dei conti d'ordine in calce allo Stato Patrimoniale con conseguente introduzione di analoga informativa nella Nota integrativa;
- abolizione dei costi e ricavi straordinari nel Conto Economico;
- evidenza dei rapporti con le società sottoposte al controllo delle controllanti (partecipazioni, crediti, debiti, costi e ricavi);
- eliminazione dei costi di ricerca e di pubblicità tra le immobilizzazioni immateriali;
- spostamento della voce Azioni proprie dall'attivo al Patrimonio netto con segno negativo.

Al sensi dell'OIC 29, i cambiamenti dei principi contabili comportano l'applicazione retroattiva all'inizio dell'esercizio precedente, pertanto i dati del Bilancio dell'esercizio precedente sono stati adattati per tener conto sia della nuova struttura del Bilancio sia dei nuovi principi contabili.

Ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, il Bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni dettate dal predetto articolo.

Per una migliore comprensione della dinamica finanziaria dell'esercizio viene presentato anche il Rendiconto Finanziario.

Al fine di fornire una informativa più ampia e puntuale sull'andamento della gestione, si è ritenuto opportuno corredare il Bilancio anche con la Relazione degli amministratori sulla gestione 2016, come anche suggerito dallo stesso Collegio dei revisori.

Ai sensi dell'art. 19 dello Statuto ci si è avvalsi, per l'approvazione del bilancio, del maggior termine di centottanta giorni dalla chiusura dell'esercizio. Le ragioni della dilazione che sono riconducibili a due fatti principali:

- dimissioni del responsabile amministrativo – dott. Alessandro Africani – avvenute il 30 novembre 2016, con ovvie ripercussioni in capo al funzionamento della struttura interna e alla predisposizione del progetto di bilancio 2016;
- furto subito dalla società in data 17 marzo 2016 che, oltre ad un danno finanziario, ha creato problemi di recupero di dati e file utili alla predisposizione del bilancio, in quanto contenuti nel pc portatile rubato nella stessa occasione.

Principi contabili

Conformemente al disposto dell'art. 2423-bis del Codice Civile, nella redazione del Bilancio sono stati osservati i seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- sono stati indicati esclusivamente gli utili effettivamente realizzati nell'esercizio;
- sono stati indicati i proventi e gli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla loro manifestazione numeraria;
- gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci di Bilancio sono stati valutati distintamente.

I criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile sono stati mantenuti inalterati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente, salvo quanto illustrato in precedenza.

Il Bilancio di esercizio, come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

Criteria di valutazione adottati

Nella redazione del presente Bilancio sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione interna, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, tenendo conto della loro residua possibilità di utilizzazione.

Descrizione	Aliquote o criteri applicati
Altre immobilizzazioni immateriali	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto o di produzione interna. Tale costo è comprensivo degli oneri accessori, nonché dei costi di diretta imputazione.

Sono stati indicati esplicitamente le svalutazioni e gli ammortamenti effettuati, calcolati sistematicamente con riferimento alle aliquote di seguito indicate, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione prendendo in considerazione l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti.

Descrizione	Aliquote applicate
Macchinari e attrezzature	15%
Mobili e arredi	12%
Macchine elettroniche e computer	20%
Altri beni	20%

Non vi sono state variazioni delle aliquote di ammortamento rispetto al precedente esercizio.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore rispetto al valore come sopra determinato, sono state iscritte a tale minore valore; questo non è mantenuto nei successivi bilanci se sono venuti meno i motivi della rettifica effettuata.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie consistenti in partecipazioni in società controllate e collegate sono state valutate secondo il metodo del costo, comprensivo degli oneri accessori; il valore di iscrizione in bilancio è determinato sulla base del prezzo di acquisto o di sottoscrizione o del valore attribuito ai beni conferiti.

Il costo come sopra determinato viene ridotto in caso si accertino perdite durevoli di valore; qualora vengano meno i motivi della rettifica effettuata, il valore della partecipazione è ripristinato nel limite del costo di acquisizione.

Il valore così determinato non risulta superiore al valore che si sarebbe determinato applicando i criteri previsti dall'art. 2426, punto 4, del Codice Civile.

Le partecipazioni non destinate ad una permanenza durevole nel portafoglio della società vengono classificate nell'attivo circolante tra le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

Le partecipazioni in altre imprese non controllate e/o collegate sono state iscritte al costo di acquisto, eventualmente rettificato sulla base delle perdite rilevate dalle società partecipate e perciò esposte ad un valore inferiore al costo di acquisizione stesso.

I Titoli sono iscritti al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono stati iscritti sulla base del loro presumibile valore di realizzo.

Crediti

I crediti sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, mediante lo stanziamento di un apposito fondo di svalutazione, al quale viene accantonato annualmente un importo corrispondente al rischio di inesigibilità dei crediti rappresentati in bilancio, in relazione alle condizioni economiche generali e del settore di appartenenza, nonché alla provenienza del debitore.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa in Euro i valori bollati e le giacenze monetarie risultanti dai conti intrattenuti dalla società con enti creditizi, tutti espressi al loro valore nominale, appositamente convertiti in valuta nazionale quando trattasi di conti in valuta estera.

Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

I fondi sono stati stanziati per coprire perdite o passività di natura determinata, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

TFR

Il fondo trattamento di fine rapporto corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti di ciascun dipendente, determinato in conformità alla legislazione vigente ed in particolare a quanto disposto dall'art. 2120 c.c. e dai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

Debiti

I debiti sono espressi al loro valore nominale e includono, ove applicabili, gli interessi maturati ed esigibili alla data di chiusura dell'esercizio.

Imposte sul Reddito

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono stanziare in applicazione del principio di competenza, e sono determinate in applicazione delle norme di legge vigenti e sulla base della stima del reddito imponibile; nello Stato Patrimoniale il debito è rilevato alla voce "Debiti tributari" e il credito alla voce "Crediti tributari".

Con riferimento alla rilevazione degli effetti fiscali derivanti dalle differenze temporali tra esposizione in Bilancio di componenti economici e momento di rilevanza fiscale dei medesimi specificiamo quanto segue.

Le imposte differite sono state calcolate sulla base delle differenze temporanee tassabili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze temporanee genereranno delle variazioni in aumento della base imponibile.

In aderenza del principio della prudenza, le attività per imposte anticipate sono state calcolate sulle differenze temporanee deducibili applicando l'aliquota di imposta che si ritiene in vigore al momento in cui tali differenze genereranno una variazione in diminuzione dell'imponibile, basandosi sul principio della ragionevole certezza dell'esistenza di imponibili fiscali futuri sufficienti a riassorbire le variazioni sopra menzionate.

L'ammontare delle imposte anticipate viene rivisto ogni anno al fine di verificare il permanere della ragionevole certezza di conseguire in futuro redditi imponibili fiscali, tali da recuperare l'intero importo delle imposte anticipate.

L'ammontare delle imposte differite ed anticipate è soggetto, altresì, a rideterminazione nell'ipotesi di variazione delle aliquote di tassazione originariamente considerate.

Riclassificazioni del bilancio e indici

Al fine di evidenziare in modo organico e strutturato le variazioni più significative delle voci di Bilancio si riportano i prospetti relativi alla situazione finanziaria ed economica della società e i principali indici di bilancio.

Posizione finanziaria

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Esercizio corrente
a) Attività a breve			
Depositi bancari	447.733	-78.109	369.624
Danaro ed altri valori in cassa	125	23	148
Azioni ed obbligazioni non immob.			
Crediti finanziari entro i 12 mesi			
Altre attività a breve			
DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	447.858	-78.086	369.772
b) Passività a breve			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Altre passività a breve			
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI BREVE PERIODO	447.858	-78.086	369.772
c) Attività di medio/lungo termine			
Crediti finanziari oltre i 12 mesi			
Altri crediti non commerciali			
TOTALE ATTIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
d) Passività di medio/lungo termine			

Obbligazioni e obbligazioni convert.(oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanz. (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio/lungo periodo			
TOTALE PASSIVITA' DI MEDIO/LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI MEDIO E LUNGO TERMINE			
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	447.858	-78.086	369.772

Conto economico riepilogativo

Descrizione	Esercizio precedente	% sui ricavi	Esercizio corrente	% sui ricavi
Ricavi della gestione caratteristica	335.260		553.456	
Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni	-130.011	-38,78		-
Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.885	0,86	1.194	0,01
Costi per servizi e godimento beni di terzi	226.884	67,67	153.753	27,70
VALORE AGGIUNTO	-24.520	-7,31	398.509	72,01
Ricavi della gestione accessoria	129.205	38,54	82.286	14,00
Costo del lavoro	443.819	132,38	426.683	77,09
Altri costi operativi	31.941	9,53	22.956	0,04
MARGINE OPERATIVO LORDO	-371.075	-110,68	31.115	0,05
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	3.009	0,90	27.800	0,5
RISULTATO OPERATIVO	-374.084	-111,58	3.354	0,03
Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie	8	0,00	4.320	0,04
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-374.076	-111,58	7.674	0,06
Imposte sul reddito	1.990	0,59	1.425	0,01
Utile (perdita) dell'esercizio	-376.066	-112,17	6.251	0,02

ATTIVO

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Nel prospetto seguente sono evidenziati i saldi e le variazioni delle Immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	12.083	26.610	7.714	46.407
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.673	17.986		28.659
Svalutazioni	0	0	7.714	7.714
Valore di bilancio	1.410	8.624	0	10.034
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	0	1.840		1.840
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	0	(1.841)	7.714	5.873
Valore di fine esercizio				
Costo	12.083	26.610	7.714	46.407
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	30.042	19.826		49.868
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	1.410	6.783	7.714	15.907

Immobilizzazioni immateriali

Si riporta di seguito la movimentazione e il dettaglio delle immobilizzazioni immateriali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Costi di impianto e di ampliamento				

Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità				
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno				
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
Avviamento				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Altre immobilizzazioni immateriali	1.410			1.410
Arrotondamento				
Totali	1.410			1.410

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

Voce di bilancio	Saldo iniziale	Incrementi	Decrementi	Saldo finale
Terreni e fabbricati				
Impianti e macchinari				
Attrezzature industriali e commerciali	505		194	311
Altri beni	8.119		1.647	6.472
- Mobili e arredi				
- Macchine di ufficio elettroniche				
- Autovetture e motocicli				
- Automezzi				
- Beni diversi dai precedenti				
Immobilizzazioni in corso e acconti				
Arrotondamento				
Totali	8.624		1.841	6.783

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni sono costituite dalla partecipazione del Consorzio Train, iscritta al costo storico di acquisto. La partecipazione è stata svalutata al 100% mediante lo stanziamento negli anni passati di un apposito "fondo svalutazione partecipazioni" in considerazione

del fatto che, a fronte della scelta fatta da Uniontrasporti di uscire dal Consorzio Train, la relativa quota versata per la partecipazione non verrà restituita.

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	0	0	7.714	7.714	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	7.714	7.714	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	0	0	0	0
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	7.714	7.714	0	0
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	0	7.714	7.714	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	0	0	0	0	7.714	7.714	0	0

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Di seguito viene evidenziata la composizione, la variazione e la scadenza dei crediti presenti nell'attivo circolante (art. 2427, punti 4 e 6 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	127.958	173.922	301.880	301.880	0	0
Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	0	0	0	0	0	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	62.481	(32.914)	29.567	29.567	0	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	11.654	0	11.654			
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	81.752	(81.752)	0	0	0	0
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	283.844	59.257	343.101	331.447	0	0

Crediti verso clienti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Crediti verso clienti - valore lordo	130.548	239.691	109.143
Crediti vs clienti per fatture da emettere		44.323	44.323
Fondo Svalutazione crediti	-2.590		2.590
Arrotondamento			
Totale crediti verso clienti	127.958	284.014	157.000

Crediti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ritenute subite	1.741	5.457	3.716
Crediti IRES/IRPEF	24.219	13.465	-10.754
Crediti IRAP	11.919	1.306	-10.613
Acconti IRES/IRPEF			
Acconti IRAP			
Crediti IVA	24.602	9.339	-15.263
Altri crediti tributari			
Arrotondamento			
Totali	62.481	29.567	-32.914

Altri crediti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Crediti verso altri esig. entro esercizio	81.752	29.521	-52.231
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- n/c da ricevere			
- contributi da ricevere	81.752	17.867	-63.885
- altri			
b) Crediti verso altri esig. oltre esercizio			
Crediti verso dipendenti			
Depositi cauzionali in denaro			
Altri crediti:			
- anticipi a fornitori			
- altri			
Totale altri crediti	81.752	17.867	-63.885

Tra i crediti sono iscritte attività per imposte anticipate relative a 11.654 euro. Per una descrizione dettagliata si rinvia al paragrafo relativo alla fiscalità differita.

Disponibilità liquide

Il saldo come sotto dettagliato rappresenta l'ammontare e le variazioni delle disponibilità monetarie esistenti alla chiusura dell'esercizio (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	447.733	(78.109)	369.624
Assegni	0	0	0
Denaro e altri valori in cassa	125	23	148
Totale disponibilità liquide	447.858	(78.086)	369.772

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 86.629 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale	772.867	0	0	0	383.826	0		389.041
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0	0	0	0	0		0
Riserve di rivalutazione	0	0	0	0	0	0		0
Riserva legale	2.081	0	0	0	2.081	0		0
Riserve statutarie	0	0	0	0	0	0		0
Altre riserve								
Riserva straordinaria	0	0	0	(308.662)	0	0		(308.662)
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0	0	0	0	0	0		0
Riserva azioni o quote della società controllante	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0	0	0	0	0	0		0

Versamenti in conto aumento di capitale	0	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti in conto capitale	0	0	0	0	0	0	0		0
Versamenti a copertura perdite	0	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da riduzione capitale sociale	0	0	0	0	0	0	0		0
Riserva avanzo di fusione	0	0	0	0	0	0	0		0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0	0	0	0	0	0	0		0
Riserva da conguaglio utili in corso	0	0	0	0	0	0	0		0
Varie altre riserve	1	0	0	(1)	1	0	0		(1)
Totale altre riserve	1	0	0	(308.663)	1	0	0		(308.663)
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0	0	0	0	0	0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	(9.841)	0	0	0	(9.841)	0	0		0
Utile (perdita) dell'esercizio	(376.066)	0	0	0	376.066	0	0	6.251	6.251
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0		0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0	0	0	0	0	0		0
Totale patrimonio netto	389.042	0	0	(308.663)	752.133	0	0	6.251	86.629

Il Patrimonio netto risulta ridotto per l'appostazione in bilancio – prudenziale – relativa al debito verso alcuni soci di Uniontrasporti che hanno esercitato il recesso dalla società per un valore patrimoniale complessivo pari a Euro 308.662.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

In particolare si forniscono dettagli relativamente alle riserve che compongono il Patrimonio Netto, specificando la loro origine o natura, la loro possibilità di utilizzo ed i limiti di distribuibilità, nonché la loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi (art. 2427, punto 7-bis del Codice Civile):

Legenda colonna "Origine / natura": C = Riserva di capitale; U = Riserva di utili.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	389.041			0	387.988	0
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0			0	0	0
Riserve di rivalutazione	0			0	0	0
Riserva legale	0			0	0	0
Riserve statutarie	0			0	0	0
Altre riserve						
Riserva straordinaria	(308.662)	E		0	0	0
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	0			0	0	0
Riserva azioni o quote della società controllante	0			0	0	0
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	0			0	0	0
Versamenti in conto aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0			0	0	0
Versamenti in conto capitale	0			0	0	0
Versamenti a copertura perdite	0			0	0	0
Riserva da riduzione capitale sociale	0			0	0	0
Riserva avanzo di fusione	0			0	0	0
Riserva per utili su cambi non realizzati	0			0	0	0
Riserva da conguaglio utili in corso	0			0	0	0
Varie altre riserve	(1)			0	0	0
Totale altre riserve	(308.663)			0	0	0

Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0			0	0	0
Utili portati a nuovo	0			0	0	0
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0			0	0	0
Totale	80.378			0	387.988	0
Quota non distribuibile				0		
Residua quota distribuibile				0		

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

Al 31/12/2016 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

La composizione dei debiti, le variazioni delle singole voci, e la suddivisione per scadenza sono rappresentate nel seguente prospetto (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	58.151	(11.531)	46.620	46.620	0	0
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	16.149	6.963	23.112	23.112	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	19.281	5.354	24.635	24.635	0	0

Altri debiti	44.192	267.801	311.993	28.403	283.590	0
Totale debiti	137.773	268.586	406.359	122.770	283.590	0

Nella voce "Altri debiti" è stato rilevato il debito relativo ai recessi esercitati da alcuni soci al netto dei crediti maturati nei loro confronti.

Debiti verso fornitori

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio	58.151	46.620	-11.531
Fornitori entro esercizio:	47.446	42.865	-4.581
- altri	47.446	42.865	-4.581
Fatture da ricevere entro esercizio:	10.705	3.755	-6.950
- altri	10.705	3.755	-6.950
Arrotondamento			
b) Debiti v/fornitori oltre l'esercizio			
Fornitori oltre l'esercizio:			
- altri			
Fatture da ricevere oltre esercizio:			
- altri			
Arrotondamento			
Totale debiti verso fornitori	58.151	46.620	-11.531

Debiti tributari

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito IRPEF/IRES			
Debito IRAP		1.425	1.425
Imposte e tributi comunali			
Erario c.to IVA			
Erario c.to ritenute dipendenti	15.430	20.451	5.021
Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori	535	925	390
Erario c.to ritenute agenti			
Erario c.to ritenute altro	183		-183
Addizionale comunale			
Addizionale regionale			
Imposte sostitutive		310	310

Condoni e sanatorie			
Debiti per altre imposte			
Arrotondamento	1	1	
Totale debiti tributari	16.149	23.112	6.963

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Debito verso Inps	13.214	16.759	3.545
Debiti verso Inail		13	13
Debiti verso Enasarco			
Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	6.067	7.863	1.796
Arrotondamento			
Totale debiti previd. e assicurativi	19.281	24.635	5.354

Altri debiti

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
a) Altri debiti entro l'esercizio	44.192	28.403	-15.789
Debiti verso dipendenti/assimilati	43.642	28.167	-15.475
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci			
Debiti verso obbligazionisti			
Debiti per note di credito da emettere			
Altri debiti:			
CARTA DI CREDITO	550	236	-314
- altri			
b) Altri debiti oltre l'esercizio		283.590	283.590
Debiti verso dipendenti/assimilati			
Debiti verso amministratori e sindaci			
Debiti verso soci per recessi		283.590	283.590
Debiti verso obbligazionisti			
Altri debiti:			
- altri			
Totale Altri debiti	44.192	311.993	267.801

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti assistiti da garanzie reali				Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Debiti assistiti da pegni	Debiti assistiti da privilegi speciali	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	0	0	0	0	46.620	46.620
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	0	0	0	0	23.112	23.112
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	0	0	0	24.635	24.635
Altri debiti	0	0	0	0	311.993	311.993
Totale debiti	0	0	0	0	406.360	406.359

Ratei e risconti passivi

Si fornisce l'indicazione della composizione e dei movimenti della voce in esame (art. 2427, punto 7 del Codice Civile).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	0	0	0
Risconti passivi	0	3.500	3.500
Totale ratei e risconti passivi	0	3.500	3.500
Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Risconti passivi:		3.500	3.500
- su canoni di locazione			

- altri		3.500	3.500
Ratei passivi:			
- su interessi passivi			
- su canoni			
- su affitti passivi			
- altri			
Totali		3.500	3.500

Conto economico

Valore della produzione

Si fornisce l'indicazione della composizione del valore della produzione, nonché le variazioni intervenute nelle singole voci, rispetto all'esercizio precedente:

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Ricavi vendite e prestazioni	335.260	553.455	218.195
Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione	-130.011	0	+130.011
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	129.205	82.289	- 46.916
Totali	334.454	635.744	301.290

Costi della produzione

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione e la movimentazione della voce "Costi della produzione".

Descrizione	Esercizio precedente	Esercizio corrente	Variazione
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.885	1.194	-1.691
Per servizi	169.894	112.843	-57.051
Per godimento di beni di terzi	56.990	40.910	-16.080
Per il personale:			
a) salari e stipendi	308.178	274.403	-33.775
b) oneri sociali	120.024	138.847	18.823

c) trattamento di fine rapporto	15.617	13.433	-2.184
d) trattamento di quiescenza e simili			
e) altri costi			
Ammortamenti e svalutazioni:			
a) immobilizzazioni immateriali	806		-806
b) immobilizzazioni materiali	2.203	1.840	-363
c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni		25.961	-25.961
d) svalut.ni crediti att. circolante		25.961	25.961
Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	31.941	22.957	-8.984
Arrotondamento			
Totali	708.538	632.388	-76.150

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

Imposte sul reddito d'esercizio

La composizione della voce del Bilancio "Imposte sul reddito dell'esercizio" è esposta nella seguente tabella:

Descrizione	Esercizio precedente	Variazione	Var. %	Esercizio corrente
Imposte correnti		1.425		1.425
Imposte relative a esercizi precedenti				
Imposte differite				
Imposte anticipate	1.990	-1.990	-100,00	
Proventi / oneri da adesione al regime di trasparenza				
Proventi / oneri da adesione al consolidato fiscale				
Totali	1.990	-1.425		1.425

ALTRE INFORMAZIONI

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Ai sensi dell'art. 2427 n. 9 c.c. Vi segnaliamo l'importo complessivo degli impegni, delle garanzie e delle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale, con indicazione della natura delle garanzie reali prestate; gli impegni esistenti in materia di trattamento di quiescenza e simili, nonché gli impegni assunti nei confronti di imprese controllate, collegate, nonché controllanti e imprese sottoposte al controllo di quest'ultime sono distintamente indicate.

	Importo
Impegni	0
di cui in materia di trattamento di quiescenza e simili	0
di cui nei confronti di imprese controllate	0
di cui nei confronti di imprese collegate	0
di cui nei confronti di imprese controllanti	0
di cui nei confronti di imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0
Garanzie	0
di cui reali	0
Passività potenziali	0

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'art. 2427 punto 22-bis Vi segnaliamo che nell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Azioni proprie e di società controllanti

In ottemperanza al disposto dei punti 3) e 4), c.2, art. 2428 c.c., comuniciamo che la Società non ha detenuto nel corso dell'esercizio azioni proprie e della Società controllante.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio la seguente destinazione dell'utile di esercizio:

Descrizione	Valore
Utile dell'esercizio:	
- a Riserva legale	6.251
- a Riserva straordinaria	
- a copertura perdite precedenti	
- a dividendo	
- a nuovo	
Totale	6.251

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto PAOLETTI ANTONIO, in qualità di Amministratore, consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art.47 D.P.R. 445/2000, la corrispondenza del documento informatico in formato XBRL contenente lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la presente Nota integrativa a quelli conservati agli atti della società.

ROMA, 13 giugno 2017

Il Presidente

PAOLETTI ANTONIO