



BILANCIO DI ESERCIZIO

Al 31 dicembre 2018



UNIONTRASPORTI

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: Si

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

Appartenenza a un gruppo: no

Denominazione della società capogruppo:

Paese della capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:



Stato patrimoniale

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|--|------------|------------|
| Stato patrimoniale | | |
| Attivo | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | 0 | 1.410 |
| II - Immobilizzazioni materiali | 4.405 | 6.120 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | 7.714 | 7.714 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 12.119 | 15.244 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | 0 | 119.666 |
| II - Crediti | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 304.751 | 283.879 |
| imposte anticipate | 10.691 | 11.654 |
| Totale crediti | 315.442 | 295.533 |
| IV - Disponibilità liquide | 466.215 | 319.392 |
| Totale attivo circolante (C) | 781.657 | 734.591 |
| Totale attivo | 793.776 | 749.835 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |
| I - Capitale | 389.041 | 389.041 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0 | 0 |
| III - Riserve di rivalutazione | 0 | 0 |
| IV - Riserva legale | 10.050 | 6.251 |
| V - Riserve statutarie | 0 | 0 |
| VI - Altre riserve | (83.130) | (298.198) |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | 0 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 3.108 | 3.799 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 |
| Totale patrimonio netto | 319.069 | 100.893 |
| B) Fondi per rischi e oneri | 44.545 | 67.121 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 179.017 | 164.235 |
| D) Debiti | | |



| | | |
|--|----------------|----------------|
| esigibili entro l'esercizio successivo | 121.917 | 139.818 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 79.038 | 277.768 |
| Totale debiti | 200.955 | 417.586 |
| E) Ratei e risconti | 50.190 | 0 |
| Totale passivo | 793.776 | 749.835 |

Conto economico

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|---|----------------|----------------|
| Conto economico | | |
| A) Valore della produzione | | |
| 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni | 545.507 | 450.045 |
| 2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione | 12.127 | 119.666 |
| 2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | 0 | 119.666 |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione | 12.127 | 0 |
| 5) altri ricavi e proventi | | |
| altri | 54.281 | 2.953 |
| Totale altri ricavi e proventi | 54.281 | 2.953 |
| Totale valore della produzione | 611.915 | 572.664 |
| B) Costi della produzione | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 1.470 | 1.846 |
| 7) per servizi | 120.423 | 104.905 |
| 8) per godimento di beni di terzi | 28.211 | 27.739 |
| 9) per il personale | | |
| a) salari e stipendi | 282.201 | 278.498 |
| b) oneri sociali | 132.526 | 119.362 |
| c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale | 19.932 | 14.176 |
| c) trattamento di fine rapporto | 14.782 | 14.176 |
| e) altri costi | 5.150 | 0 |
| Totale costi per il personale | 434.659 | 412.036 |
| 10) ammortamenti e svalutazioni | | |
| a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 3.125 | 1.733 |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 3.125 | 1.733 |



| | | |
|---|--------------|--------------|
| Totale ammortamenti e svalutazioni | 3.125 | 1.733 |
| 14) oneri diversi di gestione | 23.928 | 23.648 |
| Totale costi della produzione | 611.816 | 571.907 |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | 99 | 757 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | |
| 16) altri proventi finanziari | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | |
| altri | 4.715 | 4.504 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 4.715 | 4.504 |
| Totale altri proventi finanziari | 4.715 | 4.504 |
| 17) interessi e altri oneri finanziari | | |
| altri | 6 | 0 |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | 6 | 0 |
| Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis) | 4.709 | 4.504 |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D) | 4.808 | 5.261 |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | |
| imposte correnti | 1.700 | 1.462 |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 1.700 | 1.462 |
| 21) Utile (perdita) dell'esercizio | 3.108 | 3.799 |

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

| | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|---|------------|------------|
| Rendiconto finanziario, metodo indiretto | | |
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 3.108 | 3.799 |
| Imposte sul reddito | 1.700 | 1.462 |
| Interessi passivi/(attivi) | (4.709) | (4.504) |
| (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 | 99 | 757 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 0 | 0 |



| | | |
|---|-----------|-----------|
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 3.125 | 1.733 |
| 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 | 14.782 | 14.176 |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 17.907 | 15.909 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 18.006 | 16.666 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | 119.666 | (119.666) |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | (30.442) | 49.080 |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | (8.653) | (3.490) |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | 0 | 0 |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | 50.190 | (3.500) |
| Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto | (198.437) | 13.602 |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | (67.676) | (63.974) |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | (49.670) | (47.308) |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | 4.709 | 4.504 |
| (Imposte sul reddito pagate) | 124 | (2.691) |
| Dividendi incassati | 0 | 0 |
| (Utilizzo dei fondi) | (22.576) | (15.112) |
| Altri incassi/(pagamenti) | 0 | 0 |
| Totale altre rettifiche | (17.743) | (13.299) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | (67.413) | (60.607) |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (1.410) | (1.070) |
| Disinvestimenti | 0 | 0 |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | 1.410 | 0 |
| Disinvestimenti | 0 | 0 |
| Immobilizzazioni finanziarie | | |
| (Investimenti) | 0 | 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) | 0 | (1.070) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | (830) | 830 |
| Accensione finanziamenti | 0 | 0 |
| (Rimborso finanziamenti) | 0 | 0 |
| Mezzi propri | | |
| Aumento di capitale a pagamento | 0 | 0 |
| (Rimborso di capitale) | 0 | 0 |
| Cessione/(Acquisto) di azioni proprie | 0 | 0 |
| (Dividendi e acconti su dividendi pagati)* | 215.068 | 10.465 |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 214.238 | 11.295 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 146.825 | (50.382) |
| Effetto cambi sulle disponibilità liquide | 0 | 0 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 319.385 | 369.624 |
| Assegni | 0 | 0 |
| Danaro e valori in cassa | 7 | 148 |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio | 319.392 | 369.772 |
| Di cui non liberamente utilizzabili | 0 | 0 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | | |
| Depositi bancari e postali | 466.139 | 319.385 |
| Assegni | 0 | 0 |
| Danaro e valori in cassa | 76 | 7 |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio | 466.215 | 319.392 |
| Di cui non liberamente utilizzabili | 0 | 0 |

**Trattasi della riduzione di riserva negativa straordinaria relativa ai debiti per recessi e a debiti dei contributi consortili non versati. La riduzione della riserva negativa è dovuta alla prelazione esercitata da alcuni soci verso soci receduti.*



Nota integrativa, parte iniziale

Principi di redazione

Struttura e contenuto del Bilancio di esercizio

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico 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.).

Per un'informativa più completa con riguardo ai flussi finanziari dell'esercizio è stato redatto anche il Rendiconto Finanziario, non obbligatorio per i Bilanci in forma abbreviata.

Il Bilancio è stato redatto pertanto nel rispetto dei principi di chiarezza, veridicità e correttezza e del principio generale della rilevanza. Un dato o informazione è considerato rilevante quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe influenzare le decisioni prese dai destinatari dell'informazione di bilancio.

Il Bilancio è stato predisposto nel presupposto della continuità aziendale.

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.

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.



Ai sensi dell'art 16 "Società in house" del Dlgs 175/2016 Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica, si conferma che - nel 2018 - il fatturato della società Uniontrasporti S.c.ar.l. ha riguardato incarichi affidati dagli enti soci per una quota pari all' 86,19%. La quota residua del fatturato (13,81%) è riconducibile a progetti europei, finalizzati comunque ad attività utili al Sistema camerale, ad un'iniziativa sugli aeroporti sviluppata per Confcommercio e ad alcuni incarichi di Camere di commercio non socie.

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 sulla gestione. Infine, in ottemperanza a quanto disposto dall'art. art.6, comma 4, T.U. Società partecipate – D. Lgs. 19 Agosto 2016, n.175 il Bilancio consuntivo 2018 è corredato da una Relazione sul governo societario.

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;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura;
- 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.

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



Criteri di valutazione applicati

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.



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 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.

Crediti

I crediti sono stati iscritti al valore nominale.

I crediti comprendono le fatture emesse e quelle ancora da emettere, ma riferite a prestazioni di competenza dell'esercizio in esame.

Disponibilità liquide

Nella voce trovano allocazione le disponibilità liquide di cassa in Euro 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.

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 | 319.385 | 146.754 | 466.139 |
| Danaro ed altri valori in cassa | 7 | 69 | 76 |
| Azioni ed obbligazioni non immob. | | | |
| Crediti finanziari entro i 12 mesi | | | |
| Altre attività a breve | | | |
| DISPONIBILITA' LIQUIDE E TITOLI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE | 319.392 | 146.823 | 466.215 |



| | | | |
|--|---------|---------|---------|
| 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 | 319.392 | 146.823 | 466.215 |
| 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 | 319.392 | 146.823 | 466.215 |

Conto economico riepilogativo

| Descrizione | Esercizio precedente | % sui ricavi | Esercizio corrente | % sui ricavi |
|--|----------------------|--------------|--------------------|--------------|
| Ricavi della gestione caratteristica | 450.045 | | 545.507 | |
| Variazioni rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati, finiti e incremento immobilizzazioni | 119.666 | 26,59 | 12.127 | 2,22 |
| Acquisti e variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 1.846 | 0,41 | 1.470 | 0,27 |
| Costi per servizi e godimento beni di terzi | 132.644 | 29,47 | 148.634 | 27,25 |
| VALORE AGGIUNTO | 435.221 | 96,71 | 407.530 | 74,71 |
| Ricavi della gestione accessoria | 2.953 | 0,66 | 54.281 | 9,95 |



| | | | | |
|---|--------------|-------------|--------------|-------------|
| Costo del lavoro | 412.036 | 91,55 | 434.659 | 79,68 |
| Altri costi operativi | 23.648 | 5,25 | 22.965 | 4,21 |
| MARGINE OPERATIVO LORDO | 2.490 | 0,55 | 4.187 | 0,77 |
| Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti | 1.733 | 0,39 | 1.715 | 0,31 |
| RISULTATO OPERATIVO | 757 | 0,17 | 2.472 | 0,45 |
| Proventi e oneri finanziari e rettif. di valore di attività finanziarie | 4.504 | 1,00 | 4.709 | 0,86 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 5.261 | 1,17 | 7.181 | 1,32 |
| Imposte sul reddito | 1.462 | 0,32 | 1.700 | 0,31 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 3.799 | 0,84 | 5.481 | 1,00 |

Indici di struttura

| Indici di struttura | Significato | Eserc. precedente | Eserc. corrente | Commento |
|--------------------------------------|--|-------------------|-----------------|----------|
| Quoziente primario di struttura | L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con mezzi propri. | 5,93 | 23,76 | |
| Patrimonio Netto | | | | |
| ----- ----- | | | | |
| Immobilizzazioni esercizio | | | | |
| Quoziente secondario di struttura | L'indice misura la capacità della struttura finanziaria aziendale di coprire impieghi a lungo termine con fonti a lungo termine. | 40,02 | 46,13 | |
| Patrimonio Netto + Pass. consolidate | | | | |
| ----- ----- | | | | |
| Immobilizzazioni esercizio | | | | |

Indici gestionali

| Indici gestionali | Significato | Eserc. precedente | Eserc. corrente | Commento |
|-------------------------------|--|-------------------|-----------------|----------|
| Rendimento del personale | L'indice espone la produttività del personale, misurata nel rapporto tra ricavi netti e costo del personale. | 1,09 | 1,26 | |
| Ricavi netti esercizio | | | | |
| ----- ----- | | | | |
| Costo del personale esercizio | | | | |
| Rotazione dei debiti | | 117 | 84 | |



| | | | | |
|-------------------------------|--|-----|-----|--|
| Debiti vs. Fornitori * 365 | L'indice misura in giorni la dilazione commerciale ricevuta dai fornitori, | | | |
| ----- ----- | | | | |
| Acquisti dell'esercizio | | | | |
| Rotazione dei crediti | L'indice misura in giorni la dilazione commerciale offerta ai clienti. | 205 | 190 | |
| Crediti vs. Clienti * 365 | | | | |
| ----- ----- | | | | |
| Ricavi netti dell'esercizio | | | | |

Indici di liquidità

| Indici di liquidità | Significato | Eserc. precedente | Eserc. corrente | Commento |
|---|---|-------------------|-----------------|----------|
| Indice di durata del magazzino - merci e materie prime | L'indice esprime la durata media della giacenza di materie prime e merci di magazzino. | | | |
| Scorte medie merci e materie prime * 365 | | | | |
| ----- ----- | | | | |
| Consumi dell'esercizio | | | | |
| Indice di durata del magazzino - semilavorati e prodotti finiti | L'indice esprime la durata media della giacenza di semilavorati e prodotti finiti di magazzino. | 49 | - | |
| Scorte medie semilavor. e prod. finiti * 365 | | | | |
| ----- ----- | | | | |
| Ricavi dell'esercizio | | | | |
| Quoziente di disponibilità | L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo e smobilizzo del magazzino. | 5,25 | 4,55 | |
| Attivo corrente | | | | |
| ----- ----- | | | | |
| Passivo corrente | | | | |
| Quoziente di tesoreria | L'indice misura il grado di copertura dei debiti a breve | 4,40 | 4,55 | |



| | | | | |
|----------------------|---|--|--|--|
| Liq imm. + Liq diff. | mediante attività presumibilmente realizzabili nel breve periodo. | | | |
| ----- ----- | | | | |
| Passivo corrente | | | | |

Indici di redditività

| Indici di redditività | Significato | Eserc. precedente | Eserc. corrente | Commento |
|-------------------------------|---|-------------------|-----------------|----------|
| Return on debt (R.O.D.) | L'indice misura la remunerazione in % dei finanziatori esterni, espressa dagli interessi passivi maturati nel corso dell'esercizio sui debiti onerosi. | | | |
| Oneri finanziari es. | | | | |
| ----- ----- | | | | |
| Debiti onerosi es. | | | | |
| Return on sales (R.O.S.) | L'indice misura l'efficienza operativa in % della gestione corrente caratteristica rispetto alle vendite. | 0,17 | 0,45 | |
| Risultato operativo es. | | | | |
| ----- ----- | | | | |
| Ricavi netti es. | | | | |
| Return on investment (R.O.I.) | L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità della gestione corrente caratteristica e della capacità di autofinanziamento dell'azienda indipendentemente dalle scelte di struttura finanziaria. | 0,10 | 0,31 | |
| Risultato operativo | | | | |
| ----- ----- | | | | |
| Capitale investito es. | | | | |
| Return on Equity (R.O.E.) | L'indice offre una misurazione sintetica in % dell'economicità globale della gestione aziendale nel suo complesso e della capacità di remunerare il capitale proprio. | 4,20 | 1,71 | |
| Risultato esercizio | | | | |
| ----- ----- | | | | |
| Patrimonio Netto | | | | |



Nota integrativa abbreviata, 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 | 31.452 | 26.610 | 7.714 | 65.776 |
| Rivalutazioni | o | o | o | o |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 30.042 | 21.559 | | 51.601 |
| Svalutazioni | o | o | o | o |
| Valore di bilancio | 1.410 | 6.120 | 7.714 | 15.244 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | o | o | o | o |
| Riclassifiche (del valore di bilancio) | o | o | o | o |
| Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio) | o | o | o | o |
| Rivalutazioni effettuate nell'esercizio | o | o | o | o |
| Ammortamento dell'esercizio | 1.410 | 3.125 | | 4.535 |
| Svalutazioni effettuate nell'esercizio | o | o | o | o |
| Altre variazioni | o | o | o | o |
| Totale variazioni | (1.410) | (1.715) | o | (3.125) |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 31.452 | 26.610 | 7.714 | 65.776 |
| Rivalutazioni | o | o | o | o |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 31.452 | 23.275 | | 54.727 |
| Svalutazioni | o | o | o | o |
| Valore di bilancio | o | 4.405 | 7.714 | 12.119 |



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 | 0 |
| Arrotondamento | | | | |
| Totali | 1.410 | | -1.410 | 0 |

Immobilizzazioni materiali

Si riporta di seguito la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

| Voce di bilancio | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|--|----------------|---------------|------------|--------------|
| Attrezzature industriali e commerciali | 118 | -118 | | - |
| Altri beni | 6.002 | -1.597 | | 4.405 |
| Totali | 6.120 | -1.715 | | 4.405 |

Immobilizzazioni finanziarie

La voce immobilizzazioni finanziarie è composta da partecipazioni, crediti di natura finanziaria, titoli e strumenti finanziari derivati come evidenziato nel prospetto che segue. 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.



| Voci di bilancio | Saldo iniziale | Incrementi | Decrementi | Saldo finale |
|----------------------|----------------|------------|------------|--------------|
| Partecipazioni in: | | | | |
| d-bis) Altre imprese | 7.714 | | | 7.714 |
| Crediti verso: | | | | |
| Totali | 7.714 | | | 7.714 |

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).

Dalla tabella di seguito rappresentata il totale dei Crediti risulta pari a Euro 315.442 di cui Euro 32.199,00 relativi a Crediti tributari e credito IRES chiesto a rimborso (pari a Euro 13.358,00) e Euro 283.242,00 così suddivisi:

1- Crediti vs Clienti pari Euro 158.337,08 relativi a fatture emesse nel corso del 2018 ed in particolare:

a) Euro 1.244,40 Azienda speciale per i servizi reali alle imprese

b) Euro 370,51 CCIAA Agrigento

c) Euro 2.500,00 CCIAA Genova

d) Euro 1.356,07 CCIAA Bolzano

e) Euro 1.907,32 CEFAS - Viterbo

f) Euro 30.000,00 Confcommercio imprese per l'Italia

g) Euro 11.214,01 ISNART per distacco personale Uniontrasporti

h) Euro 69.999,89 Unioncamere nazionale

i) Euro 11.094,88 Unioncamere Emilia Romagna

l) Euro 25.600,00 Unioncamere Lombardia

m) Euro 3.050,00 USR CISL Liguria



2- Contributi progetti europei 2018 pari a Euro 124.905,34. Sul progetto ERFLS è stato chiuso il 04 febbraio 2019 l'audit con esito positivo. Gli importi iscritti a bilancio 2018 sono dettagliati di seguito:

| Progetto | Importo |
|---------------|-------------------|
| Raise IT 2017 | 32.112,69 |
| ERFLS 2017 | 36.950,00 |
| Raise IT 2018 | 22.342,65 |
| ERFLS 2018 | 33.500,00 |
| Totale | 124.905,34 |

Il riepilogo di quanto esposto è rappresentato nella seguente tabella.

| | 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 | 252.800 | 30.442 | 283.242 | 283.242 | 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 | 31.079 | (10.168) | 20.911 | 20.911 | o | o |
| Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante | 11.654 | (963) | 10.691 | | | |
| Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante | o | 597 | 597 | 597 | o | o |
| Totale crediti iscritti nell'attivo circolante | 295.533 | 19.909 | 315.442 | 304.750 | o | o |

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 | 319.385 | 146.754 | 466.139 |
| Assegni | o | o | o |
| Denaro e altri valori in cassa | 7 | 69 | 76 |
| Totale disponibilità liquide | 319.392 | 146.823 | 466.215 |



Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto - Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Il Patrimonio Netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a Euro 321.442 e ha registrato le seguenti movimentazioni (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

La Riserva straordinaria negativa pari a Euro 83.130,72 rappresenta la contropartita contabile derivante dall'iscrizione in Bilancio dei debiti nei confronti dei Soci che hanno esercitato il diritto di recesso in questi ultimi anni, oltre alla svalutazione di alcuni crediti relativi a contributi consortili non versati negli anni passati.

La Riserva straordinaria negativa pari a Euro 83.130,72 rappresenta la contropartita contabile derivante dall'iscrizione in Bilancio dei debiti nei confronti dei Soci che hanno esercitato il diritto di recesso in questi ultimi anni, oltre alla svalutazione di alcuni crediti relativi a contributi consortili non versati negli anni passati.

Nel corso dell'anno, 26 dei 27 soci che avevano esercitato il recesso dalla società sono stati liquidati attraverso 2 atti di acquisto delle loro quote con esercizio della prelazione da parte di Unioncamere italiana e della Camera di commercio del Venezia Giulia. Inoltre le Unioni regionali di Liguria e Piemonte, a fronte della liquidazione della loro quota, hanno provveduto al pagamento dei contributi consortili relativi al 2014 e al 2015. La variazione evidenziata nella tabella che segue pari a 215.067 euro corrisponde al valore delle quote societarie rimborsate e ai suddetti contributi consortili recuperati.

Il valore della riserva straordinaria a fine esercizio è dato dalla quota inoptata della CCIAA di Roma e pertanto non ancora rimborsata e dai crediti residui relativi ai contributi consortili delle CCIAA di Torino, Pescara, Massa Carrara, Palermo-Enna e Maremma e Tirreno.

| | Valore di inizio esercizi o | Destinazione del risultato dell'esercizio precedente | | Altre variazioni | | | Risultato d'esercizi o | Valore di fine esercizi o |
|--------------------------------------|--------------------------------|--|--------------------|------------------|------------|---------------|---------------------------|------------------------------|
| | | Attribuzioni e di dividendi | Altre destinazioni | Incrementi | Decrementi | Riclassifiche | | |
| Capitale | 389.041 | o | o | o | o | o | | 389.041 |
| Riserva da soprapprezzo delle azioni | o | o | o | o | o | o | | o |



| | | | | | | | | |
|---|-----------|---|---|---------|---|---|--|----------|
| Riserve di rivalutazione | o | o | o | o | o | o | | o |
| Riserva legale | 6.251 | o | o | 3.799 | o | o | | 10.050 |
| Riserve statutarie | o | o | o | o | o | o | | o |
| Altre riserve | | | | | | | | |
| Riserva straordinaria | (298.198) | o | o | 215.067 | o | o | | (83.131) |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | o | o | o | o | o | o | | o |
| Riserva azioni o quote della società controllante | o | o | o | o | o | o | | o |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni | o | o | o | o | o | o | | o |
| Versamenti in conto aumento di capitale | o | o | o | o | o | o | | o |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | o | o | o | o | o | o | | o |
| Versamenti in conto capitale | o | o | o | o | o | o | | o |
| Versamenti a copertura perdite | o | o | o | o | o | o | | o |
| Riserva da riduzione capitale sociale | o | o | o | o | o | o | | o |
| Riserva avanzo di fusione | o | o | o | o | o | o | | o |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | o | o | o | o | o | o | | o |
| Riserva da conguaglio utili in corso | o | o | o | o | o | o | | o |



| | | | | | | | | |
|--|-----------|---|---|---------|---|---|-------|----------|
| Varie altre riserve | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | | 1 |
| Totale altre riserve | (298.198) | 0 | 0 | 215.068 | 0 | 0 | | (83.130) |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 3.799 | 0 | 0 | 3.799 | 0 | 0 | 3.108 | 3.108 |
| Perdita ripianata nell'esercizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Totale patrimonio netto | 100.893 | 0 | 0 | 222.666 | 0 | 0 | 3.108 | 319.069 |

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 soprapprezzo delle azioni | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserve di rivalutazione | 0 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserva legale | 10.050 | | | 0 | 0 | 0 |
| Riserve statutarie | 0 | | | 0 | 0 | 0 |



| | | | | | | |
|--|----------|---|--|---|---------|---|
| Altre riserve | | | | | | |
| Riserva straordinaria | (83.131) | E | | o | o | o |
| Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile | o | | | o | o | o |
| Riserva azioni o quote della società controllante | o | | | o | o | o |
| Riserva da rivalutazione delle partecipazioni | o | | | o | o | o |
| Versamenti in conto aumento di capitale | o | | | o | o | o |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale | o | | | o | o | o |
| Versamenti in conto capitale | o | | | o | o | o |
| Versamenti a copertura perdite | o | | | o | o | o |
| Riserva da riduzione capitale sociale | o | | | o | o | o |
| Riserva avanzo di fusione | o | | | o | o | o |
| Riserva per utili su cambi non realizzati | o | | | o | o | o |
| Riserva da conguaglio utili in corso | o | | | o | o | o |
| Varie altre riserve | 1 | | | o | o | o |
| Totale altre riserve | (83.130) | | | o | o | o |
| Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | o | | | o | o | o |
| Utili portati a nuovo | o | | | o | o | o |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | o | | | o | o | o |
| Totale | 315.961 | | | o | 387.988 | o |
| Quota non distribuibile | | | | o | | |
| Residua quota distribuibile | | | | o | | |

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

Al 31/12/2018 il capitale sociale risulta interamente sottoscritto e versato.



Fondi per rischi e oneri

La composizione e la movimentazione delle singole voci è rappresentata dalla seguente tabella (art. 2427, punto 4 del Codice Civile).

Il Fondo rischi è relativo ai progetti legati al Consorzio Train per i quali si attende il riaddebito delle spese rendicontate per la parte non cofinanziata pari a Euro 36.830,66. Sempre in relazione al Consorzio Train è stata appostata una voce contabile pari a Euro 7.714,34 relativa all'immobilizzazione finanziaria presente nell'attivo di bilancio che non verrà mai restituita dal Consorzio stesso.

L'evidenza delle due voci è legata al fatto che non sono ancora chiuse le attività amministrative di Uniontrasporti con il Consorzio Train, pertanto fino a quando la società non avrà chiuso le eventuali pendenze per riaddebito, questa voce troverà evidenza in bilancio.

Il decremento del Fondo rischi di 22.576 euro è dovuto al fatto che erano state inseriti in concomitanza con l'esercizio del diritto di recesso da parte di alcuni soci un accantonamento per il mancato introito dei contributi consortili. Con l'esercizio dell'opzione da parte di Unioncamere i soci UR Piemonte e UR Liguria hanno onorato il pagamento dei contributi pregressi, pertanto il fondo è stato ridotto di pari importo.

| | Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili | Fondo per imposte anche differite | Strumenti finanziari derivati passivi | Altri fondi | Totale fondi per rischi e oneri |
|-------------------------------|---|-----------------------------------|---------------------------------------|-------------|---------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | o | o | o | 67.121 | 67.121 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | | |
| Accantonamento nell'esercizio | o | o | o | o | o |
| Utilizzo nell'esercizio | o | o | o | o | o |
| Altre variazioni | o | o | o | (22.576) | (22.576) |
| Totale variazioni | o | o | o | (22.576) | (22.576) |
| Valore di fine esercizio | o | o | o | 44.545 | 44.545 |



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 | 830 | (830) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso altri finanziatori | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acconti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso fornitori | 43.130 | (8.653) | 34.477 | 34.477 | 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 | 20.710 | 6.579 | 27.289 | 27.289 | 0 | 0 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 23.600 | 1.841 | 25.441 | 25.441 | 0 | 0 |
| Altri debiti | 329.315 | (215.567) | 113.748 | 34.710 | 79.038 | 0 |
| Totale debiti | 417.586 | (216.631) | 200.955 | 121.917 | 79.038 | 0 |



Debiti verso fornitori

I debiti vs Fornitori sono pari a Euro 34.477. Tra questi la voce più importante è relativa ai debiti per Fatture da ricevere pari a Euro 30.561,97.

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|------------|
| a) Debiti v/fornitori entro l'esercizio | 43.130 | 34.477 | -8.653 |
| Fornitori entro esercizio: | 43.130 | 3.915 | -39.215 |
| - altri | 43.130 | 3.915 | -39.215 |
| Fatture da ricevere entro esercizio: | | 30.562 | 30.562 |
| - altri | | 30.562 | 30.562 |
| Totale debiti verso fornitori | 43.130 | 34.477 | -8.653 |

I debiti per Fatture da ricevere sono riportati nel dettaglio nella seguente tabella.

| Voce di conto | Importo (Euro) |
|----------------------------|----------------|
| Consulenza amministrativa | 12.900,00 |
| Collegio sindacale | 6.059,28 |
| Organismo 231 | 2.250,00 |
| Consulenze per progetti | 3.500,00 |
| Acqua, caffè ufficio | 50,78 |
| Noleggio fotocopiatrici | 152,06 |
| Ticket restaurant | 5.149,85 |
| Revisione progetti europei | 500,00 |
| Totale | 30.561,97 |

Debiti tributari

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|------------|
| Debito IRAP | 1.462 | 1.700 | 238 |
| Erario c.to IVA | | 5.098 | 5.098 |
| Erario c.to ritenute dipendenti | 19.069 | 19.736 | 667 |
| Erario c.to ritenute professionisti/collaboratori | -80 | 185 | 265 |
| Addizionale comunale | 94 | 178 | 84 |



| | | | |
|-------------------------|--------|--------|-------|
| Addizionale regionale | 166 | 392 | 226 |
| Arrotondamento | -1 | | 1 |
| Totale debiti tributari | 20.710 | 27.289 | 6.579 |

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

| Descrizione | Esercizio precedente | Esercizio corrente | Variazione |
|---|----------------------|--------------------|------------|
| Debito verso Inps | 16.886 | 16.085 | -801 |
| Debiti verso Inail | 13 | 13 | |
| Debiti verso Enasarco | | | |
| Altri debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale | 6.701 | 9.343 | 2.642 |
| Arrotondamento | | | |
| Totale debiti previd. e assicurativi | 23.600 | 25.441 | 1.841 |

Ratei e risconti passivi

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

Tale importo pari a Euro 50.190,16 è relativo a due progetti fatturati ma non conclusi nel corso del 2018 ed in particolare:

- Euro 24.590,16 del cliente Confcommercio relativo al saldo del progetto sul sistema aeroportuale, per il quale c'è stato un rallentamento non dovuto alla società. Si prevede di concludere l'iniziativa nel primo semestre del 2019 con un evento dedicato.
- Euro 25.600,00 del cliente Unioncamere Lombardia relativo alla seconda tranche del progetto FdP Turismo e Cultura in Lombardia. Anche in questo caso il rallentamento nell'avanzamento del progetto è riconducibile al ritardo con cui Isnart/Unioncamere hanno prodotto le linee metodologiche per la realizzazione del progetto.

| | Valore di inizio esercizio | Variazione nell'esercizio | Valore di fine esercizio |
|---------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Ratei passivi | 0 | 0 | 0 |
| Risconti passivi | 0 | 50.190 | 50.190 |
| Totale ratei e risconti passivi | 0 | 50.190 | 50.190 |



Nota integrativa abbreviata, 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 | Var. % |
|--|----------------------|--------------------|---------------|----------|
| Ricavi vendite e prestazioni | 450.045 | 545.507 | 95.462 | 21,21 |
| Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti | 119.666 | | -119.666 | -100,00 |
| Variazioni lavori in corso su ordinazione | | 12.127 | 12.127 | |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni | | | | |
| Altri ricavi e proventi | 2.953 | 54.281 | 51.328 | 1.738,16 |
| Totali | 572.664 | 611.915 | 39.251 | |

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 | Var. % |
|--|----------------------|--------------------|------------|--------|
| Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 1.846 | 1.470 | -376 | -20,37 |
| Per servizi | 104.905 | 120.423 | 15.518 | 14,79 |
| Per godimento di beni di terzi | 27.739 | 28.211 | 472 | 1,70 |
| Per il personale: | | | | |
| a) salari e stipendi | 278.498 | 282.201 | 3.703 | 1,33 |
| b) oneri sociali | 119.362 | 132.526 | 13.164 | 11,03 |
| c) trattamento di fine rapporto | 14.176 | 14.782 | 606 | 4,27 |
| d) trattamento di quiescenza e simili | | | | |
| e) altri costi | | 5.150 | 5.150 | |
| Ammortamenti e svalutazioni: | | | | |
| a) immobilizzazioni immateriali | | | | |
| b) immobilizzazioni materiali | 1.733 | 1.715 | -18 | -1,04 |
| c) altre svalut.ni delle immobilizzazioni | | | | |



| | | | | |
|--|----------------|----------------|---------------|-------|
| d) svalut.ni crediti att. circolante | | | | |
| Variazioni delle rimanenze di materie, sussidiarie, di cons. e merci | | | | |
| Accantonamento per rischi | | | | |
| Altri accantonamenti | | | | |
| Oneri diversi di gestione | 23.648 | 22.965 | -683 | -2,89 |
| Arrotondamento | | | | |
| Totali | 571.907 | 609.443 | 37.536 | |

Proventi e oneri finanziari

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 12) dell'art. 2427 del Codice Civile si fornisce il dettaglio relativo all'ammontare degli interessi e degli altri oneri finanziari relativi a prestiti obbligazionari, a debiti verso banche ed altri.

Si riporta, inoltre, un dettaglio relativo alla composizione della voce "C.16.d) Proventi diversi dai precedenti".

| Descrizione | Controllate | Collegate | Controllanti | Sottoposte al controllo delle controllanti | Altre | Totale |
|-----------------------------|-------------|-----------|--------------|--|--------------|--------------|
| Interessi bancari e postali | | | | | 4.715 | 4.715 |
| Totali | | | | | 4.715 | 4.715 |

La voce di seguito rappresentata è relativa ai proventi finanziari che sono maturati sul conto UNIPOL che la società ha sottoscritto per accantonare il TFR dei dipendenti. Al 31 dicembre 2018 il conto che era stato sottoscritto per Euro 201.000,00 riporta un saldo di Euro 214.507,17 di cui Euro 4.715,00 maturati nel corso dell'esercizio 2018.

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 | 1.462 | 238 | 16,28 | 1.700 |
| Totali | 1.462 | 238 | | 1.700 |



Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Conformemente alle disposizioni di cui al punto 15) dell'art. 2427 del Codice Civile, si forniscono di seguito i dati relativi alla composizione del personale dipendente alla data del 31/12/2018.

La società è composta da 7 dipendenti, tutti a contratto a tempo indeterminato ed in particolare: 1 dirigente e 1 funzionario quadro a tempo pieno e 5 impiegati di cui 2 part-time.

| | Numero medio |
|-------------------|--------------|
| Dirigenti | 1 |
| Quadri | 1 |
| Impiegati | 5 |
| Operai | 0 |
| Altri dipendenti | 0 |
| Totale Dipendenti | 7 |

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Il seguente prospetto evidenzia i compensi, le anticipazioni, i crediti concessi agli Amministratori e ai membri del Collegio Sindacale, nonché gli impegni assunti per loro conto per l'esercizio al 31/12/2018, come richiesto dal punto 16 dell'art. 2427 del Codice Civile. Il Collegio sindacale ha anche funzione di revisione contabile della società. Uniontrasporti presenta fra gli Organi di indirizzo politico-amministrativo tre amministratori e tre componenti del Collegio sindacale.

La seguente tabella riporta i dati per i compensi amministratori e sindaci deliberati ed erogati nel corso del 2018. Si informa inoltre che il costo per viaggi e trasferte degli amministratori nel 2018 è stato pari a Euro 318,18.

| | Amministratori | Sindaci |
|---|----------------|---------|
| Compensi | 20.000 | 7.078 |
| Anticipazioni | 0 | 0 |
| Crediti | 0 | 0 |
| Impegni assunti per loro conto per effetto di garanzie prestate | 0 | 0 |



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

In riferimento alla quota maggioritaria detenuta al 31/12/2018 e alle indicazioni di governance fornite in questi anni, si può affermare che Unioncamere Italiana – in base all'art.2497 del Codice civile - esercita la direzione e coordinamento della società Uniontrasporti scarl. Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo Bilancio approvato dalla Società che esercita la direzione ed il coordinamento, come disposto dal comma 4 dell'art. 2497-bis del Codice Civile.

| Voci | 2017 | | 2016 | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | PARZIALI | TOTALI | PARZIALI | TOTALI |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Ricavi e proventi per attività istituzionale | -00 | 36.345.222,55 | -00 | 50.190.638,77 |
| a) contributo ordinario dello stato | -00 | -00 | -00 | -00 |
| b) corrispettivi da contratto di servizio | -00 | -00 | -00 | -00 |
| b1) con lo Stato | -00 | -00 | -00 | -00 |
| b2) con le Regioni | -00 | -00 | -00 | -00 |
| b3) con altri enti pubblici | -00 | -00 | -00 | -00 |
| b4) con l'Unione Europea | -00 | -00 | -00 | -00 |
| c) contributi in conto esercizio | 36.345.222,55 | -00 | 50.190.638,77 | -00 |
| c1) contributi dallo Stato | 16.508.916,67 | -00 | 29.872.965,98 | -00 |
| c2) contributi da Regione | -00 | -00 | -00 | -00 |
| c3) contributi da altri enti pubblici | 18.993.579,14 | -00 | 19.609.327,97 | -00 |
| c4) contributi dall'Unione Europea | 842.726,74 | -00 | 708.344,82 | -00 |
| d) contributi da privati | -00 | -00 | -00 | -00 |
| e) proventi fiscali e parafiscali | -00 | -00 | -00 | -00 |
| f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni servizi | -00 | -00 | -00 | -00 |
| 2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso lavorazione, semilavorati e finiti | -00 | -34.987,04 | -00 | 14.032,71 |
| 3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione | -00 | -00 | -00 | -00 |
| 4) incremento di immobili per lavori interni | -00 | -00 | -00 | -00 |
| 5) altri ricavi e proventi | -00 | 5.572.512,20 | -00 | 4.669.530,90 |



| | | | | | |
|------------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | a) quota contributi in conto capitale imputate all'esercizio | -00 | -00 | -00 | -00 |
| | b) altri ricavi e proventi | 5.572.512,20 | -00 | 4.669.530,90 | -00 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A) | | -00 | 41.882.747,71 | -00 | 54.874.202,38 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | | |
| | 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | -00 | -00 | -00 | -00 |
| | 7) per servizi | -00 | 31.788.092,05 | -00 | 42.390.231,10 |
| | a) erogazione di servizi istituzionali | 28.917.164,85 | -00 | 39.649.012,67 | -00 |
| | b) acquisizione di servizi | 2.410.049,91 | -00 | 2.254.686,68 | -00 |
| | c) consulenze collaborazioni altre prestazioni lavoro | 65.836,43 | -00 | 83.108,84 | -00 |
| | d) compensi ad organi amministrazione e controllo | 395.040,86 | -00 | 403.422,91 | -00 |
| | 8) per godimento beni di terzi | -00 | 502.945,61 | -00 | 565.355,24 |
| | 9) per il personale | -00 | 5.142.028,05 | -00 | 5.185.262,78 |
| | a) salari e stipendi | 3.656.407,29 | -00 | 3.701.578,76 | -00 |
| | b) oneri sociali | 1.115.380,24 | -00 | 1.119.831,92 | -00 |
| | c) trattamento fine rapporto | 304.458,25 | -00 | 291.113,65 | -00 |
| | d) trattamento di quiescenza e simili | -00 | -00 | -00 | -00 |
| | e) altri costi | 65.782,27 | -00 | 72.738,45 | -00 |
| | 10) ammortamenti e svalutazioni | -00 | 215.380,42 | -00 | 294.365,50 |
| | a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 101.224,69 | -00 | 100.642,54 | -00 |
| | b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 114.155,73 | -00 | 193.722,96 | -00 |
| | c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | -00 | | -00 |
| | d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disposizioni liquide | -00 | -00 | -00 | -00 |
| | 11) variazioni delle rimanenze e materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | -00 | -00 | -00 | -00 |
| | 12) accantonamento per rischi | -00 | -00 | -00 | -00 |
| | 13) altri accantonamenti | -00 | 745.814,22 | -00 | 1.438.460,48 |
| | 14) oneri diversi di gestione | -00 | 4.612.335,02 | -00 | 4.655.054,93 |
| | a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica | 1.457.638,81 | -00 | 1.508.220,13 | -00 |
| | b) altri oneri diversi di gestione | 3.154.696,21 | -00 | 3.146.834,80 | -00 |
| TOTALE COSTI (B) | | | 43.006.595,37 | | 54.528.730,03 |



| | | | | | |
|--|--|------------|---------------|------------|------------|
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | | -00 | -1.123.847,66 | -00 | 345.472,35 |
| C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI | | | | | |
| 15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate | | -00 | -00 | -00 | 26.552,15 |
| 16) altri proventi finanziari | | | 139.213,35 | | 237.642,54 |
| a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti | | -00 | -00 | -00 | -00 |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | | -00 | -00 | -00 | -00 |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | 139.213,35 | -00 | 237.642,54 | -00 |
| d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti | | -00 | -00 | -00 | -00 |
| 17) interessi ed altri oneri finanziari | | -00 | 38.465,89 | -00 | 1.560,93 |
| a) interessi passivi | | -00 | -00 | -00 | -00 |
| b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate | | -00 | -00 | -00 | -00 |
| c) altri interessi ed oneri finanziari | | 38.465,89 | -00 | 1.560,93 | -00 |
| 17 bis) utili e perdite su cambi | | -00 | -00 | -00 | -00 |
| TOT PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+17 bis) | | -00 | 100.747,46 | -00 | 262.633,76 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | |
| 18) rivalutazioni | | -00 | -00 | -00 | -00 |
| a) di partecipazioni | | -00 | -00 | -00 | -00 |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | | -00 | -00 | -00 | -00 |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | -00 | -00 | -00 | -00 |
| 19) svalutazioni | | -00 | 96.169,11 | -00 | 134.031,37 |
| a) di partecipazioni | | 96.169,11 | -00 | 134.031,37 | -00 |
| b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | | -00 | -00 | -00 | -00 |



| | | | | | |
|---|--|-----|--------------|-----|--------------|
| | c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | -00 | -00 | -00 | -00 |
| TOTALE DELLE RETTIFICHE DI VALORE (18-19) | | -00 | -96.169,11 | -00 | -134.031,37 |
| E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | | | | |
| | 20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5) | -00 | 2.461.445,99 | -00 | 1.325.477,47 |
| | 21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle imposte relative ad esercizi precedenti | -00 | 819.882,37 | -00 | 243.312,21 |
| TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21) | | -00 | 1.641.563,62 | -00 | 1.082.165,26 |
| Risultato prima delle imposte | | -00 | -00 | -00 | -00 |
| Imposte dell'esercizio, correnti, differite ed anticipate | | -00 | -00 | -00 | -00 |
| AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO | | -00 | 522.294,31 | -00 | 1.556.240,00 |

Informativa ai sensi della L.124/2017 art. 1 comma 125

La L. 124/2017 introduce per le imprese l'obbligo di dare pubblicità in nota integrativa di "sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque a vantaggi economici di qualunque genere" ricevuti da pubbliche amministrazioni e/o da società direttamente o indirettamente controllate dalle stesse. L'obbligo è relativo a sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere di importo superiore a 10.000 euro nel periodo considerato. Pertanto, in linea con quanto viene pubblicata in "Società trasparente", si riporta la tabella sintetica per il 2018:

| Progetto | Committente | Valore progetto 2018 |
|--|-----------------------|----------------------|
| Bando MISE - Progetto UltraNet 2017-2019 | Unioncamere Italiana | 26.720,00 |
| Partecipazioni 2017-2019 | Unioncamere Italiana | 190.527,17 |
| Siti Unesco Connessi | Unioncamere Italiana | 159.472,28 |
| Supporto Coordinamento Regionale PID 2017-2019 | UR Emilia Romagna | 13.500,00 |
| Ultranet Emilia Romagna | UR Emilia Romagna | 11.094,88 |
| Valorizzazione patrimonio culturale e turismo lombardo | Unioncamere Lombardia | 51.200,00 |
| Waterfront Trieste | CC Venezia Giulia | 19.608,42 |



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 | 3.108 |
| - a Riserva straordinaria | |
| - a copertura perdite precedenti | |
| - a dividendo | |
| - a nuovo | |
| Totale | 3.108 |

Dichiarazione di conformità del bilancio

Milano, 04 marzo 2019

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

ALBERTO ZAMBIANCHI

Il sottoscritto ALBERTO ZAMBIANCHI, 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.