

UNCEM
UNIONE NAZIONALE COMUNI COMUNITA' ENTI MONTANI
CONSOLIDATO

Sede in VIA PALESTRO 30 - 00185 ROMA

Codice fiscale 80108610587 – Partita Iva 07275971005

Bilancio al 31/12/2018

Stato patrimoniale attivo	31/12/2018	31/12/2017
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
II. Materiali	5.972	3.118
III. Finanziarie	82.155	82.155
Totale Immobilizzazioni	88.127	85.273
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		
II. Crediti		
- entro 12 mesi	350.273	347.806
- oltre 12 mesi	81.967	
- imposte anticipate		
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni	432.240	347.806
IV. Disponibilità liquide	133.680	202.363
Totale attivo circolante	565.920	550.169
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	654.047	635.442
Stato patrimoniale passivo	31/12/2018	31/12/2017
A) Patrimonio netto		
I. Capitale		
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale		
V. Riserve statutarie	378.584	378.584
VI. Altre riserve		

Riserva straordinaria		
Riserva da deroghe ex art. 2423 Codice Civile		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi non realizzati		
Riserva da congruaggio utili in corso		(1)
<i>Varie altre riserve</i>		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
Altre...		(1)
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	1.818	
IX. Utile d'esercizio	9.821	1.818
IX. Perdita d'esercizio	()	()
Acconti su dividendi	()	()
Perdita ripianata nell'esercizio		
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	390.223	380.401
B) Fondi per rischi e oneri	124.015	124.015
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti		
- entro 12 mesi	106.082	127.883
- oltre 12 mesi	33.727	
	139.809	127.883
E) Ratei e risconti		3.143

Totale passivo **654.047** **635.442**

Conto economico **31/12/2018** **31/12/2017**

A) Valore della produzione

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	151.447	250.551
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:		
a) vari	49.519	127.949
b) contributi in conto esercizio		

Totale valore della produzione **49.519** **127.949**
200.966 **378.500**

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	11.269	15.497
7) Per servizi	234.903	183.300
8) Per godimento di beni di terzi	25.408	22.096
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi		
b) Oneri sociali		1.611
c) Trattamento di fine rapporto		
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi		
		1.611
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.452	789
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		278.000
	4.452	278.789
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi		100.000
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	5.626	14.212

Totale costi della produzione **281.658** **615.505**

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) **(80.692)** **(237.005)**

C) Proventi e oneri finanziari

- 15) Proventi da partecipazioni:
- da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da imprese controllanti
 - da imprese sottoposte al controllo delle controllanti

- altri	128.712		298.160
		128.712	298.160
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante			
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri	94		127
		94	127
		94	127
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri	1.791		
		1.791	
17-bis) utili e perdite su cambi			
Totale proventi e oneri finanziari		127.015	298.287

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni
- d) di strumenti finanziari derivati
- e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria

19) Svalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni
- d) di strumenti finanziari derivati
- e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)	46.323	61.282
--	--------	--------

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite
e anticipate

a) Imposte correnti	36.502	35.449
b) Imposte relative a esercizi precedenti		
c) Imposte differite e anticipate		24.015
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
	36.502	59.464

21) Utile (Perdita) dell'esercizio

9.821 1.818

UNCEM
UNIONE NAZIONALE COMUNI COMUNITA' ENTI MONTANI
GESTIONE ISTITUZIONALE

Sede in VIA PALESTRO 30 - 00185 ROMA

Codice fiscale 80108610587 – Partita Iva 07275971005

Bilancio al 31/12/2018

Stato patrimoniale attivo	31/12/2018	31/12/2017
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
II. Materiali	5.972	3.118
III. Finanziarie	82.155	82.155
Totale Immobilizzazioni	88.127	85.273
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		
II. Crediti		
- entro 12 mesi	319.725	231.614
- oltre 12 mesi		
- imposte anticipate		
	319.725	231.614
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni		
IV. Disponibilità liquide	117.007	186.176
Totale attivo circolante	436.732	417.790
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	524.859	503.063
Stato patrimoniale passivo	31/12/2018	31/12/2017
A) Patrimonio netto		
I. Capitale		
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale		
V. Riserve statutarie	256.466	256.466
VI. Altre riserve		

Riserva straordinaria		
Riserva da deroghe ex art. 2423 Codice Civile		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi non realizzati		
Riserva da congruaggio utili in corso		
Varie altre riserve		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993		
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		
Altre...		
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	522	
IX. Utile d'esercizio	8.751	522
IX. Perdita d'esercizio	()	()
Acconti su dividendi	()	()
Perdita ripianata nell'esercizio		
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto	265.739	256.988
B) Fondi per rischi e oneri	124.015	124.015
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti		
- entro 12 mesi	105.573	122.060
- oltre 12 mesi	29.532	
	135.105	122.060
E) Ratei e risconti		

Totale passivo	524.859	503.063
Conto economico	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	134.161	239.551
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:		
a) vari	49.514	17.962
b) contributi in conto esercizio		109.950
Totale valore della produzione	183.675	367.463
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	11.269	15.497
7) Per servizi	219.555	173.873
8) Per godimento di beni di terzi	25.408	22.096
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi		
b) Oneri sociali		1.611
c) Trattamento di fine rapporto		
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi		1.611
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.452	789
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		278.000
	4.452	278.789
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi		100.000
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	5.593	14.009
Totale costi della produzione	266.277	605.875
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	(82.602)	(238.412)
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da imprese controllanti		
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		

- altri	128.712		298.160
		128.712	298.160
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante			
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri	94		127
		94	127
		94	127
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
- altri	1.419		
		1.419	
17-bis) utili e perdite su cambi			
Totale proventi e oneri finanziari		127.387	298.287
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) di strumenti finanziari derivati			
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			
d) di strumenti finanziari derivati			
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie			
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		44.785	59.875

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite
e anticipate

a) Imposte correnti	36.034	35.338
b) Imposte relative a esercizi precedenti		
c) Imposte differite e anticipate		24.015
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
	36.034	59.353

21) Utile (Perdita) dell'esercizio

8.751 522

UNCEM
UNIONE NAZIONALE COMUNI COMUNITA' ENTI MONTANI
GESTIONE SPECIALE

Sede in VIA PALESTRO 30 - 00185 ROMA

Codice fiscale 80108610587 – Partita Iva 07275971005

Bilancio al 31/12/2018

Stato patrimoniale attivo	31/12/2018	31/12/2017
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
II. Materiali		
III. Finanziarie		
Totale Immobilizzazioni		
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		
II. Crediti		
- entro 12 mesi	30.548	116.192
- oltre 12 mesi	81.967	
- imposte anticipate		
	112.515	116.192
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV. Disponibilità liquide	16.673	16.187
Totale attivo circolante	129.188	132.379
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	129.188	132.379
Stato patrimoniale passivo	31/12/2018	31/12/2017
A) Patrimonio netto		
I. Capitale		
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale		
V. Riserve statutarie	122.118	122.118
VI. Altre riserve		

Riserva straordinaria			(1)
Riserva da deroghe ex art. 2423 Codice Civile			
Riserva azioni (quote) della società controllante			
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni			
Versamenti in conto aumento di capitale			
Versamenti in conto futuro aumento di capitale			
Versamenti in conto capitale			
Versamenti a copertura perdite			
Riserva da riduzione capitale sociale			
Riserva avanzo di fusione			
Riserva per utili su cambi non realizzati			
Riserva da conguaglio utili in corso			
Varie altre riserve			
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)			
Fondi riserve in sospensione d'imposta			
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)			
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992			
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993			
Riserva non distribuibile ex art. 2426			
Riserva per conversione EURO			
Riserva da condono			
Conto personalizzabile			
Conto personalizzabile			
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)		
Altre...			
		(1)	(1)
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi			
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	1.296		
IX. Utile d'esercizio	1.070		1.296
IX. Perdita d'esercizio	()		()
Acconti su dividendi	()		()
Perdita ripianata nell'esercizio			
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			
Totale patrimonio netto	124.483		123.413
B) Fondi per rischi e oneri			
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato			
D) Debiti			
- entro 12 mesi	510		5.823
- oltre 12 mesi	4.195		
	4.705		5.823
E) Ratei e risconti			3.143

Totale passivo	129.188	132.379
Conto economico	31/12/2018	31/12/2017
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	17.286	11.000
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:		
a) vari	5	37
b) contributi in conto esercizio		
Totale valore della produzione	17.291	11.037
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
7) Per servizi	15.348	9.427
8) Per godimento di beni di terzi		
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi		
b) Oneri sociali		
c) Trattamento di fine rapporto		
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi		
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	33	203
Totale costi della produzione	15.381	9.630
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	1.910	1.407
C) Proventi e oneri finanziari		
15) Proventi da partecipazioni:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da imprese controllanti		
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		

- altri		
16) Altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- altri		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante		
d) proventi diversi dai precedenti:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- altri		
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- altri	372	372
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari		(372)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18) Rivalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
19) Svalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
e) di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)	1.538	1.407

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite
e anticipate

a) Imposte correnti 468

b) Imposte relative a esercizi precedenti

c) Imposte differite e anticipate

111

d) proventi (oneri) da adesione al regime di
consolidato fiscale / trasparenza fiscale

468

111

21) Utile (Perdita) dell'esercizio

1.070

1.296

UNCEM

UNIONE NAZIONALE COMUNI COMUNITA' ENTI MONTANI

Sede in VIA PALESTRO 30 - 00185 ROMA

Codice fiscale 80108610587 – Partita Iva 07275971005

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018

Signori Consiglieri,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un avanzo d'esercizio pari a Euro 9.821 così composto: Gestione Istituzionale avanzo d'esercizio pari a Euro 8.752 e Gestione Speciale avanzo d'esercizio pari a Euro 1.070.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile. I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, e art. 2423-bis C.c..)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate o collegate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al costo di acquisto o sottoscrizione. Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto che hanno subito una perdita durevole di valore sono state svalutate.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano 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.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza.

Immobilizzazioni**Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
0	0	0

	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Costo	5.308	5.308	0
Fondo ammortamento	(5.308)	(5.308)	0

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
5.972	3.118	2.854

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
82.155	82.155	0

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte dell'UNCEM. Le partecipazioni in imprese controllate o collegate sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione, al costo di acquisto o di sottoscrizione.

UNCEM SERVIZI SRL	quota posseduta 110.000 euro pari al 100%
C.Q.O.P. SOA SPA	quota posseduta 74.155 euro pari al 7,18%
UNCEM S.C.R.L.	quota posseduta 8.000 euro pari al 80%

Si fa presente che la partecipazione nella Uncem Servizi Srl è stata svalutata totalmente nei precedenti esercizi, per questo il valore in bilancio della partecipazione è pari a 0. La procedura di liquidazione della Uncem Servizi Srl è stata chiusa nel corso dei primi mesi dell'anno 2019 con la conseguente cancellazione della stessa.

La Uncem SCRL è stata posta in liquidazione nel corso dell'anno 2017 e sarà cancellata nel corso del 2019.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
432.240	347.806	84.434

I crediti sono iscritti al netto del fondo rischi su crediti pari ad Euro 1.111.356.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
133.680	202.363	(68.683)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	202.363	(69.203)	133.160
Denaro e altri valori in cassa		520	520
Totale disponibilità liquide	202.363	(68.683)	133.680

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

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
390.225	380.401	9.824

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente Altre destinazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Riserve statutarie	378.584			378.584
Altre riserve	(1)	3		2
Utili (perdite) portati a nuovo		1.818		1.818
Utile (perdita) dell'esercizio	1.818	8.003	9.821	9.821
Totale patrimonio netto	380.401	9.824	9.821	390.225

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2
Totale	2

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
124.015	124.015	0

	Fondo per rischi ed oneri	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	124.015	124.015
Valore di fine esercizio	124.015	124.015

Debiti

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
139.809	127.883	11.926

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
	3.143	(3.143)

	Ratei passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	3.143	3.143
Variazione nell'esercizio	(3.143)	(3.143)

Nota integrativa, conto economico**Valore della produzione**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
200.966	378.500	(177.534)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi da gestione istituzionale	183.675	367.463	(183.788)
Ricavi da gestione speciale	17.291	11.037	6.254
Totale	200.966	378.500	(177.534)

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
281.658	615.505	(333.847)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Costi da gestione istituzionale	266.277	605.875	(339.598)
Costi da gestione speciale	15.381	9.630	5.751
Totale	281.658	615.505	(333.847)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	11.269	15.497	(4.228)
Servizi	234.903	183.300	51.603
Godimento di beni di terzi	25.408	22.096	3.312
Oneri sociali		1.611	(1.611)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	4.452	789	3.663
Svalutazioni crediti attivo circolante		278.000	(278.000)
Accantonamento per rischi		100.000	(100.000)
Oneri diversi di gestione	5.626	14.212	(8.586)
Totale	281.658	615.505	(333.847)

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
127.015	298.287	(171.272)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Da partecipazione	128.712	298.160	(169.448)
Proventi diversi dai precedenti	94	127	(33)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(1.791)		(1.791)
Totale	127.015	298.287	(171.272)

Composizione dei proventi da partecipazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 11, C.c.)

Descrizione	Altre
Dividendo utili 2018 CQOP SOA SPA	128.712

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Altri proventi	94	94
Totale	94	94

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
36.502	59.464	(22.962)

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:	36.502	35.449	1.053
IRES	31.267	35.338	(4.071)
IRAP	5.235	111	5.124
Imposte differite (anticipate)		24.015	(24.015)
IRES		24.015	(24.015)
Totale	36.502	59.464	(22.962)

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili.

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

Il Presidente della Giunta