Assemblea Ordinaria dei Soci

Port Mobility S.p.A.

Civitavecchia, 16 Maggio 2017

Bilancio di Esercizio 2016

Società per Azioni
Capitale Sociale € 1.610.000,00 interamente versato
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento di Rogedil Servizi S.r.l.
Partita IVA, Codice Fiscale e iscrizione al Registro delle Imprese di Roma 08280881007
REA n. 108 5868 – Sede: Località Prato del Turco - 00053 Civitavecchia
Tel. 0766 366566 - Fax 0766 366565
e.mail: portmobility@portmobility.it – pec: portmobility@pec.portmobility.it

Consiglio di Amministrazione per l'anno 2016

Presidente del C.d.A.	AZZOPARDI Dott. Guido
Consigliere Delegato	TARANTO Dott. Giacomo
Consigliere	AZZOPARDI Arch. Alessio

Collegio Sindacale per l'anno 2016 (con incarico di revisione legale fino al 31/12/2017)

Presidente	SALVATORI Dott. Francesco
Sindaci effettivi	COSCIA Dott. Gennaro
	GALDI Dott. Agostino
Sindaci supplenti	DE ANGELIS Dott. Gian Piero
	GABALLO Dott. Claudio

Procuratori

Direttore Generale	AMICI Dott.ssa Gina
Procuratore Speciale	AZZOPARDI Avv. Edgardo

PORT MOBILITY S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	00053 CIVITAVECCHIA (RM) LOCALITA' PRATO DEL TURCO SNC
Codice Fiscale	08280881007
Numero Rea	RM 1085868
P.I.	08280881007
Capitale Sociale Euro	1.610.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Settore di attività prevalente (ATECO)	52.22.09
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	ROGEDIL SERVIZI S.R.L.
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	9.810	13.920
Totale immobilizzazioni immateriali	9.810	13.920
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	107.835	127.901
2) impianti e macchinario	35.339	30.746
4) altri beni	143.222	198.046
Totale immobilizzazioni materiali	286.396	356.693
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	700.000	-
Totale partecipazioni	700.000	-
3) altri titoli	241.567	8.567
Totale immobilizzazioni finanziarie	941.567	8.567
Totale immobilizzazioni (B)	1.237.773	379.180
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	275.623	84.209
5) acconti	4.060	33.474
Totale rimanenze	279.683	117.683
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.537.796	6.135.693
Totale crediti verso clienti	5.537.796	6.135.693
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.034	-
Totale crediti verso controllanti	1.034	-
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	124.531	148.997
Totale crediti tributari	124.531	148.997
5-ter) imposte anticipate	89.901	103.012
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	121.181	100.745
Totale crediti verso altri	121.181	100.745
Totale crediti	5.874.443	6.488.447
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	2.542.272	4.225.348
3) danaro e valori in cassa	18.010	32.321
Totale disponibilità liquide	2.560.282	4.257.669
Totale attivo circolante (C)	8.714.408	10.863.799
D) Ratei e risconti	46.933	37.524
Totale attivo	9.999.114	11.280.503
Passivo		
A) Patrimonio netto		

I - Capitale	1.610.000	1.610.000
IV - Riserva legale	54.995	32.282
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(1) [1]	-
Totale altre riserve	(1)	-
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(21.662)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	122.053	454.262
Totale patrimonio netto	1.765.385	2.096.544
B) Fondi per rischi e oneri		
3) strumenti finanziari derivati passivi	21.662	-
4) altri	374.588	374.588
Totale fondi per rischi ed oneri	396.250	374.588
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	924.452	706.266
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.067.220	1.910.411
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.041.667	3.000.000
Totale debiti verso banche	5.108.887	4.910.411
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	59	48.120
Totale acconti	59	48.120
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	547.068	876.572
Totale debiti verso fornitori	547.068	876.572
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	525.000	-
Totale debiti verso imprese controllate	525.000	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	179.153	413.089
Totale debiti tributari	179.153	413.089
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	278.061	238.007
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	278.061	238.007
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	274.799	1.616.906
Totale altri debiti	274.799	1.616.906
Totale debiti	6.913.027	8.103.105
Totale passivo	9.999.114	11.280.503

(1)

Varie altre riserve	31/12/2016	31/12/2015
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	13.623.535	13.992.612
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	8.496
altri	28.015	9.784
Totale altri ricavi e proventi	28.015	18.280
Totale valore della produzione	13.651.550	14.010.892
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	537.791	483.518
7) per servizi	6.879.249	7.122.319
8) per godimento di beni di terzi	284.110	240.044
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.932.451	3.390.117
b) oneri sociali	1.148.923	1.004.757
c) trattamento di fine rapporto	311.882	259.458
e) altri costi	-	7.000
Totale costi per il personale	5.393.256	4.661.332
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	9.745	14.701
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	113.811	128.049
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	24.283
Totale ammortamenti e svalutazioni	123.556	167.033
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(191.414)	(84.209)
12) accantonamenti per rischi	-	374.588
14) oneri diversi di gestione	141.852	99.759
Totale costi della produzione	13.168.400	13.064.384
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	483.150	946.508
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	573	-
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	13.791	3.724
Totale proventi diversi dai precedenti	13.791	3.724
Totale altri proventi finanziari	14.364	3.724
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	180.472	181.185
Totale interessi e altri oneri finanziari	180.472	181.185
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(166.108)	(177.461)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	317.042	769.047
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	181.878	417.797
imposte differite e anticipate	13.111	(103.012)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	194.989	314.785
21) Utile (perdita) dell'esercizio	122.053	454.262

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	122.053	454.262
Imposte sul reddito	194.989	314.785
Interessi passivi/(attivi)	166.108	177.461
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	483.150	946.508
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	303.680	572.137
Ammortamenti delle immobilizzazioni	123.556	142.750
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	(21.663)	-
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(2.044)	8.000
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	403.529	722.887
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	886.679	1.669.395
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(162.000)	(117.683)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	597.897	(576.574)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(329.504)	(1.342.670)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(9.409)	(14.158)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.273.769)	1.589.971
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.176.785)	(461.114)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(290.106)	1.208.281
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(166.108)	(177.461)
(Imposte sul reddito pagate)	(489.163)	(413.900)
(Utilizzo dei fondi)	(61.788)	-
Totale altre rettifiche	(717.059)	(591.361)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(1.007.165)	616.920
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(43.514)	(177.887)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(5.635)	(18.160)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(408.000)	(8.567)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(457.149)	(204.614)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	1.156.809	366.879
Accensione finanziamenti	-	3.000.000
(Rimborso finanziamenti)	(958.333)	-
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(431.549)	(122.638)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(233.073)	3.244.241
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.697.387)	3.656.547
Disponibilità liquide a inizio esercizio		

Depositi bancari e postali	4.225.348	589.157
Danaro e valori in cassa	32.321	11.965
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	4.257.669	601.122
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.542.272	4.225.348
Danaro e valori in cassa	18.010	32.321
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.560.282	4.257.669

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2016

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti,
il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 122.053.

Attività svolte
La Società, come ben sapete, svolge servizi di mobilità di interesse generale e relative attività correlate all'interno del Porto di Civitavecchia, in forza di Convenzione rilasciata dalla Autorità Portuale di Civitavecchia Fiumicino e Gaeta.
Per maggiori informazioni si rimanda a quanto illustrato nella Relazione sulla gestione.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio
I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

A) Costituzione della società controllata Roma Marina Yachting Srl
Si dà atto che in data 23 marzo 2016, con atto a rogito del Notaio Pierpaolo Siniscalchi in Roma, Rep. N.84709, Racc.35948, è stata costituita la società "Roma Marina Yachting S.r.l.", con sede in Civitavecchia (RM), capitale sociale Euro 1.000.000,00, sottoscritto e versato dai soci come segue:
- PORT MOBILITY S.p.A., una quota di Euro 700.000,00, pari al 70% del capitale sociale, di cui versati Euro 175.000,00;
- SOCIETE MONEGASQUE INTERNATIONALE PORTUAIRE S.A.M., con sede in Monaco (Principato di Monaco), società di nazionalità monegasca costituita nel Principato di Monaco - partecipata dalla Société d'exploitation des ports de Monaco S.A.M. che gestisce da oltre 10 anni i porti Fontvieille ed Hercule - una quota di Euro 300.000,00, pari al 30% del capitale sociale, di cui versati Euro 75.000,00.

La società RMY Srl nasce con lo scopo di partecipare al procedimento ad evidenza pubblica ai sensi del D.P.R. 2 /12/1997 n. 509, teso ad ottenere la concessione demaniale marittima di durata trentennale per realizzare e gestire un approdo turistico nel bacino storico del Porto di Civitavecchia.

B) Aggiornamento del Piano dei Servizi e Tariffario.
Come è noto, la Società eroga i propri servizi prioritariamente all'interno dell'area portuale di Civitavecchia per tramite della Convenzione n° 2956 del 26 maggio 2005 rilasciata "per la concessione dei servizi di mobilità e delle relative manutenzioni in ambito portuale ai sensi degli artt. 6 e 23 della Legge 84/94 e dell'articolo 1 del DM 14/11 /94"; la remunerazione e la tipologia dei servizi è stabilita da un Piano dei Servizi e Tariffario approvato con delibera n. 31 del 7 Luglio 2015 dal Comitato Portuale, unitamente ad una serie ulteriore di atti amministrativi tra i quali, il Decreto del Commissario Straordinario n. 152/2016 del 4 Agosto 2016, che nel corso dell'anno hanno rimodulato parte delle attività, dei servizi e dei profili di remunerazione di cui si darà evidenza nella Relazione sulla gestione.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sono intervenuti eventi in data successiva al 31/12/2016 tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale, economica e finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dal bilancio chiuso a tale data e da richiedere rettifiche od integrazioni allo stesso.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 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.

In particolare, per quanto riguarda l'applicazione del nuovo principio in materia di strumenti finanziari derivati, gli effetti derivanti dal cambiamento di principio contabile, relativi alla rilevazione del *fair value* (mark to market) dello strumento finanziario derivato di copertura, di cui si dirà meglio in seguito, pari ad euro -15.652, sono stati rilevati

sul saldo d'apertura al 01.01.2016 del patrimonio netto dell'esercizio in corso nella voce "*Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi*" in contropartita alla voce *"Strumenti finanziari derivati passivi"*.

Ai soli fini comparativi, l'eliminazione della parte dedicata alle poste straordinarie di cui alla macroclasse E) ha comportato inevitabilmente la riclassificazione delle voci precedentemente inserite in tale categoria.

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.
I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto. Ai sensi dell'articolo 2423, sesto comma, C.c., la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.
La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Criteri di valutazione

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).
In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.
La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Nota integrativa, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
9.810	13.920	(4.110)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.
La voce accoglie unicamente software, che vengono ammortizzati in tre esercizi.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	44.103	44.103
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	30.183	30.183
Valore di bilancio	13.920	13.920
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	5.635	5.635
Ammortamento dell'esercizio	9.745	9.745
Totale variazioni	(4.110)	(4.110)
Valore di fine esercizio		
Costo	49.738	49.738
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	39.928	39.928
Valore di bilancio	9.810	9.810

Precedenti rivalutazioni, ammortamenti e svalutazioni

Il costo storico all'inizio dell'anno è così composto.

Descrizione costi	Costo storico	Fondo amm.to	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore netto
Diritti brevetti industriali	44.103	30.182			13.920
	44.103	**30.182**			**13.920**

Immobilizzazioni materiali

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
286.396	356.693	(70.297)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.
Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.
Nel caso in cui il pagamento sia differito rispetto alle normali condizioni di mercato, per operazioni similari o equiparabili, il cespite viene iscritto in bilancio al valore attuale dei futuri pagamenti contrattuali.
Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene in considerazione del periodo medio di utilizzo:

- fabbricati: 10%
- impianti e macchinari: 20%
- altri beni inclusi i devolvibili: 10%,12%, 15%, 20%, 25% e 100% a seconda della diversa tipologia.

La voce "Altri beni" include la categoria "Beni gratuitamente devolvibili", in relazione ad essi è stato adottato il criterio di ammortamento industriale in considerazione della vita utile di tali cespiti.
Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo	
Costo storico	257.625	
Ammortamenti esercizi precedenti	(129.724)	
Saldo al 31/12/2015	**127.901**	di cui terreni
Acquisizione dell'esercizio	5.970	
Ammortamenti dell'esercizio	(26.036)	
Saldo al 31/12/2016	**107.835**	di cui terreni

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Costo storico	62.034

Ammortamenti esercizi precedenti	(31.288)
Saldo al 31/12/2015	**30.746**
Acquisizione dell'esercizio	11.579
Ammortamenti dell'esercizio	(6.986)
Saldo al 31/12/2016	**35.339**

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico– beni non devolvibili	348.756
Costo storico– beni devolvibili	1.003.228
Ammortamenti esercizi precedenti – beni non devolvibili	(193.862)
Ammortamenti esercizi precedenti – beni devolvibili	(960.076)
Saldo al 31/12/2015	**198.046**
Acquisizione dell'esercizio – beni non devolvibili	25.965
Acquisizione dell'esercizio – beni devolvibili	-
Ammortamenti dell'esercizio – beni non devolvibili	(54.977)
Ammortamenti dell'esercizio – beni devolvibili	(25.812)
Saldo al 31/12/2016	**143.222**

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	257.625	62.034	1.351.985	1.671.644
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	129.724	31.288	1.153.939	1.314.951
Valore di bilancio	127.901	30.746	198.046	356.693
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	5.970	11.579	25.965	43.514
Ammortamento dell'esercizio	26.036	6.986	80.789	113.811
Totale variazioni	(20.066)	4.593	(54.824)	(70.297)
Valore di fine esercizio				
Costo	263.595	73.613	1.377.949	1.715.157
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	155.760	38.274	1.234.727	1.428.761
Valore di bilancio	107.835	35.339	143.222	286.396

I beni non devolvibili comprendono le macchine elettroniche per ufficio e personal computer, i mobili e arredi, i telefoni cellulari, le macchine da lavoro, automezzi, autovetture e beni di modico valore. Nell'esercizio si sono avute acquisizioni di beni non devolvibili per euro 25.965 per l'acquisto di mobili, macchine elettroniche, personal computer, telefoni cellulari e varie di modico valore.

I beni devolvibili sono costituiti dagli "Altri beni reversibili" che accolgono il costo di costruzione, impiantistica ed allestimento delle aree di Parcheggio all'interno del Porto di Civitavecchia.

Immobilizzazioni finanziarie

Titoli

I titoli immobilizzati, destinati a rimanere nel portafoglio della Società fino alla loro naturale scadenza, sono iscritti al costo di acquisto, in quanto il criterio del costo ammortizzato non risulta applicabile trattandosi di fondi comuni di investimento i cui flussi non sono determinabili.

I titoli non sono stati svalutati perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
941.567	8.567	933.000

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

Partecipazioni
Le partecipazioni in imprese controllate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al costo di sottoscrizione.
Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della Società.
Le partecipazioni iscritte al costo di acquisto non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

	Partecipazioni in imprese controllate	Totale Partecipazioni	Altri titoli
Valore di inizio esercizio			
Costo	-	-	8.567
Valore di bilancio	-	-	8.567
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	700.000	700.000	233.000
Totale variazioni	700.000	700.000	233.000
Valore di fine esercizio			
Costo	700.000	700.000	241.567
Valore di bilancio	700.000	700.000	241.567

La voce "partecipazioni in imprese controllate" accoglie la partecipazione nell'unica impresa controllata Roma Marina Yachting Srl, iscritta nelle immobilizzazioni, che rappresenta un investimento duraturo e strategico da parte della Società.
La partecipazione nella società controllata, valutata al costo di sottoscrizione, non ha subito svalutazioni per perdite durevoli di valore e non si sono verificati casi di "ripristino di valore".

Sulla partecipazione immobilizzata non esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi.
La società partecipata non ha deliberato nel corso dell'esercizio aumenti di capitale a pagamento o gratuito.
Nessuna operazione significativa è stata posta in essere con la società partecipata.

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate.

Con riferimento alle informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie di cui all'art. art. 2427-*bis*, primo comma, n. 2 del codice civile si segnala che nel bilancio non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie in imprese controllate per valori superiori al loro *fair value*.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
ROMA MARINA YACHTING SRL	CIVITAVECCHIA	13802251002	1.000.000	700.000	70,00%	700.000
Totale						700.000

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Altri titoli

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
241.567	8.567	233.000

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	Acquisti	Rivalutazioni	Riclassifiche	Altre variazioni	Cessioni	Svalutazioni
Altri	233.000					
	233.000					

Si forniscono di seguito alcune informazioni circa gli "Altri" titoli.

Denominazione	Numero quote	Valore contabile €	Valore mercato €	Descrizione
	31/12/2016	31/12/2016	31/12/2016	
Fondo CNP e Strategia 70	6.760,46917	41.566,77	41.455,20	Polizza unit-linked CNP Vita "Unibonus Business" con Fondo interno "CNP e Strategia 70"
Fondo Pioneer Evoluzione Reddito Dist. A EUR/EUR	9.396,72900	50.000,00	48.806,61	Fondo comune di investimento di diritto italiano di tipo aperto a distribuzione di proventi con orizzonte temporale a lungo termine - Indicatore KILOVAR5 di rischio = 14
Fondo Pioneer F-Euro Start. Bond (PFESB) Acc. Cl. E EUR /EUR	4.762,94300	50.000,00	50.996,83	Fondo comune di investimento di diritto lussemburghese di tipo aperto a capitalizzazione dei proventi con orizzonte temporale a lungo termine - Indicatore KILOVAR5 di rischio = 10
Fondo Pioneer Target Controllo Dist. Cl. A EUR/EUR	9.237,50400	50.000,00	50.122,70	Fondo comune di investimento di diritto italiano di tipo aperto a distribuzione di proventi con orizzonte temporale a medio termine - Indicatore KILOVAR5 di rischio = 7
Fondo Pioneer Obbligazionario Piu' Dist. Cl. A EUR/EUR	5.374,23000	50.000,00	50.791,85	Fondo comune di investimento di diritto italiano di tipo aperto a distribuzione di proventi con orizzonte temporale a medio termine - Indicatore KILOVAR5 di rischio = 10

Per gli "altri" titoli iscritti in bilancio per un valore superiore al loro *fair value* non si è ritenuto di doverne ridurre il valore contabile in quanto la perdita di valore si ritiene non durevole.

Tali titoli rappresentano un investimento duraturo da parte della Società; sono iscritti al costo di acquisto, in quanto il criterio del costo ammortizzato non risulta applicabile trattandosi di fondi comuni di investimento i cui flussi non sono determinabili; non si sono verificati casi di "ripristino di valore".

Nessun titolo immobilizzato ha subito cambiamento di destinazione.

	Valore contabile	Fair value
Altri titoli	241.567	242.173

Dettaglio del valore degli altri titoli immobilizzati

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Fondi comuni investimento	241.567	242.173
Totale	241.567	242.173

Attivo circolante

Rimanenze

Rimanenze magazzino

Le rimanenze sono iscritte al minore tra il costo di acquisto e il valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato, applicando il costo specifico.

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
279.683	117.683	162.000

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	84.209	191.414	275.623
Acconti	33.474	(29.414)	4.060
Totale rimanenze	117.683	162.000	279.683

Sono costituite unicamente da rimanenze di materiali della produzione rimaste in giacenza in magazzino al 31.12.2016 e da acconti corrisposti a fornitori di materiali.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti
Sono esposti al presumibile valore di realizzo, poiché il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta, avendo i crediti una scadenza inferiore ai 12 mesi. Parimenti, l'attualizzazione dei crediti non è stata effettuata considerata la breve scadenza degli stessi.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'esistenza di indicatori di perdita di durevole.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
5.874.443	6.488.447	(614.004)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Come sopra premesso, la Società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i crediti in quanto i crediti hanno scadenza inferiore ai 12 mesi. I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	6.135.693	(597.897)	5.537.796	5.537.796
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	-	1.034	1.034	1.034
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	148.997	(24.466)	124.531	124.531
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	103.012	(13.111)	89.901	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	100.745	20.436	121.181	121.181
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	6.488.447	(614.004)	5.874.443	5.784.542

La voce crediti verso clienti è composta da crediti per fatture emesse e per accertamenti di competenza.
Sono inclusi in tale voce i crediti che la Società vanta nei confronti dell'Autorità Portuale di Civitavecchia di cui euro 2.637.200 per fatture emesse ed euro 1.505.998 per fatture da emettere, relativi (i) alla quota dei diritti portuali retrocessi dall'Autorità Portuale alla Società, come remunerazione delle attività legate alla viabilità, alla sosta, all'accesso alle zone operative destinate all'imbarco/sbarco ed alla attività di manutenzione delle pavimentazioni e relativa segnaletica verticale ed orizzontale così come prevista dalla Convenzione e (ii) ai crediti per fatture da emettere accolgono importi relativi ad interventi presso l'area dello stabile denominato "Saraceno", interventi per collegamenti pedonali fino all'agenzia delle Dogane, ed interventi su corsie in uscita Varco Vespucci, attività iniziate nell'ultimo trimestre dell'anno 2016 che saranno in parte terminate nel corso dei primi mesi dell'anno 2017.
Residuano, rispetto al totale, i crediti verso altri clienti nazionali ed esteri, di cui euro 1.428.934 per fatture emesse ed euro 1.891 per fatture da emettere.

I crediti verso la controllante Rogedil Servizi Srl, pari ad euro 1.034, si riferiscono a rimborsi attesi per errati addebiti.

I crediti tributari sono costituiti dal credito Iva dell'esercizio pari ad euro 76.271 e dai crediti IRES ed IRAP, sempre dell'esercizio, pari, rispettivamente, ad euro 18.899 ed euro 29.361.

Le imposte anticipate per Euro 89.901 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa. La variazione intervenuta rispetto allo scorso esercizio è generata unicamente dall'adeguamento dell'aliquota IRES dal 27,50% al 24% in vigore con decorrenza dall'esercizio 2017.

I crediti verso altri, al 31/12/2016, pari ad euro 121.181 sono così costituiti:

Descrizione	Importo

Crediti vs Atlantia Spa per istanza rimborso IRES *	76.122
Note credito da ricevere	17.747
Crediti vs Erario per istanza rimborso IRES *	2.525
Crediti diversi	993
Rimborsi da modello 730	943
Anticipi a fornitori di servizi	8.189
Crediti verso dipendenti	9.036
Credito autoliquidazione Inail	4.722
Crediti vs Fiditalia	903
	121.181

* Si riferiscono ai crediti scaturiti dalla istanza di rimborso IRES presentata nell'anno 2012 per le maggiori deduzioni IRAP relative al personale dipendente ed assimilato, di cui all'articolo 2, comma 1-quater, D.L. 201/2011. Detti crediti, sono stati determinati come segue:

Variazioni	2007	2008	2009	2010	2011	TOTALI
Totale variazioni in diminuzione IRES	**7.653**	**0**	**48.842**	**130.553**	**97.413**	**284.461**
Totale rimborso periodi non consolidati (2007/2008)	2.525	0				**2.525**
Totale rimborso periodi consolidati HOLDING (2009 /2011)			13.432	35.902	26.789	**76.122**
Totale rimborso						**78.647**

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	5.537.796	5.537.796
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.034	1.034
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	124.531	124.531
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	89.901	89.901
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	121.181	121.181
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	5.874.443	5.874.443

Si segnala che la Società, svolgendo la propria attività nell'ambito del territorio nazionale, non evidenzia crediti relativi ad attività svolte in altre aree geografiche.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2015		51.470	51.470
Utilizzo nell'esercizio		15.243	15.243
Accantonamento esercizio			
Saldo al 31/12/2016		**36.227**	**36.227**

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

III. Attività finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni

Disponibilità liquide

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
2.560.282	4.257.669	(1.697.387)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	4.225.348	(1.683.076)	2.542.272
Denaro e altri valori in cassa	32.321	(14.311)	18.010
Totale disponibilità liquide	4.257.669	(1.697.387)	2.560.282

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

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.
Non sussistono, al 31/12/2016, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
46.933	37.524	9.409

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	37.524	9.409	46.933
Totale ratei e risconti attivi	37.524	9.409	46.933

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Assicurazioni diverse	30.298
Assicurazioni automezzi	2.630
Assicurazioni autovetture	203
Servizi vari industriali	1.197
Corsi e seminari	3.690
Pubblicità e propaganda	6.851
Spese rappresentanza	2.065
Arrotondamenti	(1)
	46.933

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.765.385	2.096.544	(331.159)

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	1.610.000	-	-	-		1.610.000
Riserva legale	32.282	-	22.713	-		54.995
Altre riserve						
Varie altre riserve	-	-	(1)	-		(1)
Totale altre riserve	-	-	(1)	-		(1)
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-	-	(21.662)		(21.662)
Utile (perdita) dell'esercizio	454.262	431.549	99.340	-	122.053	122.053
Totale patrimonio netto	2.096.544	431.549	122.052	(21.662)	122.053	1.765.385

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)
Totale	(1)

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

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

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	1.610.000	1.610.000	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-		A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-		A,B
Riserva legale	54.995	54.995	B
Riserve statutarie	-		A,B,C,D
Altre riserve			

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Riserva straordinaria	-		A,B,C,D
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-		A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-		A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-		A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-		A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-		A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-		A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-		A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-		A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-		A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-		A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-		A,B,C,D
Varie altre riserve	(1)		
Totale altre riserve	(1)		
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(21.662)		
Utili portati a nuovo	-		A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-		A,B,C,D
Totale	1.643.332		

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)	
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
Totale	(1)	

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

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C:per distribuzione ai soci ; D: per altri vincoli statutari
(**) Al netto dell'eventuale riserva negativa per azioni proprie in portafoglio e delle perdite portate a nuovo.

Variazioni della riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi

I movimenti della riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi è il seguente.

	Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi
Variazioni nell'esercizio	
Incremento per variazione di fair value	(21.662)
Valore di fine esercizio	(21.662)

La Società ha sottoscritto nell'anno 2015 un mutuo chirografario a medio termine "Fondi BEI Plafond regione Lazio Loan for Smes & Mid-Cap B" (euro 2.500.000,00), a tasso variabile Euribor a 6 mesi, contratto con l'istituto di credito Unicredit. Con riferimento al predetto mutuo, la Società decise di porre in essere una operazione di copertura in strumenti finanziari derivati OTC (cash flow hedge), denominata "IRS protetto", al fine di trasformare i flussi di interessi del debito a tasso variabile in flussi di interesse a tasso fisso lasciando aperta la possibilità di beneficiare di un'eventuale discesa dei tassi di interesse oltre una soglia prefissata.
Il contratto derivato ha le medesime caratteristiche qualitative del contratto di mutuo; sussiste inoltre una stretta relazione tra le caratteristiche del mutuo passivo e le caratteristiche dell'Interest Rate Swap.
Maggiori dettagli sono forniti nell'apposita sezione della presente Nota.

Il valore del mark to market dello strumento finanziario all'inizio dell'esercizio, comunicato dalla banca con riferimento al 31.12.2015, rilevato sul saldo d'apertura al 01.01.2016 del patrimonio netto dell'esercizio in corso nella voce "*Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi*" in contropartita alla voce *"Strumenti finanziari derivati passivi",* era pari ad euro -15.652; il valore del mark to market al 31.12.2016 risulta pari ad euro -21.662.

Nel patrimonio netto non sono presenti riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della Società.

Riserve incorporate nel capitale sociale
Non sussistono.

Fondi per rischi e oneri

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
396.250	374.588	21.662

	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	-	374.588	374.588
Variazioni nell'esercizio			

	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Accantonamento nell'esercizio	21.662	-	21.662
Totale variazioni	21.662	-	21.662
Valore di fine esercizio	21.662	374.588	396.250

Fondi per rischi e oneri

I fondi rischi rappresentano passività potenziali connesse a situazioni esistenti alla data di bilancio, ma caratterizzati da uno stato di incertezza il cui esito dipende dal verificarsi o meno di uno o più eventi in futuro.
Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.
Nello specifico, la voce "Altri fondi", al 31/12/2016 pari a euro 374.588, è costituita dall'accantonamento a fondo rischi, eseguito nell'esercizio 2015, delle richieste di risarcimento danni pervenute alla Società per contestazioni mosse in ambito tariffario, ad oggi ancora pendenti.
La voce "strumenti finanziari derivati passivi", al 31/12/2016 pari a euro 21.662, è correlata alla "Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi", di cui all'operazione in derivati di copertura del rischio di oscillazione del tasso di interesse precedentemente descritta.

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.
Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
Il fondo non ricomprende le indennità destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n.252 del 5 dicembre 2005.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
924.452	706.266	218.186

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	706.266
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	282.018
Utilizzo nell'esercizio	61.788
Altre variazioni	(2.044)
Totale variazioni	218.186
Valore di fine esercizio	924.452

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.
Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
Il fondo non ricomprende le indennità destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n.252 del 5 dicembre 2005.

Debiti

Debiti

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016, gli stessi sono iscritti al loro valore nominale in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 19, si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e l'attualizzazione.
La Società si è avvalsa della facoltà di non utilizzare il criterio del costo ammortizzato e/o di non attualizzare i debiti iscritti in bilancio a partire dal 1° gennaio 2016 in quanto aventi scadenza inferiore ai 12 mesi

D) Debiti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
6.913.027	8.103.105	(1.190.078)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	4.910.411	198.476	5.108.887	3.067.220	2.041.667
Acconti	48.120	(48.061)	59	59	-
Debiti verso fornitori	876.572	(329.504)	547.068	547.068	-
Debiti verso imprese controllate	-	525.000	525.000	525.000	-
Debiti tributari	413.089	(233.936)	179.153	179.153	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	238.007	40.054	278.061	278.061	-
Altri debiti	1.616.906	(1.342.107)	274.799	274.799	-
Totale debiti	8.103.105	(1.190.078)	6.913.027	4.871.360	2.041.667

I debiti verso fornitori più rilevanti al 31/12/2016 risultano così costituiti:

FORNITORI NAZIONALI	FATTURE RICEVUTE	FT. DA RICEVERE	TOTALE

C. & R. SHIPPING AGENCY S.R.L.	€	97.992	€	-	€	97.992
ROYAL BUS S.r.l.	€	46.223	€	22.000	€	68.223
PRECAV SYSTEM S.R.L.	€	28.426	€	-	€	28.426

I debiti verso banche, al 31/12/2016 pari ad euro 5.108.887, sono costituiti da debiti per c/c ordinario (euro 2.558), per anticipo fatture (euro 2.106.328), per finanziamento MPS di cui a scadenza a breve termine (euro 333.333) e di cui a scadenza a medio termine (euro 166.667), per mutuo chirografario Unicredit di cui a scadenza a breve termine (euro 625.000,00) e di cui a scadenza a medio termine (euro 1.875.000). Come sopra meglio descritto, il rischio di oscillazione dei tassi di interessi del predetto mutuo, della durata di 62 mesi, con preammortamento di 12 mesi, è stato coperto attraverso una operazione in strumenti finanziari derivati OTC, denominata "IRS protetto". Maggiori dettagli in merito alla predetta copertura sono forniti nell'apposita sezione della presente Nota.

La voce "acconti" accoglie gli anticipi ricevuti dai clienti relativi a forniture di beni e servizi non ancora effettuate.

La voce "debiti verso imprese controllate", pari ad euro 525.000, accoglie il debito verso la controllata Roma Marina Yachting Srl, per versamenti ancora dovuti in c/sottoscrizione capitale a seguito della costituzione della predetta società.

Nella voce debiti tributari sono iscritti esclusivamente debiti per ritenute lavoro autonomo e dipendente.

I debiti verso istituti di previdenza sono debiti per contributi obbligatori maturati e ancora da versare agli enti pubblici di assistenza e previdenza previsti dalla legge e ai fondi di previdenza complementare.

Gli altri debiti sono così costituiti

Descrizione	Importo
Debiti vs dipendenti per competenze maturate da regolare	124.021
Debiti vs dipendenti per 14ma mensilità	120.536
Emolumenti del Collegio sindacale	26.859
Altri debiti	3.382
	274.799

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	5.108.887	5.108.887
Acconti	59	59
Debiti verso fornitori	547.068	547.068
Debiti verso imprese controllate	525.000	525.000
Debiti tributari	179.153	179.153
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	278.061	278.061
Altri debiti	274.799	274.799
Debiti	6.913.027	6.913.027

Si segnala che la Società, svolgendo la propria attività nell'ambito del territorio nazionale, non evidenzia debiti relativi ad attività svolte in altre aree geografiche o espressi all'origine in valuta estera.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Si segnala inoltre che non esistono debiti assistiti da garanzie reali su beni della Società.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	5.108.887	5.108.887
Acconti	59	59
Debiti verso fornitori	547.068	547.068
Debiti verso imprese controllate	525.000	525.000
Debiti tributari	179.153	179.153
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	278.061	278.061
Altri debiti	274.799	274.799
Totale debiti	6.913.027	6.913.027

Ratei e risconti passivi

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni

Nota integrativa, conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
13.651.550	14.010.892	(359.342)

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	13.623.535	13.992.612	(369.077)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	28.015	18.280	9.735
	13.651.550	**14.010.892**	**(359.342)**

Valore della produzione

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

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

Ricavi per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	13.623.535
Totale	13.623.535

I ricavi delle vendite e delle prestazioni sono così ripartiti:

Tipologia ricavi	2016	2015	variazioni
Diritti portuali da Convenzione	11.130.978	10.395.135	735.843
Servizio Navetta per agenzie marittime	1.830.992	1.586.180	244.812
Ricavi per Parcheggi in Porto	497.362	539.001	- 41.639
Ricavi da ormeggio posti barca	97.664	101.205	- 3.541
Accessi centro servizi	36.557	22.513	14.044
Assistenza Trasporti Eccezionali	27.733	30.600	- 2.867
Prestazioni Viabilità con personale	1.861	12.933	- 11.072
Manutenzioni Porto	388	1.305.045	- 1.304.657
Totale	**13.623.535**	**13.992.612**	**- 369.077**

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	13.623.535
Totale	13.623.535

La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

Costi della produzione

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
13.168.400	13.064.384	104.016

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	537.791	483.518	54.273
Servizi	6.879.249	7.122.319	(243.070)
Godimento di beni di terzi	284.110	240.044	44.066
Salari e stipendi	3.932.451	3.390.117	542.334
Oneri sociali	1.148.923	1.004.757	144.166
Trattamento di fine rapporto	311.882	259.458	52.424
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale		7.000	(7.000)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	9.745	14.701	(4.956)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	113.811	128.049	(14.238)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante		24.283	(24.283)
Variazione rimanenze materie prime	(191.414)	(84.209)	(107.205)
Accantonamento per rischi		374.588	(374.588)
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	141.852	99.759	42.093
	13.168.400	**13.064.384**	**104.016**

Sono strettamente correlati a quanto esposto nella parte della Relazione sulla gestione e all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci
Questa voce è costituita dai costi sostenuti per l'acquisto di carburanti, di materiali per interventi di manutenzione, di beni per il funzionamenti degli uffici, di vestiari e di materiali vari.

Costi per servizi
La voce comprende servizi di navettamento, manutenzioni, prestazioni e consulenze tecniche e professionali, compensi degli amministratori e procuratori, collaboratori e Collegio Sindacale, assicurazioni, servizi amministrativi, utenze e consumi, servizi diversi.

Costi per il personale
La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali
Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione
Sono costituiti da imposte e tasse varie e altri oneri diversi di gestione.

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
(166.108)	(177.461)	11.353

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari					33.994	33.994
Interessi fornitori					1.182	1.182
Interessi mutui					71.482	71.482
Spese bancarie					73.814	73.814
					180.472	**180.472**

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	179.290
Altri	1.182
Totale	180.472

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su titoli					573	573
Interessi clienti					8.104	8.104
Interessi bancari					5.687	5.687

	14.364	**14.364**

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	573		573
Proventi diversi dai precedenti	13.791	3.724	10.067
(Interessi e altri oneri finanziari)	(180.472)	(181.185)	713
	(166.108)	**(177.461)**	**11.353**

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Ricavi di entità o incidenza eccezionale
Non sussistono.

Proventi e oneri finanziari di entità o incidenza eccezionale
Non sussistono.

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale
Non sussistono.

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

Imposte sul reddito

Per memoria, si ricorda che a partire dall'esercizio 2009 la Società aveva aderito, per il triennio 2009-2011, al Consolidato Fiscale Nazionale predisposto, in base agli articoli 117 e seg. del TUIR, dalla ex capogruppo Atlantia S.p.A.; i rapporti tra le società aderenti al consolidato fiscale furono definiti in base alle condizioni previste da apposito contratto di regolamento. Allo scadere del triennio, l'opzione non fu stata rinnovata.
Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

- l'ammontare delle imposte differite o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio;
- le rettifiche ai saldi delle imposte anticipate/differite per tenere conto delle variazioni delle aliquote intervenute nel corso dell'esercizio.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
194.989	314.785	(119.796)

Imposte	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Imposte correnti:	**181.878**	**417.797**	**(235.919)**
IRES	108.642	315.200	(206.558)
IRAP	73.236	102.597	(29.361)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)	**13.111**	**(103.012)**	**116.123**
IRES	13.111	(103.012)	116.123
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
	194.989	**314.785**	**(119.796)**

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Imposte di entità o incidenza eccezionale
Non sussistono.

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

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

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	**317.042**	
Onere fiscale teorico (%)	27,5	**87.187**
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi		
Variazioni fiscali in aumento permanenti	306.429	
Variazioni fiscali in diminuzione permanenti	(201.165)	
Deduzione "A.C.E."	(27.246)	
Imponibile fiscale	**395.060**	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		**108.642**

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	483.150	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	5.393.256	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP	0	
Imponibile IRAP	**5.876.406**	
Onere fiscale teorico (5,12%)		**300.872**

Differenze che non si riverseranno in esercizi successivi:

Variazioni fiscali in aumento permanenti	751.863	
Variazioni fiscali in diminuzione permanenti	0	
Deduzioni contributi assicurativi	(76.610)	
Deduzioni per apprendisti, disabili e cfl	(132.100)	
Deduzioni costo residuo personale dipendente	(4.989.279)	
Somma delle eccedenze delle deduzioni rispetto alle retribuz	112	
Imponibile Irap	**1.430.392**	
IRAP corrente per l'esercizio (5,12%)		**73.236**

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

Fiscalità differita / anticipata
Le imposte anticipate sono state rilevate in quanto esiste la ragionevole certezza dell'esistenza, negli esercizi in cui si riverseranno le differenze temporanee deducibili, a fronte delle quali sono state iscritte le imposte anticipate, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.

Le principali differenze temporanee che hanno comportato la rilevazione di imposte differite e anticipate sono indicate nella tabella seguente unitamente ai relativi effetti.

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	347.588
Differenze temporanee nette	(347.588)
B) Effetti fiscali	
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	13.111
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	13.111

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Adeguamento riduzione aliquota IRES 24% Fondi rischi deducibili in esercizi successivi	374.588	347.588	-3,50%	(13.111)

La variazione intervenuta nell'esercizio si riferisce unicamente alla rettifica al saldo del credito per imposte anticipate, già iscritto in bilancio al 31.12.2015, per tenere conto della variazione dell'aliquota IRES (dal 27,5% al 24%) in vigore con decorrenza dall'esercizio 2017.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Dirigenti	2	2	
Quadri	7	7	
Impiegati	38	37	1
Operai	75	73	2
Altri	5	8	(3)
	127	**127**	

Il C.C.N.L. che disciplina il rapporto di lavoro con il personale dipendente è il Contratto dei Porti.

	Numero medio
Dirigenti	2
Quadri	7
Impiegati	38
Operai	75
Altri dipendenti	5
Totale Dipendenti	127

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

Informazioni relative ai compensi spettanti agli amministratori e sindaci
Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo.

	Amministratori	Sindaci
Compensi	200.000	52.904

Compensi al revisore legale o società di revisione

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore legale
La revisione legale dei conti è affidata al Collegio Sindacale.

Categorie di azioni emesse dalla società

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni ordinarie	1.610.000	1	1.610.000	1
Totale	1.610.000	-	1.610.000	-

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società
La Società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati
Come sopra anticipato, la Società ha posto in essere una operazione di copertura in strumenti finanziari derivati OTC, denominata "IRS protetto", al fine di trasformare i flussi di interessi a tasso variabile del mutuo chirografario "Fondi BEI Plafond regione Lazio Loan for Smes & Mid-Cap B", contratto con l'istituto di credito Unicredit, in flussi di interesse a tasso fisso, lasciando aperta la possibilità di beneficiare di un'eventuale discesa dei tassi di interesse oltre una soglia prefissata.
Le caratteristiche del finanziamento e del derivato coincidono; pertanto, è stato utilizzato il modello di rilevazione contabile semplice.
Si forniscono a tal proposito le seguenti ulteriori informazioni:
· contratto: IRS n. 8245856MC (Interest Rate SWAP);
· tipologia del contratto derivato: Contratto derivato IRS Protetto Payer non quotato, validità 31/12/2015- 31/12 /2020;
· finalità: Copertura tassi d'interesse;
· valore nozionale: € 2.500.000,00 (Duemilionicinquecentomila/00);
· rischio finanziario sottostante: Rischio di interesse;
· fair value del contratto derivato: Valore MTM al 31/12/2015 pari a - € 15.652,25; Valore MTM al 31/12/2016 pari a - € 21.661,86
· attività o passività coperta: Mutuo Chirografario "Fondi BEI Plafond Regione Lazio Loan for Smes & Mid Caps-B" tasso variabile Euribor 6 mesi, durata 62 mesi, rata semestrale;
· fair value dell'attività o passività coperta: n/a.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale
La Società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

La Società non ha sottoscritto impegni non risultanti dallo stato patrimoniale.

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

Eventuale appartenenza a un Gruppo
La Società è controllata e soggetta all'attività di direzione e coordinamento della Rogedil Servizi Srl che detiene il 77% del capitale sociale.

Di seguito si rimettono i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta società che esercita la direzione e coordinamento. Si segnala, peraltro, che la società Rogedil Servizi Srl non redige il bilancio consolidato.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	29/04/2016	
B) Immobilizzazioni	2.891.594	-
C) Attivo circolante	3.634.166	-
D) Ratei e risconti attivi	22.524	-
Totale attivo	6.548.284	-
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	118.500	-
Riserve	605.051	-
Utile (perdita) dell'esercizio	20.698	-
Totale patrimonio netto	744.249	-
B) Fondi per rischi e oneri	105.544	-
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	155.894	-
D) Debiti	5.533.294	-
E) Ratei e risconti passivi	9.303	-
Totale passivo	6.548.284	-

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	29/04/2016	
A) Valore della produzione	2.127.149	-
B) Costi della produzione	(1.991.789)	-
C) Proventi e oneri finanziari	(81.882)	-
Imposte sul reddito dell'esercizio	32.780	-
Utile (perdita) dell'esercizio	20.698	-

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

	Risultato d'esercizio al 31/12/2016	**Euro**	**122.053**
-	5% a riserva legale	Euro	6.103
-	restante a riserva straordinaria	Euro	115.950

Nota integrativa, parte finale

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate
Le operazioni realizzate dalla Società con parti correlate, sono state concluse a condizioni normali di mercato. Maggiori informazioni sono fornite nella Relazione sulla gestione.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto Finanziario 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 del Consiglio di amministrazione
Guido Azzopardi

Reg. Imp. 08280881007
Rea 1085868

PORT MOBILITY S.P.A.

Società soggetta a direzione e coordinamento di ROGEDIL SERVIZI S.R.L.

Sede in LOCALITA' PRATO DEL TURCO SNC -00053 CIVITAVECCHIA (RM)
Capitale sociale Euro 1.610.000,00 I.V.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2016

Signori Azionisti,
congiuntamente al Bilancio, abbiamo redatto la presente Relazione sulla gestione al fine di illustrare la situazione della Società, unitamente all'andamento della gestione ed alla sua prevedibile evoluzione. Lo scopo della Relazione non è, pertanto, quello di illustrare le poste di Bilancio, ma di esprimere un giudizio sull'impresa nel suo complesso.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

Come è noto, la Società eroga i propri servizi prioritariamente all'interno dell'area portuale di Civitavecchia per tramite della Convenzione n° 2956 del 26 maggio 2005 rilasciata "per la concessione dei servizi di mobilità e delle relative manutenzioni in ambito portuale ai sensi degli artt. 6 e 23 della Legge 84/94 e dell'articolo 1 del DM 14/11/94"; la remunerazione e la tipologia dei servizi è stabilita da un Piano dei Servizi e Tariffario approvato con delibera n. 31 del 7 Luglio 2015 dal Comitato Portuale, unitamente ad una serie ulteriore di atti amministrativi tra i quali, il Decreto del Commissario Straordinario n. 152/2016 del 4 Agosto 2016, che nel corso dell'anno hanno rimodulato parte delle attività, dei servizi e dei profili di remunerazione di cui in seguito si darà evidenza.

Andamento della gestione

Al fine di poter analizzare i risultati conseguiti nel corso dell'esercizio in esame, è necessario ricapitolare i dati più significativi realizzati dallo scalo di Civitavecchia nel corso del 2016, in particolare per quanto attiene i traffici delle linee "Autostrade del Mare" e delle attività crocieristiche. Per una maggiore chiarezza espositiva si confrontano le ultime stagioni in relazione ai quattro elementi che maggiormente incidono nelle attività organizzate dalla società, ovvero i passeggeri delle Autostrade del Mare, i veicoli al seguito, i passeggeri croceristi e il numero complessivo di accosti.

Questi i principali dati riepilogativi delle annualità tra il 2013 ed il 2016:

TRANSITI	ANNUALITA'			
	2013	2014	2015	2016
Numero Pax Autostrade del Mare	1.496.382	1.473.269	1.538.311	1.780.507
Numero Pax Crocieristi	2.539.064	2.141.232	2.275.588	2.341.552
Numero Automezzi	671.062	673.805	866.182	1.032.845
Numero Accosti	3.278	3.024	3.051	3.326

Fonte: AdSP Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta

Questi, invece, i differenziali rispetto all'anno in corso delle stagioni 2013 e 2015:

TIPOLOGIA	DIFFERENZIALI	
	Diff. 2016 su 2013	Diff. 2016 su 2015
Pax Autostrade del Mare	19%	16%
Pax Crocieristi	-8%	3%
Automezzi	54%	19%
Num Accosti	1%	9%

Fonte: AdSP Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta

I dati indicano un incremento assai significativo dei traffici del porto, se si raffrontano i risultati del 2016 con la stagione 2013, difatti ad eccezione di una riduzione dei transiti croceristi, vi sono stati aumenti per il 54% dei transiti di autoveicoli e del 19% dei passeggeri delle Autostrade del Mare. Se inoltre vengono raffrontati i dati rispetto alla stagione 2015, ci sono stati aumenti considerevoli in tutti i settori. Il numero degli accosti complessivi, che ha inciso su tutti i servizi anche quelli di apertura e chiusura cancelli, l'ampliamento del numero di autoveicoli che è cresciuto del 19% movimentando un totale di 160.000 unità in più rispetto all'annualità precedente, un aumento del 16% dei passeggeri delle linee "Autostrade del Mare" ed un ulteriore aumento dei transiti croceristi che hanno confermato lo scalo di Civitavecchia come il secondo del Mediterraneo.

Da tale sintetica analisi si ricavano alcune indicazioni fondamentali che trovano sintesi nelle tabelle esposte successivamente, ovvero di una riduzione dei margini operativi e una conseguente riduzione degli utili d'impresa. L'incremento dei traffici ha determinato un aumento dei costi del personale molto rilevante a fronte di una parziale riduzione dei costi esterni. In particolare si è ricorso a maggiore personale stagionale, rispetto a quanto previsto nel Piano dei Servizi. In tale contesto anche l'approvazione definitiva dello stesso Piano Servizi 2016, giunta in ampio ritardo rispetto alle tempistiche previste da parte dell'Ente concedente, non ha agevolato il lavoro di definizione dei singoli piani operativi, in particolare per quanto attiene la traslazione di alcune attività manutentive legate alla realizzazione degli asfalti e del Piano della Mobilità, ed alla riduzione prevista nel primo trimestre dell'anno, per quanto concerne i servizi di navettamento ADM. Ad ogni modo l'incremento dei traffici, come dimostrano anche le tabelle sul personale dipendente, è stato ben gestito dall'impresa, nella considerazione anche degli attestati di efficienza pervenuti da parte di numerosi operatori portuali, certificando così un miglioramento delle attività svolte.

Più nello specifico vi è da considerare anche una relativa incertezza sui profili tariffari. Infatti l'azienda per

l'esercizio in esame aveva accordato una riduzione ad Euro 6,00 per pax nel Piano annuale, nella considerazione che tutta una serie di servizi manutentivi non potevano essere espletati. Solo con il Decreto del 4 agosto 2016 venivano concessi ulteriori fondi per poter ultimare le attività relative al Piano della Mobilità ed agli interventi manutentivi previsti nel Piano Pluriennale degli asfalti.

Passando ad una trattazione maggiormente analitica dei vari servizi, si ricorda che il Piano dei Servizi approvato per l'annualità 2016 prevedeva lo svolgimento delle seguenti attività operative:

1. Servizi di mobilità ed assistenza ai passeggeri ro/ro:
1-a) servizi di infomobilità e gestione della viabilità;
1-b) servizi di trasporto collettivo per passeggeri di navi di linea e ro-ro;
1-c) servizi telematici;
2. Attività di manutenzione ordinaria della viabilità e della segnaletica
3. Altri servizi di mobilità e viabilità ed assistenza ai passeggeri cruise
3-a) servizi di trasporto per passeggeri di navi da crociera;
3-b) servizi di trasporto per crocieristi fruitori del servizio "Seatrain";
3-c) gestione dei parcheggi;
3-d) servizi di assistenza a carichi/transiti eccezionali da e per il porto;

Per quanto concerne i **servizi di mobilità ed assistenza ai passeggeri ro-ro**, due sono le attività principali, i servizi di viabilità ed apertura e chiusura cancelli ed il servizio di infopoints. Per viabilità, come noto, si intende il complesso di operazioni tese alla gestione dei parcheggi dinamici e delle zone di pre-imbarco e di regolamentazione dei flussi di ingresso e di uscita dalle aree, l'indirizzamento, l'assistenza e l'informazione all'utenza nelle operazioni di imbarco e sbarco. Come si evidenziava in premessa, a causa di un ampliamento rilevante dei traffici, si è provveduto ad un importante inserimento di lavoratori stagionali nel periodo tra maggio ed ottobre. Unitamente ai traffici sono peggiorate le condizioni operative in termini di spazi adibiti ad aree di pre-imbarco, a causa di un ampliamento dei traffici relativi allo stoccaggio delle autovetture FCA provenienti da Melfi e dirette negli USA. L'azienda ha anche proseguito le attività di assistenza dell'impianto semaforico posto nelle adiacenze della banchina 24 necessario per il transito interno di tali autovetture.
In relazione all'ampliamento dei traffici i dati consuntivi del 2016 rilevano anche un ampliamento degli attracchi delle navi Ro-Ro del 1,35% nella fascia 06.00-14.00, del 33,9% nella fascia pomeridiana/serale 14.00-22.00, ed un incremento del 6,5% nella fascia notturno tra le 22.00 e le 6.00 del mattino. A tal proposito è necessario rilevare come la concentrazione di attracchi nelle ore serali, ha accresciuto la necessità di richiedere forza lavoro in misura più ampia rispetto a quanto previsto nel Piano Servizi.
Il numero complessivo di pax ro-ro imbarcanti nel corso dei mesi di luglio ed agosto in rapporto con gli imbarchi di tutto l'anno è aumentato in maniera molto significativa, costringendo l'azienda a dover aumentare la forza lavoro necessaria per la conclusione positiva degli imbarchi. In tale contesto la modifica del sistema di turnazione entrato in vigora da maggio 2016, da sistema 4+2 a 3+2, ha meglio risposto alle esigenze di fabbisogno operativo.
I dati consuntivi hanno evidenziato, sulla base della tipologia di attività, un ampliamento considerevole dei fabbisogni nell'ordine del +11% durante il turno della mattina, del +53% durante il turno pomeridiano/serale e

del +19% durante il turno notturno.
Un altro dato parimenti significativo dell'aumento dei traffici nello scalo di Civitavecchia è rappresentato dal dato consuntivo degli attracchi delle navi extra Ro-Ro, che sono aumentati da 282 a 425. Tale aumento ha inciso molto sul complesso di servizi di apertura e chiusura cancelli portuali prevista come attività complementare dei servizi di viabilità.

Per quanto concerne **il servizio di infopoints**, ricordiamo che si tratta di una serie di postazioni fisse distribuite in ambito portuale, presidiate da personale specializzato con competenze linguistiche, con conoscenze del porto e del territorio circostante, al fine di poter orientare i clienti nazionali ed internazionali. Per l'organizzazione del servizio nei mesi estivi di alta stagione, anche quest'anno, si è ricorso a personale stagionale. Per quanto concerne le attività del nodo di scambio di Largo della Pace vi è da rilevare che l'organizzazione di smistamento e di informazione all'utenza è stata erogata a circa 1,2 milioni di passeggeri, per un totale complessivo di circa due milioni di transiti dai punti di informazione, ovvero dal nodo di scambio di Largo della Pace e dagli altri punti informativi previsti in porto.
La gestione dei Tour Operators a ridosso del nodo di scambio è anche essa continuata in maniera molto più ordinata che in passato, anche grazie ad un'efficacie servizio di portierato predisposto dall'azienda. Vi è anche da rilevare che per motivi di ordine pubblico l'area di Largo della Pace a breve dovrà passare in gestione all'AdSP per poter cominciare i lavori di messa in sicurezza.
Un inciso, in merito ai servizi informativi, è necessario rilevare per quanto concerne il sito aziendale, che ha fatto registrare nel corso dell'anno numerosi record di accessi, nella considerazione che ormai rappresenta uno strumento molto valido di informazione utilizzata da coloro che debbono organizzare lo scalo nel porto di Civitavecchia.
Per quanto attiene le attività di **manutenzione ordinaria** invece, l'azienda ha svolto le attività prevista dal Piano dei Servizi, ovvero in via non esaustiva il controllo delle recinzioni e dei cancelli, il controllo e il ripristino sui new jersey e reti keller, gli interventi sui pozzetti griglie e caditoie, la pavimentazione del manto stradale, la manutenzione delle opere in ferro, delle sedi stradali e della segnaletica verticale ed orizzontale. Come evidenziato in premessa solo nel corso dell'anno attraverso il Decreto del Commissario Straordinario n. 152/2016 è stato possibile finanziare le opere di completamento del Piano della Mobilità portuale e del Piano Pluriennale degli asfalti. Questo ha comportato un ampliamento delle attività nel corso della seconda parte dell'anno anche se quota parte delle attività relative alla realizzazione degli asfalti sono state procrastinate al 2017. Unitamente alle attività manutentive vi sono state una serie di ulteriori attività svolte dagli uffici realizzate per il Piano della Viabilità 2016 e per il Piano di Indirizzamento portuale che è in fase di approvazione da parte dell'AdSP.

Passando poi ad una trattazione sintetica dei risultati conseguiti nell'ambito dei c.d. servizi remunerati direttamente dall'utenza portuale, segnaliamo **i servizi di trasporto per passeggeri di navi da crociera**, ovvero il complesso di operazioni relative al navettamento fornito alla società Roma Cruise Terminal (RCT), che gestisce le banchine destinate alle navi da crociera, e in alternativa alle varie Agenzie, da e verso il Terminal Crocieristico. Nel corso dell'esercizio appena concluso vi è stato un aumento del numero degli approdi nell'ordine del 6% e sono aumentate le richieste di navette per la giornata intera da 2.137 a 2.879 con un sensibile aumento delle navette richieste dalle Agenzie che passano da 221 dell'esercizio 2015 ad 893

dell'esercizio 2016. Il fatturato complessivo per i servizi di navettamento delle crociere nello scalo di Civitavecchia è arrivato a 1.830.992,00 Euro con un aumento rispetto all'anno precedente di 244.000,00 Euro pari a circa il 15%.

Per quanto attiene al sistema di gestione del servizio di navettamento interno porto, denominato "Autostrade del Mare", l'azienda si è concentrata nella costante ricerca di un miglioramento ed efficientamento del servizio, con controlli giornalieri sulle attività, con monitoraggi sugli andamenti dei chilometri percorsi e con l'individuazione di una serie di controlli di sicurezza sui mezzi messi a disposizione del vettore Royal Bus Port of Rome.

Per quanto attiene la **gestione delle aree di parcheggio,** ovvero delle tre aree in concessione denominate "Bramente", "Cruise" e "Nord", ed i relativi dati economici, gli andamenti dell'anno evidenziano sia in termini di fatturato sia in termini di presenze, dati molto simili al 2015, che è stato un anno di importante crescita. Il fatturato complessivo è stato di 497.350,00 Euro con un numero complessivo di autovetture pari a 4.844. Anche quest'anno il numero di autovetture è diminuito ma è aumentata la permanenza media grazie agli accordi sottoscritti direttamente o per tramite di agenti, con le società MSC Crociere, Costa Crociere e Royal Caribbean, che hanno consentito di stabilizzare i dati sugli incassi annui. Da segnalare anche che, in virtù degli accordi sottoscritti, l'azienda ha continuato a fornire un servizio di ospitalità per poter migliorare l'accoglienza dei clienti presso i vari parcheggi.

Il **servizio di assistenza ai carichi e transiti eccezionali**, ovverosia tutte le attività che vengono intraprese dal personale della Società per accogliere, verificare e scortare transiti di dimensioni eccezionali da e per il porto, non ha subito invece particolari evoluzioni in termini quantitativi. Si tratta di un servizio fondamentale per una corretta gestione dei transiti e della viabilità portuale, ma di scarso valore aggiunto per l'azienda. Il fatturato complessivo nell'anno è stato di 27.732,00 Euro.

In merito all'implementazione **dei nuovi servizi**, si rileva che alla data del 30 settembre 2016 si è chiuso il periodo di sperimentazione nella gestione del Roma Marina Yachting non essendo stato possibile prorogare ulteriormente il periodo di attività. L'annualità si è chiusa con circa n. 63 approdi per complessivi 230 giorni di stazionamento dei mega yacht ed il fatturato complessivo è stato di Euro 97.663,00. Vi è da rilevare che è stata costituita in data 23 marzo 2016 la società Roma Marina Yachting, partecipata al 70% dalla Port Mobility S.p.A. La Newco ha presentato la documentazione di partecipazione al Bando di Gara indetto dalla AdSP per la gestione del Porto Turistico di Civitavecchia. Tale attività, anche se sottoposta ad aggiudicazione con tempistiche non facilmente definibili, potrebbe costituire un punto di svolta assai importante per le attività della società indipendentemente dalle concessioni in essere sui servizi di interesse generale in ambito portuale.

Finita la trattazione delle principali attività operative della società, è necessario rilevare come, per quanto concerne la gestione finanziaria e le attività di tesoreria, l'esercizio in analisi è stato caratterizzato da un miglioramento sensibile dei pur buoni andamenti rilevati nel corso degli ultimi anni. In particolare da parte dell'AdSP e della RCT sono continuate modalità di pagamento dei servizi molto puntuali, dando la possibilità di poter gestire i flussi di cassa e la tesoreria aziendale in maniera armonica. Come evidenziato anche in nota integrativa, non risultano sofferenze di particolare rilievo se non in relazione al noto contenzioso con l'agente

marittimo locale Medov Civitavecchia S.r.l., per il quale vengono forniti i mezzi per svolgere i servizi di navettamento dalle banchine croceristiche. Come noto la società è dovuta ricorrere a vari decreti ingiuntivi di cui il primo per Euro 78.218,00, successivamente liquidato, e il secondo per Euro 122.664,00 per il quale il Tribunale di Civitavecchia ha emesso un decreto ancora non esecutivo.

Per quanto concerne i contenziosi in corso, diverse sono state le sedute del Consiglio di Amministrazione dedicate agli aggiornamenti dei vari ricorsi al TAR del Lazio. In questa sede preme sottolineare che il 15 dicembre 2016 sono state depositate le prime due sentenze n. 01628/2016 e n. 01629/2016 relative ai procedimenti intentati dalla Medov Civitavecchia e dalla Port Parking, società operanti nello scalo portuale di Civitavecchia. Tali ricorsi, sui quali si rimanda alle deliberazioni assunte dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 12 gennaio 2017, erano stati presentati avverso la decisione dell'Autorità Portuale in merito alla circolazione delle quote azionarie della Port Mobility S.p.A., avvenute nel corso degli ultimi anni, ed in relazione alla Concessione tra Port Mobility ed Autorità Portuale. I giudici della Terza Sezione del Tar del Lazio hanno dichiarato i ricorsi, e i connessi motivi aggiunti delle società ricorrenti, inammissibili.

Per quanto invece attiene alle certificazioni per il Sistema di Gestione per la Qualità (norma ISO 9001:2008) e per il Sistema di Gestione della Sicurezza e della Salute sul luogo di lavoro (norma BS OHSAS 18001:2007), nel corso del 2016, la società ha svolto le attività necessarie volte ai vari rinnovi dei Sistemi. Inoltre contestualmente al presente bilancio verrà approvato il modello di organizzazione, gestione e controllo ex 231/01 oltre alla nomina del relativo organo di Vigilanza.
Da un punto di vista gestionale nel corso dell'anno è stato introdotto un sistema integrato di rilevazione presenze e gestione dei turni che ha consentito un miglioramento operativo molto importante sia in relazione alla determinazione delle diverse turnazioni presenti in azienda, sia nel meccanismo di comunicazione delle attività verso i dipendenti. Da ultimo occorre segnalare anche la definizione di proficui accordi con le O.O.S.S. in termini di organizzazione del lavoro e di modalità di determinazione dei periodi feriali.

Concentrandoci sugli aspetti prettamente economico–finanziari della gestione per l'anno 2016, nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il risultato prima delle imposte.

	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
Valore della produzione	13.651.550	14.010.892	11.540.604
Margine operativo lordo	578.691	1.070.978	1.175.307
Risultato prima delle imposte	317.042	769.047	957.026

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente:

	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Ricavi netti	13.623.535	13.992.612	(369.077)
Costi esterni	7.651.588	8.260.302	(608.714)
Valore Aggiunto	**5.971.947**	**5.732.310**	**239.637**
Costo del lavoro	5.393.256	4.661.332	731.924
Margine Operativo Lordo	**578.691**	**1.070.978**	**(492.287)**

Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	123.556	142.750	(19.194)
Risultato Operativo	**455.135**	**928.228**	**(473.093)**
Proventi diversi	28.015	18.280	9.735
Proventi e oneri finanziari	(166.108)	(177.461)	11.353
Risultato Ordinario	**317.042**	**769.047**	**(452.005)**
Rivalutazioni e svalutazioni			
Risultato prima delle imposte	**317.042**	**769.047**	**(452.005)**
Imposte sul reddito	194.989	314.785	(119.796)
Risultato netto	**122.053**	**454.262**	**(332.209)**

A migliore descrizione della situazione reddituale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di redditività confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2016	*31/12/2015*	*31/12/2014*
ROE netto	0,07	0,28	0,40
ROE lordo	0,19	0,47	0,76
ROI	0,05	0,08	0,14

Principali dati patrimoniali

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente:

	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	9.810	13.920	(4.110)
Immobilizzazioni materiali nette	286.396	356.693	(70.297)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	941.567	8.567	933.000
Capitale immobilizzato	**1.237.773**	**379.180**	**858.593**
Rimanenze di magazzino	279.683	117.683	162.000
Crediti verso Clienti	5.537.796	6.135.693	(597.897)
Altri crediti	336.647	352.754	(16.107)
Ratei e risconti attivi	46.933	37.524	9.409
Attività d'esercizio a breve termine	**6.201.059**	**6.643.654**	**(442.595)**
Debiti verso fornitori	547.068	876.572	(329.504)
Acconti	59	48.120	(48.061)
Debiti tributari e previdenziali	457.214	651.096	(193.882)
Altri debiti	799.799	1.616.906	(817.107)
Ratei e risconti passivi			
Passività d'esercizio a breve termine	**1.804.140**	**3.192.694**	**(1.388.554)**
Capitale d'esercizio netto	**4.396.919**	**3.450.960**	**945.959**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	924.452	706.266	218.186
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)			
Altre passività a medio e lungo termine	396.250	374.588	21.662
Passività a medio lungo termine	**1.320.702**	**1.080.854**	**239.848**
Capitale investito	**4.313.990**	**2.749.286**	**1.564.704**
Patrimonio netto	(1.765.385)	(2.096.544)	331.159
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(2.041.667)	(3.000.000)	958.333
Posizione finanziaria netta a breve termine	(506.938)	2.347.258	(2.854.196)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	**(4.313.990)**	**(2.749.286)**	**(1.564.704)**

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la solidità patrimoniale della società (ossia la sua capacità mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine).

A migliore descrizione della solidità patrimoniale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia (i) alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che (ii) alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2016	*31/12/2015*	*31/12/2014*
Margine primario di struttura	527.612	1.717.364	1.439.604
Quoziente primario di struttura	1,43	5,53	5,43
Margine secondario di struttura	3.889.981	5.798.218	1.948.321
Quoziente secondario di struttura	4,14	16,29	6,99

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2016, era la seguente:

	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Depositi bancari	2.542.272	4.225.348	(1.683.076)
Denaro e altri valori in cassa	18.010	32.321	(14.311)
Disponibilità liquide	**2.560.282**	**4.257.669**	**(1.697.387)**
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	2.108.887	1.577.078	531.809
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti	958.333	333.333	625.000
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine	**3.067.220**	**1.910.411**	**1.156.809**
Posizione finanziaria netta a breve termine	**(506.938)**	**2.347.258**	**(2.854.196)**
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti	2.041.667	3.000.000	(958.333)
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	**(2.041.667)**	**(3.000.000)**	**958.333**
Posizione finanziaria netta	**(2.548.605)**	**(652.742)**	**(1.895.863)**

A migliore descrizione della situazione finanziaria si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
Liquidità primaria	1,74	2,11	1,40
Liquidità secondaria	1,80	2,14	1,40
Indebitamento	4,44	4,20	3,04
Tasso di copertura degli immobilizzi	3,82	15,30	6,99

L'indice di liquidità primaria è pari a 1,74. La situazione finanziaria della società è da considerarsi buona.

L'indice di liquidità secondaria è pari a 1,80. Il valore assunto dal capitale circolante netto è soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

L'indice di indebitamento è pari a 4,44.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 3,82, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi.

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

Tenuto conto del ruolo sociale dell'impresa come evidenziato anche dal documento sulla relazione sulla gestione del Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, si ritiene opportuno fornire le seguenti informazioni attinenti l'ambiente e al personale.

L'organico al 31 dicembre 2016 risulta così composto:

QUALIFICA	2016	2015	2014
Dirigenti	2	2	1
Quadri	7	7	4
Impiegati	38	37	25
Operai	75	73	94
Altro (collaboratori/tirocinanti)	5	8	-
Totale	**127**	**127**	**124**

Delle n.122 unità lavorative subordinate, n. 111 sono impiegate con contratto a tempo indeterminato e n. 11 a tempo determinato.

Il costo medio dell'intero organico (subordinato e parasubordinato) è sotto riportato:

Descrizione	2016	2015	2014	Variazione '16/'15
Costo del personale (€/mgl)	5.885	4.661	3.622	26,2%
Organico medio (unità)	142	119	96,08	19,3%
Costo medio (€/mgl)	41,44	39,17	37,70	5,8%

Il C.C.N.L. che disciplina il rapporto di lavoro con il personale dipendente è quello dei Porti.

Organizzazione delle risorse

La società al 31 dicembre 2016 è dotata di 127 risorse. Nel corso dell'esercizio, per poter ottemperare a tutti i servizi oggetto di Convenzione, la forza lavoro è arrivata a 160 unità. Sono stati inseriti n.22 lavoratori stagionali nel settore della viabilità e n. 11 lavoratori con diverse tipologie contrattuali nel settore degli infopoints. Le procedure operative in vigore in materia di D.L. 81/08 sono state rielaborate attraverso un nuovo Piano Operativo di Sicurezza che meglio rispondesse alle mutate esigenze aziendali. Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto a libro matricola e non si sono verificati gravi infortuni sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola. Non si sono registrati addebiti in ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing.

Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente. Nel corso dell'esercizio non sono state inflitte alla Società sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

Investimenti

Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati investimenti nelle seguenti aree:

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	5.970
Impianti e macchinari	11.579
Attrezzature industriali e commerciali	
Altri beni	25.965

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Rapporti con la società controllante

Nel corso dell'esercizio 2016 la Società ha avuto rapporti con la controllante Rogedil Servizi S.r.l. che detiene il pacchetto azionario di maggioranza di Port Mobility e svolge attività di direzione e coordinamento.

Sono stati intrattenuti rapporti economici che hanno generato costi a carico di Port Mobility per attività di Direzione Lavori e Progetti, di supporto all'Ufficio Tecnico e di servizi amministrativi.

Questi rapporti sono regolati a condizioni in linea con quelle di mercato, nell'interesse dello sviluppo dell'attività di Port Mobility S.p.A..

Nelle tabelle seguenti si riportano le partite economico – patrimoniali e finanziarie esistenti al 31.12.2016 con la controllante Rogedil Servizi S.r.l.

RAPPORTI CON LA SOCIETA' CHE HA EFFETTUATO ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

(importi in migliaia di Euro)

Rogedil Servizi S.r.l.	Saldo 2016	Descrizione dei rapporti
Valore della produzione	-	
Costi della produzione	662	Tali costi derivano da attività di direzione lavori (€/mgl 31), supporto tecnico e progettazioni (€/mgl 597) ed altre attività amministrative (€/mgl 34)
Proventi finanziari	-	
Oneri finanziari	-	
Proventi straordinari	-	
Oneri straordinari	-	
Investimenti nelle immobilizzazioni materiali	-	
Crediti, ratei e risconti attivi commerciali	1	Richiesta rimborso errato addebito da carta di credito
Debiti, ratei e risconti passivi commerciali	-	
Crediti, ratei e risconti attivi finanziari		
Debiti, ratei e risconti passivi finanziari	-	
Garanzie prestate	-	
Garanzie ricevute	-	
Impegni attivi	-	
Impegni passivi	-	

Denominazione	31/12/2016					2016		
	Crediti	Debiti	Garanzie	Impegni		Ricavi	Costi	Investimenti
			Ricevute	Attivi	Passivi			
Imprese controllate	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Imprese Controllate	-	-	-	-	-	-	-	-
Imprese collegate	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Imprese Collegate	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre imprese controllanti	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Altre Imprese Controllanti	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre imprese consociate	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Altre Imprese Consociate	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	-	-	-	-	-	-	-	-

Rapporti con altre parti correlate

La Società ha intrattenuto, nel corso dell'esercizio, rapporti con le altre parti correlate riportate nella tabella seguente, così come stipulato nella Convenzione del 26 maggio 2005.

RAPPORTI CON ALTRE PARTI CORRELATE

(importi in migliaia di Euro)

Denominazione	31/12/2016					2016		
	Crediti	Debiti	Garanzie	Impegni		Ricavi	Costi	Investimenti
			Ricevute	Attivi	Passivi			
Altre imprese correlate								
- Autorità Portuale di Civitavecchia	4.143	51	-	-	-	11.131	182	-
- Sportiello S.r.l.	-	22	-	-	-	-	221	-
- Royal Bus	-	68	-	-	-	-	3.184	-
Totale Altre Imprese Correlate	*4.143*	*141*	-	-	-	*11.131*	*3.587*	-
TOTALE	***4.143***	***141***	-	-	-	***11.131***	***3.587***	-

Tali rapporti sono stati regolati a condizioni in linea con quelle di mercato e nell'interesse dello sviluppo dell'attività di Port Mobility.

Requisiti specifici disposti dall'art. 2428 c.c.

Ai sensi dell'art. 2428 si segnala che:

- la Società non ha svolto attività di ricerca e sviluppo nel corso dell'esercizio;
- la Società non ha in portafoglio azioni proprie né azioni o quote di società controllanti;
- la Società non ha mai acquisito o alienato nel corso dell'esercizio né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti;
- la Società non ha sedi secondarie.

Specificatamente alle prescrizioni di cui al comma 2, punto 6-bis, dell'art. 2428 del Codice civile, si forniscono le seguenti informazioni in merito all'utilizzo di strumenti finanziari.

Come già relazionato nella Nota Integrativa del bilancio in approvazione, la Società ha posto in essere una operazione di copertura in strumenti finanziari derivati OTC, denominata "IRS protetto", al fine di trasformare i flussi di interessi a tasso variabile del mutuo chirografario "Fondi BEI Plafond regione Lazio Loan for Smes & Mid-Cap B", contratto con l'istituto di credito Unicredit, in flussi di interesse a tasso fisso, lasciando aperta la possibilità di beneficiare di un'eventuale discesa dei tassi di interesse oltre una soglia prefissata.

Il contratto derivato ha le medesime caratteristiche qualitative del contratto di mutuo; sussiste inoltre una stretta relazione tra le caratteristiche del mutuo passivo e le caratteristiche dell'Interest Rate Swap.

Si forniscono a tal proposito le seguenti ulteriori informazioni:

- denominazione contratto: IRS n. 8245856MC (Interest Rate SWAP);
- tipologia del contratto derivato: Contratto derivato IRS Protetto Payer non quotato, validità 31/12/2015-31/12/2020;
- finalità: Copertura tassi d'interesse;
- valore nozionale: € 2.500.000,00 (Duemilionicinquecentomila/00);
- rischio finanziario sottostante: Rischio di interesse;
- *fair value* del contratto derivato: Valore MTM al 31/12/2015 pari a - € 15.652,25; Valore MTM al 31/12/2016 pari a - € 21.661,86
- passività coperta: Mutuo Chirografario "Fondi BEI Plafond Regione Lazio Loan for Smes & Mid Caps-B" tasso variabile Euribor 6 mesi, durata 62 mesi, rata semestrale;
- *fair value* della passività coperta: n/a;

Di seguito sono fornite una serie di informazioni quantitative volte a fornire indicazioni circa la dimensione dell'esposizione ai rischi da parte dell'impresa.

Rischio di credito

Il rischio di credito è gestito attraverso un attento monitoraggio delle singole posizioni di credito commerciale connesso al normale svolgimento delle attività. In merito alle singole posizioni di credito che presentano delle criticità, qualora si rilevi un'oggettiva condizione di inesigibilità parziale o totale, possono essere oggetto di svalutazione individuale. L'ammontare delle svalutazioni tiene conto della stima dei flussi recuperabili e degli oneri di recupero. A fronte dei crediti che non sono oggetto di una svalutazione analitica, sono stanziati delle quote di fondo su base collettiva, tenuto conto dell'esperienza storica e dei dati statistici a disposizione.
Al 31 dicembre 2016 non si rilevano concentrazioni significative di rischio di credito.

Rischio di liquidità

L'equilibrato mantenimento delle condizioni di liquidità e la capacità di soddisfare tempestivamente ed economicamente gli impegni finanziari, è attuata attraverso un attento controllo dei flussi monetari. Tale controllo garantisce il continuo monitoraggio del fabbisogno di liquidità che la Società è in grado di soddisfare, in caso di necessità, anche mediante strumenti di indebitamento o altre linee di credito.

Rischio di mercato

Di seguito viene fornita un'analisi di sensitività alla data di bilancio, indicando gli effetti di possibili variazioni sul conto economico in relazione alle variabili rilevanti di rischio, per ciascuna delle seguenti componenti:

a. il rischio di prezzo:

- la Società non è esposta a particolari rischi derivanti dalla variazione dei prezzi in quanto per lo svolgimento della propria attività non opera in settori di mercato caratterizzati da significative fluttuazioni dei prezzi. Inoltre la Società, per l'acquisizione e la cessione dei propri servizi, opera sulla base di contratti pluriennali con prezzi predeterminati e non indicizzati;

b. il rischio di variazioni flussi finanziari:

- la Società non è esposta a rischi significativi connessi alle fluttuazioni dei flussi finanziari futuri in relazione alle variazioni dei tassi di interesse o dei cambi. In ordine all'utilizzo di strumenti finanziari, si rimanda a quanto sopra già relazionato.

Evoluzione prevedibile della gestione

In relazione ai profili tariffari relativi al c.d. diritto autonomo, la società ha presentato il Piano dei Servizi per il 2017 con una tariffa di 6,10 euro pax, con una riduzione rispetto al precedente esercizio di Euro 0,60. Tale riduzione è stata compensata con un contenimento dei costi relativi alla ridefinizione degli importi del nuovo "Piano di indirizzamento portuale", alla riduzione degli investimenti relativi all'ammodernamento delle aree adibite a parcheggi "Cruise" e "Nord", al contenimento del personale stagionale impiegato nei vari servizi, alla riduzione dell'organico con contratti a termine per circa n.2/3 unità, alla valutazione di politiche di incentivo all'esodo per circa n.2/3 unità, alla riduzione degli affidamenti relativi alle consulenze legali, fiscali ed amministrative, alla riduzione delle attività di progettazione, alla contrazione delle spese promozionali e di rappresentanza e alla riduzione delle attività manutentive di ripristino del manto stradale, previste nel piano operativo pluriennale.

A tale riguardo, è necessario sottolineare che le recenti modificazioni normative sui sistemi portuali e gli avvicendamenti determinatisi all'interno della neo costituita Autorità di Sistema Portuale di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta, non hanno ad oggi consentito ancora l'approvazione del piano relativo all'annualità 2017 in via definitiva, anche se in relazione alla tipologia di servizi erogati poco è mutato rispetto allo scorso anno.

Per quanto attiene lo svolgimento dei servizi i dati relativi al primo trimestre dell'anno, hanno evidenziano un incremento delle presenze rispetto all'anno scorso, sia in termini di passeggeri traghettisti sia in relazione al numero di veicoli al seguito. Tale prime indicazioni avranno sicuramente un riflesso operativo su tutte le attività nei servizi di viabilità, di informazione e di apertura e chiusura cancelli portuali. Allo stesso tempo tutti gli indicatori di settore evidenziano, nonostante una previsione di forte riduzione del mercato croceristico italiano nell'ordine di un -10%, di una tenuta dello scalo di Civitavecchia che dovrebbe registrare un lieve aumento dei transiti nell'ordine di un 1-2%.

Tali proiezioni impongono alla società, anche nella considerazione di una riduzione dei trasferimenti da parte della Autorità di Sistema Portuale, di dover efficientare le attività in maniera da mantenere i medesimi margini operativi già ridotti rispetto all'esercizio 2015.

Per quanto attiene lo sviluppo sia in termini di fatturato sia in termini di servizi, il management aziendale è impegnato nella presentazione di un progetto organico che possa migliorare il navettamento croceristico, introducendo di concerto con armatori e AdSP, la tariffazione del biglietto. Tale iniziativa consentirebbe di aumentare sensibilmente il fatturato dell'impresa. Tale obiettivo potrebbe anche essere raggiunto con una diversa tariffazione delle attività oggi remunerate tramite il diritto autonomo. In particolare anche in questo caso, è allo studio una formulazione di proposta per tariffare direttamente all'utenza portuale le attività svolte per conto dell'AdSP. Questo consentirebbe, nelle annualità con traffici in aumento, di ampliare sia il fatturato sia i margini operativi dell'azienda.

Per quanto concerne le valutazioni prettamente finanziarie, la società continuerà a godere di una solidità finanziaria significativa, testimoniata anche dai principali indici sintetici. Verranno rimborsati puntualmente i

prestiti bancari e le sofferenze commerciali saranno minime, così come lo sono state nel corso dell'esercizio 2016. Le dinamiche di pagamento dell'AdSP continueranno ad essere regolari così come i pagamenti dei principali clienti privati. Per quanto concerne i fornitori, verranno puntualmente saldati secondo le indicazioni dei contratti siglati o delle fatture emesse, così come continueranno ad essere puntuali i versamenti delle retribuzioni, delle imposte e tasse e degli oneri sul lavoro.

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi del decreto legge n. 185/2008

La Società non ha rivalutato beni d'impresa.

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

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Guido Azzopardi

Relazione unitaria del Collegio Sindacale della PORT MOBILITY S.p.A. esercente attività di revisione legale dei conti

Signori Azionisti,
il Collegio Sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2016, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c.
La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

A) Relazione di revisione indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.lgs. del 27 gennaio 2010, n. 39

Abbiamo svolto la revisione legale dell'allegato bilancio d'esercizio della Società Port Mobility S.p.A., costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2016, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data, dalla nota integrativa e dal rendiconto finanziario.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità del revisore

E' nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale.
Abbiamo svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'alt. 11, comma 3, del D.Lgs. 39/10. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.
La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime

contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della presentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.
Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti e appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Port Mobility S.p.A. al 31/12/2016 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Richiamo di informativa

Il nostro giudizio non contiene rilievi con riferimento a tale aspetto.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (ISA Italia) n.720B al fine di esprimere, come richiesto dalle norme di legge un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete agli amministratori della Port Mobility S.p.A. con il bilancio d'esercizio della società stessa al 31/12/2016. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio di esercizio della Port Mobility S.p.A. al 31/12/2016.

B) Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss., c.c.

Conoscenza della società, valutazione dei rischi e rapporto sugli incarichi affidati

Dato atto dell'ormai consolidata conoscenza che il Collegio sindacale dichiara di avere in merito alla società e per quanto concerne la tipologia dell'attività svolta e la sua struttura organizzativa e contabile e tenendo anche conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, viene ribadito che la fase di "*pianificazione*" dell'attività di vigilanza - nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati - è stata attuata mediante il riscontro positivo rispetto a quanto già conosciuto in base alle informazioni acquisite nel tempo.
È stato, quindi, possibile confermare che:
- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale;

- l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati;

- le risorse umane costituenti la "*forza lavoro*" non sono sostanzialmente mutate;
- quanto sopra constatato risulta indirettamente confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico per gli ultimi due esercizi, ovvero quello in esame (2016) e quello precedente (2015). È inoltre possibile rilevare come la società abbia operato nel 2016 in termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, i nostri controlli si sono svolti su tali presupposti avendo verificato la sostanziale confrontabilità dei valori e dei risultati con quelli dell'esercizio precedente.

Le attività svolte dal Collegio sindacale hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dell'esercizio stesso sono state regolarmente svolte e documentate le riunioni di cui all'art. 2404 c.c.

Attività svolta

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare:

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato a n. 2 assemblee dei soci ed a n. 5 adunanze dell'Organo Amministrativo, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e dall'esame della documentazione aziendale trasmessaci, abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio, delegando l'amministrazione della società, ha provveduto ad inviare ai clienti ed ai fornitori verso i quali la società presentava al 31.12.2016 rispettivamente i crediti ed i debiti più significativi lettere di richiesta di conferma del saldo risultante alla stessa data. Si è inoltre provveduto ad inviare alle banche con le quali la società intrattiene rapporti la lettera di richiesta di conferma del saldo risultante al 31.12.2016 e di indicazione delle operazioni in corso con la società alla stessa data.

Per tutta la durata dell'esercizio si è potuto riscontrare che:

- il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali non è sostanzialmente mutato rispetto all'esercizio precedente;
- il livello della sua preparazione tecnica resta adeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare e può vantare una sufficiente conoscenza delle problematiche aziendali;
- i consulenti ed i professionisti esterni incaricati dell'assistenza contabile, fiscale, societaria e giuslavoristica non sono mutati e pertanto hanno conoscenza storica dell'attività svolta e delle problematiche gestionali anche straordinarie che hanno influito sui risultati del bilancio.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

2. Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione. Le informazioni richieste dall'art. 2381, comma 5, c.c., sono state fornite dagli amministratori con periodicità anche superiore al minimo fissato di sei mesi e ciò in occasione delle riunioni programmate: da tutto quanto sopra deriva che gli amministratori esecutivi hanno, nella sostanza e nella forma, rispettato quanto ad essi imposto dalla citata norma.
   Possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere dagli amministratori sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

3. Il Collegio sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e / o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate o infragruppo.

4. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c., non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c. e non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, co. 7, c.c.

5. Al Collegio sindacale non sono pervenuti esposti.

6. Il Collegio sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.

7. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il Collegio sindacale ha preso atto che l'organo di amministrazione ha tenuto conto dell'obbligo di redazione della nota integrativa tramite l'utilizzo della cosiddetta "*tassonomia XBRL*", necessaria per standardizzare tale documento e renderlo disponibile al trattamento digitale: è questo, infatti, un adempimento richiesto dal Registro delle Imprese gestito dalle Camere di Commercio in esecuzione dell'art. 5, comma 4, del D.P.C.M. n. 304 del 10 dicembre 2008.

8. Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2016, che è stato messo a nostra disposizione in data 31 marzo 2017 e relativamente al quale il Collegio Sindacale ha espresso il proprio consenso alla rinuncia dei termini di cui all'art.2429 comma 1, del Codice Civile. Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31/12/2016 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società ai sensi dell'articolo 14 del D.Lgs. n. 39/2010 rimandiamo alla prima parte della nostra relazione.

È stato, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale sono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:
- i criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo soggette a tale necessità inderogabile sono stati controllati e non sono risultati sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti, conformi al disposto dell'art. 2426 c.c.;

- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;

- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del Collegio sindacale e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;

Gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quinto comma, del Codice Civile.

Sono state fornite in nota integrativa le informazioni richieste dall'art. 2427-bis c.c., relative agli strumenti finanziari derivati ed alla rilevazione del *fair value* dello strumento finanziario derivato di copertura.

E' stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

9. Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro **122.053** e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	9.999.114
Passività	Euro	8.233.729
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	1.643.332
- Utile (perdita) dell'esercizio	**Euro**	**122.053**
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	Euro	0

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	13.651.550
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	13.168.400
Differenza	**Euro**	**483.150**
Proventi e oneri finanziari	Euro	(166.108)
Risultato prima delle imposte	**Euro**	**317.042**
Imposte sul reddito	Euro	194.989
Utile (Perdita) dell'esercizio	**Euro**	**122.053**

B3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

10. Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il Collegio sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2016, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Organo Amministrativo per la destinazione del risultato.

Roma li 10 aprile 2017

Il Collegio Sindacale

Dott. Francesco Salvatori - Presidente

Dott. Gennaro Coscia - Sindaco Effettivo

Dott. Agostino Galdi - Sindaco Effettivo

Camera di Commercio
Roma

registroimprese.it
I dati ufficiali delle Camere di Commercio

N. PRA/178891/2017/CRMAUTO ROMA, 14/06/2017

RICEVUTA DELL'AVVENUTA PRESENTAZIONE VIA TELEMATICA ALL'UFFICIO
REGISTRO IMPRESE DI ROMA
DEI SEGUENTI ATTI E DOMANDE:

RELATIVAMENTE ALL'IMPRESA:
PORT MOBILITY S.P.A.

FORMA GIURIDICA: SOCIETA' PER AZIONI
CODICE FISCALE E NUMERO DI ISCRIZIONE: 08280881007
DEL REGISTRO IMPRESE DI ROMA

SIGLA PROVINCIA E N. REA: RM-1085868

ELENCO DEGLI ATTI PRESENTATI:

1) 711 BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO
DT.ATTO: 31/12/2016

2) 508 COMUNICAZIONE ELENCO SOCI
CONFERMA ELENCO SOCI DT.ATTO: 16/05/2017

ELENCO DEI MODELLI PRESENTATI:

B DEPOSITO DI BILANCI D'ESERCIZIO ED ELENCO DEI SOCI
S ELENCO SOCI E TITOLARI DI DIRITTI SU AZIONI O QUOTE SOCIALI

DATA DOMANDA: 14/06/2017 DATA PROTOCOLLO: 14/06/2017

INDIRIZZO DI RIFERIMENTO: 08150191008-MORANDO MARCO-SCARLEXPRESS@LI

Estremi di firma digitale
Validità sconosciuta
Digitally signed by BARBARA CAVALLI
Date: 2017.06.14 12:54:16 CEST
Reason: Conservatore Registro Imprese
Location: C.C.I.A.A. di ROMA

RMRIPRA

0001788912017

Camera di Commercio
Roma

registroimprese.it
I dati ufficiali delle Camere di Commercio

N. PRA/178891/2017/CRMAUTO ROMA, 14/06/2017

DETTAGLIO DI TUTTE LE OPERAZIONI EFFETTUATE SUGLI IMPORTI

VOCE PAG.	MODALITA' PAG.	IMPORTO	DATA/ORA
DIRITTI DI SEGRETERIA	CASSA AUTOMATICA	**62,70**	14/06/2017 12:54:12
IMPOSTA DI BOLLO	CASSA AUTOMATICA	**65,00**	14/06/2017 12:54:12

RISULTANTI ESATTI PER:

BOLLI		**65,00**	CASSA AUTOMATICA
DIRITTI		**62,70**	CASSA AUTOMATICA
TOTALE	EURO	**127,70**	

*** Pagamento effettuato in Euro ***

FIRMA DELL'ADDETTO
PROTOCOLLAZIONE AUTOMATICA

Data e ora di protocollo: 14/06/2017 12:54:12
Data e ora di stampa della presente ricevuta: 14/06/2017 12:54:14

RMRIPRA

0001788912017