



Assemblea dei Soci

Port Mobility S.p.A.

Civitavecchia, 07 giugno 2022

Bilancio di Esercizio 2021

Società per Azioni

Capitale Sociale € 2.010.000,00 di cui versato € 1.710.000,00
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento di Rogedil Servizi S.r.l.
Partita IVA e Codice Fiscale 08280881007
Registro Imprese di Roma REA n. 108 5868
Sede: Località Prato del Turco - 00053 Civitavecchia (RM) IT
Tel. 0766 366566, e.mail: portmobility@portmobility.it
pec: portmobility@pec.portmobility.it

Azionisti

Rogedil Servizi S.r.l.

Sportiello Riparazioni e Costruzioni Navali S.r.l.

Royal Bus "Port Of Rome" S.r.l.

Consiglio di Amministrazione per l'anno 2021

Presidente del C.d.A.	AZZOPARDI Avv. Edgardo
Consigliere Delegato	TARANTO Dott. Giacomo
Consigliere Delegato	AZZOPARDI Arch. Alessio
Consigliere Delegato	AMICI Dott.ssa Gina

Collegio Sindacale per l'anno 2021

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

Procuratori

Procuratore Speciale	LEONARDI Daniele
Procuratore Speciale	GUERRA Ing. Alessandro

PORT MOBILITY S.P.A.**Bilancio di esercizio al 31-12-2021**

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	2010000.00
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Settore di attività prevalente (ATECO)	ALTRE ATTIVITA' DEI SERVIZI CONNESSI AL TRASPORTO MARITTIMO E PER VIE D'ACQUA (522209)
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

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte da richiamare	300.000	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	300.000	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.306	8.892
Totale immobilizzazioni immateriali	2.306	8.892
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	33.172	41.319
3) attrezzature industriali e commerciali	38.681	46.529
4) altri beni	359.948	467.130
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	150.904
Totale immobilizzazioni materiali	431.801	705.882
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	700.000	700.000
d-bis) altre imprese	2.000	2.000
Totale partecipazioni	702.000	702.000
3) altri titoli	1.174.443	1.281.677
4) strumenti finanziari derivati attivi	363	288
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.876.806	1.983.965
Totale immobilizzazioni (B)	2.310.913	2.698.739
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	117.981	96.985
5) acconti	2.757	2.170
Totale rimanenze	120.738	99.155
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.246.553	2.330.766
Totale crediti verso clienti	3.246.553	2.330.766
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	45.035	29.922
Totale crediti verso controllanti	45.035	29.922
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	248.066	291.191
Totale crediti tributari	248.066	291.191
5-ter) imposte anticipate	231.042	255.313
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	165.674	356.355
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.856	3.732
Totale crediti verso altri	167.530	360.087
Totale crediti	3.938.226	3.267.279
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	588.045	1.560.952

3) danaro e valori in cassa	11.328	16.108
Totale disponibilità liquide	599.373	1.577.060
Totale attivo circolante (C)	4.658.337	4.943.494
D) Ratei e risconti	84.161	84.979
Totale attivo	7.353.411	7.727.212
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	2.010.000	1.610.000
IV - Riserva legale	88.097	88.097
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	113.776	113.776
Varie altre riserve	4 ⁽¹⁾	2
Totale altre riserve	113.780	113.778
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(1.354)	(3.654)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(1.479.235)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(116.006)	(1.479.235)
Totale patrimonio netto	615.282	328.986
B) Fondi per rischi e oneri		
3) strumenti finanziari derivati passivi	1.717	3.941
Totale fondi per rischi ed oneri	1.717	3.941
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.940.477	1.666.160
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	984.799	395.212
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.488.976	3.466.276
Totale debiti verso banche	3.473.775	3.861.488
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	130.968
Totale acconti	-	130.968
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	447.433	467.063
Totale debiti verso fornitori	447.433	467.063
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	175.000	245.000
Totale debiti verso imprese controllate	175.000	245.000
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	147.608	83.840
Totale debiti tributari	147.608	83.840
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	238.499	208.171
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	238.499	208.171
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	301.055	718.805
Totale altri debiti	301.055	718.805
Totale debiti	4.783.370	5.715.335
E) Ratei e risconti	12.565	12.790
Totale passivo	7.353.411	7.727.212

(1)

Varie altre riserve	31/12/2021	31/12/2020
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	4	2

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.144.013	5.673.263
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	210.527	28.510
altri	66.995	205.826
Totale altri ricavi e proventi	277.522	234.336
Totale valore della produzione	7.421.535	5.907.599
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	428.605	306.441
7) per servizi	2.258.923	2.299.471
8) per godimento di beni di terzi	286.945	268.702
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.899.802	3.048.267
b) oneri sociali	956.844	924.387
c) trattamento di fine rapporto	335.645	326.636
Totale costi per il personale	4.192.291	4.299.290
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.586	6.586
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	156.099	159.961
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-	38.555
Totale ammortamenti e svalutazioni	162.685	205.102
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(20.996)	(10.637)
14) oneri diversi di gestione	111.737	360.340
Totale costi della produzione	7.420.190	7.728.709
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.345	(1.821.110)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	21.334	1.489
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllanti	7.780	7.780
altri	46.204	54.399
Totale proventi diversi dai precedenti	53.984	62.179
Totale altri proventi finanziari	75.318	63.668
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	135.296	113.944
Totale interessi e altri oneri finanziari	135.296	113.944
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(59.978)	(50.276)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(58.633)	(1.871.386)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	33.103	-
imposte relative a esercizi precedenti	-	(41.677)
imposte differite e anticipate	24.270	(350.474)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	57.373	(392.151)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(116.006)	(1.479.235)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(116.006)	(1.479.235)
Imposte sul reddito	57.373	(392.151)
Interessi passivi/(attivi)	59.978	50.276
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.345	(1.821.110)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	335.645	295.667
Ammortamenti delle immobilizzazioni	162.685	166.547
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	2.302	-
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	148.606	(12.884)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	649.238	449.330
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	650.583	(1.371.780)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(21.583)	(12.322)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(915.787)	960.753
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(19.630)	(637.349)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	818	(18.737)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(225)	7.994
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(336.658)	244.208
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.293.065)	544.547
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(642.482)	(827.233)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(59.978)	(50.276)
(Imposte sul reddito pagate)	(498)	(12.232)
(Utilizzo dei fondi)	(61.328)	(90.197)
Totale altre rettifiche	(121.804)	(152.705)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(764.286)	(979.938)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(32.923)	(192.321)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(6.916)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(6.333)	(42.413)
Disinvestimenti	113.567	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	74.311	(241.650)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	589.587	(731.167)
Accensione finanziamenti	-	3.202.552
(Rimborso finanziamenti)	(977.300)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	100.000	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(287.713)	2.471.385

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(977.688)	1.249.797
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.560.952	313.082
Danaro e valori in cassa	16.108	14.181
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.577.060	327.263
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	588.045	1.560.952
Danaro e valori in cassa	11.328	16.108
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	599.373	1.577.060

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari ad Euro 116.006.

Si da atto che, ai sensi dell'art. 2364 del codice civile, nonché dell'articolo 17 dello Statuto sociale, l'organo amministrativo ha deliberato di differire, oltre il termine ordinario di 120 giorni dalla data di chiusura dell'esercizio 2021, la convocazione dell'Assemblea Ordinaria degli Azionisti per l'approvazione del bilancio di esercizio, stante le difficoltà emerse in merito alla stesura dello stesso, in riferimento alle particolari esigenze connesse (i) al processo di ammodernamento del sistema informatico aziendale per il passaggio in "cloud" degli applicativi contabili e gestionali, nonché (ii) ai profondi interventi alla struttura organizzativa di cui alla procedura di mobilità ex art. 4 L.223/91, prospettati a ridosso dei termini per la redazione del bilancio.

Attività svolte

La Società 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, oggi Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centro Settentrionale. Per maggiori informazioni si rimanda a quanto illustrato nella Relazione sulla gestione.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Si ritiene doveroso esprimere in questa sede il più sincero e sentito cordoglio per la prematura triste scomparsa del Presidente del CdA dott. Guido Azzopardi occorsa in data 23 luglio 2021.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato dagli effetti della crisi pandemica mondiale, che ha colpito le attività legate ai trasferimenti marittimi e più in generale di tutto il comparto turistico. L'azienda ha proseguito il piano di contenimento dei costi, avviato nell'esercizio precedente, attraverso la prosecuzione per tutto il personale dipendente della Cassa Integrazione Guadagni "Covid19", rimodulando gli emolumenti per gli amministratori ed i dirigenti, riducendo i contratti di consulenza ove possibile e le tariffe ad essi applicate, rinegoziando i contratti di fornitura, nonché riducendo tutte le spese di rappresentanza e i benefits aziendali. Tale politica di contenimento dei costi, unitamente alle riduzioni dei servizi espletati derivanti da una rimodulazione del piano annuale, ha comportato un sensibile contenimento dei costi d'esercizio collegati sia alle attività operative sia a quelle di staff. Sul lato dei ricavi si è registrato un leggero aumento dei traffici sia nel comparto traghetti che in quello crocieristico rispetto allo scorso anno, ma i cui dati complessivi sono risultati assai inferiori rispetto a quanto fatto registrare nelle stagioni precedenti al periodo pandemico. I passeggeri dei traghetti sono risultati del 30% inferiori, mentre i transiti crociere hanno registrato dall'analogo periodo una flessione dell'80%. Questa riduzione di flussi turistici, unitamente al nuovo sistema di remunerazione definito dalla locale Autorità di Sistema Portuale, hanno determinato una corrispondente riduzione dei flussi di ricavi di tutti i servizi oggetto della concessione.

Da ultimo, si da atto dell'aumento di capitale sociale da euro 1.610.000 ad euro 2.010.000, di cui versati 1.710.000, occorso in data 01/06/2021, per atto a rogito del Notaio dott. Gabriele Sciumbata in Roma.

Per maggiori approfondimenti, si rimanda alla Relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 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.

Il bilancio in commento 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.

Principi di redazione

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 rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza ha 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.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

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

Criteri di valutazione applicati

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.

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.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione 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 è stato 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:

Tipo Bene	% Ammortamento
Fabbricati (costruzioni leggere)	10%
Attrezzature	15% e 20%
Altri beni	12%, 20%, 25% e 100%

La voce "Altri beni" include anche 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.

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 sostanzialmente 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 durevole.

Debiti

Con riferimento ai debiti iscritti in bilancio precedentemente 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. Fanno eccezione i mutui chirografari, di durata ultrannuale, per i quali è stata comunque mantenuta l'iscrizione al valore nominale in quanto, ai sensi dell'articolo 2423, comma 4 c.c., il criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione può non essere applicato ai debiti se gli effetti sono irrilevanti e, nello specifico, secondo il principio contabile OIC 19, quando i costi di transazione sono di scarso rilievo rispetto al valore nominale ed il tasso di interesse effettivo non è significativamente diverso dal tasso di mercato.

Ratei e risconti

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

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

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.

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 strumenti finanziari, anche in gestione patrimoniale, i cui flussi non sono determinabili.

Il metodo generale per la valutazione del costo dei titoli è il costo specifico.

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

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al costo di sottoscrizione.

Le altre partecipazioni sono iscritte 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 sottoscrizione non sono state svalutate perché non hanno subito alcuna perdita durevole di valore.

Strumenti finanziari derivati

La Società ha adottato strumenti finanziari derivati di copertura dei rischi di fluttuazione dei tassi di interesse variabili correlati ai mutui chirografari sottoscritti.

La valutazione al fair value viene eseguita ad ogni data di chiusura del bilancio.

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.

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.

Imposte sul reddito

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.

Per memoria, e per quanto si dirà appresso, 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 rinnovata.

Riconoscimento ricavi

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

Altre informazioni

La Società, come previsto dal D.Lgs. n. 14/2019 (Codice della crisi e dell'insolvenza d'impresa), adotta un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura dell'impresa anche in funzione della rilevazione tempestiva della crisi d'impresa e dell'assunzione di idonee iniziative.

Nota integrativa, attivo

Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti

	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti per versamenti dovuti non richiamati	300.000	300.000
Totale crediti per versamenti dovuti	300.000	300.000

I crediti verso soci per versamenti dovuti non richiamati si riferiscono all'aumento di capitale sociale da euro 1.610.000 ad euro 2.010.000, occorso in data 01/06/2021, per atto a rogito del Notaio dott. Gabriele Sciumbata in Roma. L'aumento di capitale sociale è stato deliberato e sottoscritto interamente dall'azionista di maggioranza Rogedil Servizi per euro 400.000 e dal medesimo versato per euro 100.000; residuano quindi crediti per versamenti dovuti per euro 300.000.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
2.306	8.892	(6.586)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	74.033	74.033
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	65.141	65.141
Valore di bilancio	8.892	8.892
Variazioni nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	6.586	6.586
Totale variazioni	(6.586)	(6.586)
Valore di fine esercizio		
Costo	74.033	74.033
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	71.727	71.727
Valore di bilancio	2.306	2.306

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
431.801	705.882	(274.081)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	277.495	123.572	2.042.083	150.904	2.594.054
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	236.176	77.043	1.574.953	-	1.888.172
Valore di bilancio	41.319	46.529	467.130	150.904	705.882
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	3.228	29.695	-	32.923
Riclassifiche (del valore di bilancio)	-	-	-	(150.904)	(150.904)
Ammortamento dell'esercizio	8.147	11.076	136.877	-	156.099
Totale variazioni	(8.147)	(7.848)	(107.182)	(150.904)	(274.081)
Valore di fine esercizio					
Costo	277.495	126.800	1.998.811	-	2.403.106
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	244.323	88.119	1.638.863	-	1.971.305
Valore di bilancio	33.172	38.681	359.948	-	431.801

La voce "altre immobilizzazioni materiali" include anche i beni gratuitamente devolvibili al termine del periodo concessorio, costituiti dal costo di costruzione, impiantistica ed allestimento delle aree di parcheggio all'interno del Porto di Civitavecchia. Il valore contabile netto al 31/12/2021 dei beni devolvibili è pari ad euro 6.197.

La ri classifica operata con riferimento alle "immobilizzazioni in corso e acconti" per euro 150.904 si riferisce agli acconti corrisposti nell'esercizio 2020 per prestazioni relative alla realizzazione dell'infrastruttura tecnologica dedicata ai turisti (crocieristi e turisti in transito da/per le isole) in arrivo al Porto di Civitavecchia. Le medesime prestazioni, rese ed ultimate nell'esercizio 2021, sono state girocontate e spese interamente al Conto Economico in quanto relative ad attività di ricerca industriale e sviluppo sperimentale sostenute a seguito dell'adesione al progetto TOURISM EXPERIENCE CULTURAL HERITAGE NETWORK ENTERPRISES - TECHNE presentato dall'ATI composta da aziende operanti nel territorio laziale - Società Cooperativa Culture (CoopCulture), Port Mobility S.p.A., Euromedia S.r.l., Speha-Fresia Soc. Coop. - in accordo ed effettiva collaborazione con DigiLab, Centro Interdipartimentale dell'Università di Roma Sapienza.

Il progetto, conclusosi nell'anno 2021, ha inteso prototipare un modello innovativo di governo dei flussi turistici mediante strategie di promozione, canalizzazione, indirizzamento ed innalzamento dell'engagement degli utenti a partire da hub turistici verso itinerari territoriali diffusi integrati, co-progettati e co-prodotti da un network di operatori e istituzioni locali attraverso una piattaforma- ecosistema digitale multistakeholders e multicanale.

Nello specifico, la sovvenzione del progetto è stata cofinanziata per il 50% dal FESR e per il restante 50% dalla Nazione (70% Stato e 30% Regione).

Operazioni di locazione finanziaria

La Società ha in essere un solo contratto di locazione finanziaria per il quale, ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n.22, C.c. si forniscono le seguenti informazioni:

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	52.800
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	10.560
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	34.410
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	982

I beni acquistati in leasing si riferiscono a macchine da ufficio elettriche ed elettroniche in relazione ai quali la Società ha ottenuto dal Ministero dello Sviluppo Economico un contributo previsto dalla "Nuova Sabatini" di Euro 5.328,78 (a valere sulle annualità 2019/2024) commisurato agli interessi sull'importo del finanziamento deliberato di Euro 52.800,00, pari ad un'intensità agevolativa di 9,91% ESL.

Il predetto contratto di leasing è stato soggetto a sospensione del pagamento dei canoni, una prima volta, in virtù dell'articolo 65 del Decreto Legge 14 agosto 2020, n. 104 (Decreto Agosto), già introdotto dall'articolo 56, comma 2, lettera c), del Decreto Legge 17 marzo 2020, n. 18, convertito, con modificazioni, dalla legge 24 aprile 2020, n. 27 (Decreto Cura Italia) e successivamente in virtù dell'articolo 1, comma 248, della legge del 30 dicembre 2020, n.178 (Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2021 e bilancio pluriennale per il triennio 2021-2023), che ha posticipato il termine della sospensione del pagamento dei canoni o della sola quota capitale degli stessi dal 31 gennaio 2021 al 30 giugno 2021.

Le condizioni contrattuali sono state così modificate:

- durata della locazione finanziaria: 65 mesi
- data di scadenza della locazione finanziaria: 24/11/2024
- nuovo corrispettivo della locazione finanziaria:
 - anticipo alla firma del Contratto: euro 5.280,00 (oltre i.v.a. se dovuta)
 - n. 1 canoni ciascuno dell'importo di euro 1.051,74 (oltre i.v.a. se dovuta) da corrispondere in data: 1/7/2019
 - n. 8 canoni mensile ciascuno dell'importo di euro 1.051,74 (oltre i.v.a. se dovuta) il primo dei quali da corrispondere in data: 1/8/2019
 - n. 1 canoni ciascuno dell'importo di euro 368,34 (oltre i.v.a. se dovuta) da corrispondere in data: 1/7/2021
 - n. 39 canoni mensile ciascuno dell'importo di euro 1.051,74 (oltre i.v.a. se dovuta) il primo dei quali da corrispondere in data: 1/8/2021
- nuovo corrispettivo globale: euro 56.131,86 (oltre i.v.a. se dovuta)
- prezzo di eventuale acquisto finale: euro 528,00 (oltre i.v.a. se dovuta)
- tasso leasing (nominale): pari al 2,58214% corrispondente ad un tasso composto o effettivo del 2,61292%.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.876.806	1.983.965	(107.159)

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

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio					
Costo	700.000	2.000	702.000	1.281.677	288
Valore di bilancio	700.000	2.000	702.000	1.281.677	288
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	-	6.333	-

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	-	-	-	113.567	-
Altre variazioni	-	-	-	-	75
Totale variazioni	-	-	-	(107.234)	75
Valore di fine esercizio					
Costo	700.000	2.000	702.000	1.174.443	363
Valore di bilancio	700.000	2.000	702.000	1.174.443	363

Partecipazioni

La voce "partecipazioni in imprese controllate" accoglie la partecipazione nell'unica impresa controllata Roma Marina Yachting Srl, che rappresenta un investimento duraturo e strategico da parte della Società. La partecipata è stata costituita nell'anno 2016 con lo scopo di gestire un porto turistico all'interno del porto commerciale di Civitavecchia, in regime di concessione demaniale marittima. La società controllata ha svolto unicamente attività propedeutiche alla partecipazione al procedimento ad evidenza pubblica ai sensi del D.P.R. 2/12/1997 n. 509, indetto dall'Autorità Portuale di Civitavecchia Fiumicino e Gaeta, oggi Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centro Settentrionale, al fine di ottenere una concessione demaniale marittima di durata trentennale.

Nel corso della Conferenza di Servizi, seduta del 28 marzo 2019, il Sindaco del Comune di Civitavecchia ha comunicato le risultanze dei lavori della Conferenza di servizi, procedendo con la lettura dei verbali delle sedute riservate; il progetto presentato dalla società controllata, unica ammessa alle fasi successive della procedura, è stato individuato quale maggiormente idoneo a soddisfare gli interessi pubblici relativi alla valorizzazione turistica ed economica della Regione, la tutela del paesaggio e dell'ambiente e infine la sicurezza della navigazione. La società controllata sta proseguendo con lo svolgimento delle attività propedeutiche al rilascio della concessione.

Le "altre partecipazioni" sono costituite dalla partecipazione nella Società consortile a responsabilità limitata "MAR. TE. S.C. a R.L.". La società consortile è stata costituita nel giugno 2013 da un partenariato pubblico-privato con l'obiettivo di sviluppare progetti di Ricerca e Innovazione nel settore della logistica integrata mare-terra. Le attività sono finalizzate all'integrazione ed allo sviluppo di competenze scientifiche, industriali e manageriali nell'ambito dei trasporti e della logistica, ai fini della crescita competitiva delle imprese di settore.

Le partecipazioni sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione, al costo di sottoscrizione.

Le partecipazioni non hanno subito svalutazioni per perdite durevoli di valore; non si sono verificati casi di "ripristino di valore".

Le partecipazioni immobilizzate non hanno subito cambiamenti di destinazione.

Sulle partecipazioni immobilizzate non esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi.

Nessuna partecipata ha deliberato nel corso dell'esercizio aumenti di capitale a pagamento.

Nessuna operazione significativa è stata posta in essere con le società partecipate.

Strumenti finanziari derivati

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
363	288	75

La voce accoglie il derivato denominato "Interest Rate Cap/Floor", con fair value positivo al 31/12/2021, sottoscritto a copertura del rischio di fluttuazione del tasso di interesse variabile del mutuo chirografario Unicredit n.1000008635452, stipulato nell'esercizio 2020.

Il valore del mark to market del derivato al 31/12/2021, comunicato dalla banca Unicredit, risulta positivo per euro 362,95 ed è iscritto in contropartita alla specifica riserva patrimoniale "Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi".

Ai fini di una migliore comprensione di quanto sarà descritto più avanti, si ricorda che con riferimento a ciascuno dei mutui chirografari Unicredit, n.1000008635452 e n.8178379, la Società ha posto in essere un'operazione in strumenti

finanziari derivati OTC (cash flow hedge), con contratti denominati, rispettivamente, "Interest Rate Cap/Floor" (sopra già descritto) e "IRS protetto", a copertura del rischio di fluttuazione dei tassi di interesse variabile.

Mentre il valore del mark to market del derivato "Interest Rate Cap/Floor" correlato al mutuo n.1000008635452 risulta, appunto, positivo per euro 362,95 ed iscritto tra gli strumenti finanziari derivati nell'attivo patrimoniale in contropartita alla specifica Riserva patrimoniale, il valore del mark to market al 31/12/2021, comunicato dalla banca Unicredit, relativamente al derivato "IRS protetto" correlato al mutuo n.8178379, stipulato nell'esercizio 2019, risulta negativo per euro 1.717,43 ed è iscritto alla voce "Fondi rischi ed oneri" del passivo patrimoniale sempre in contropartita alla specifica riserva patrimoniale "Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi".

I contratti derivati hanno le medesime caratteristiche qualitative dei corrispondenti contratti di mutuo; sussiste inoltre una stretta relazione tra le caratteristiche dei mutui passivi e le caratteristiche degli strumenti derivati.

Maggiori informazioni saranno forniti più avanti nell'apposita sezione della presente nota integrativa.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
ROMA MARINA YACHTING SRL	CIVITAVECCHIA	13802251002	1.000.000	(90.390)	559.573	700.000	70,00%	700.000
Totale								700.000

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Altri titoli

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.174.443	1.281.677	(107.234)

Le variazioni intervenute nell'esercizio sono le seguenti.

Descrizione	Valore di inizio esercizio	Incrementi per acquisizioni	Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	Valore di fine esercizio	Fair value
Titoli in garanzia	778.111	6.332		782.443	763.767
Altri	505.566		113.567	391.999	408.818
Totale	1.281.677	6.332	113.567	1.174.443	1.172.585

I "titoli in garanzia" si riferiscono alla gestione patrimoniale Fideuram Omnia, in fondi comuni e sicav, accesa presso Fideuram Investimenti SGR SpA, linea "OMEGA". Sui predetti titoli è stato costituito un pegno a favore di Fideuram SpA, fino alla concorrenza del controvalore complessivo di euro 778.000, a garanzia dell'esatto adempimento delle obbligazioni nascenti in capo a Rogedil Servizi Srl per un'operazione di apertura di credito in c/c. Per il rilascio della sopracitata garanzia, la Società percepisce dalla controllante una remunerazione annuale; si rimanda, a tal proposito, alle sezioni crediti iscritti nell'attivo circolante, proventi finanziari e garanzie della presente nota integrativa.

I decrementi per alienazioni si riferiscono alla liquidazione della Polizza unit-linked CNP Vita "Unibonus Business" n. 7512059 con Fondo interno "CNP e Strategia 70" a seguito della morte del Presidente del Cda Dott. Guido Azzopardi.

Si forniscono di seguito alcune informazioni circa i titoli detenuti, anche in gestione patrimoniale.

Denominazione	Numero quote al 31 /12/2021	Valore Contabile al 31/12/2021	MTM al 31/12/2021	Descrizione
CNP e Strategia 70 - Unibonus Business	19.100,2319	122.000	133.129	Polizza unit-linked CNP Vita "Unibonus Business" n. 7738967 con Fondo interno "CNP e Strategia 70"
Fondo Pioneer F-Euro Start. Bond (PFESB) Acc. Cl. E EUR/EUR	4.762,9430	50.000	53.550	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	9.237,5040	50.000	50.751	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	5.374,2300	50.000	55.967	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
Fondo BGF Global Multi-Asset Income- Dist. Cl. E5GH USD/EUR	3.146,1100	30.000	25.012	Fondo comune di investimento di diritto lussemburghese di tipo aperto a distribuzione dei proventi con orizzonte temporale a lungo termine - Indicatore KILOVAR5 di rischio = 14
Fideuram Ominia Portafoglio n. 00676990 - Contratto di gestione patrimoniale n. 549461XY205	-	782.443	763.767	Contratto di gestione patrimoniale a regime fiscale dichiarativo con vincoli a garanzia in favore di terzi. Profilo di rischio VaR% al 31/12 /2018 pari a - 0,81. Composizione portafoglio al 31.12.2018: Fondi Obbligazionari 60,3% - Fondi Flessibili 2,9% - Fondi Monetari 13,9% - Titoli Obbligazionari 7,8% - Altri/N C 15,1%
Fondo Amundi SF-Diversif.SH-TERM BOND-ACC. CL. E eur/eur	7.321,0720	39.999	37.455	Fondo comune di investimento di diritto lussemburghese di tipo aperto a distribuzione dei proventi con orizzonte temporale a medio termine - Indicatore KILOVAR5 di rischio = 4
Titoli UCI CASCH COL 24 IDX	50,0000	50.000	52.955	Titoli Unicredit Cash Collect Protezione 100% 2019/2024. Covered warrant italiani sottostante benchmark con orizzonte temporale a medio termine - Classe liquidità = 3 - Indicatore KILOVAR5 di rischio = 17; Pagamento 100% al 02/04/2024
TOTALE	48.992,0909	1.174.443	1.172.585	

Per i 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 strumenti finanziari 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
Partecipazioni in altre imprese	2.000	-
Altri titoli	1.174.443	1.172.585

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
MAR.TE. Scarl	2.000
Totale	2.000

Dettaglio del valore degli altri titoli immobilizzati

Descrizione	Valore contabile	Fair value
Gestione patrimoniale Fideuram (titoli in garanzia)	782.443	763.767
Fondi comuni investimento/ Sicav .	391.999	408.818
Totale	1.174.443	1.172.585

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 per le partecipazioni in "altre imprese" non sono disponibili informazioni attendibili atte a permettere la stima del fair value.

Attivo circolante

Rimanenze

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
120.738	99.155	21.583

I criteri di valutazione adottati sono invariati rispetto all'esercizio precedente e motivati nella prima parte della presente Nota integrativa.

Sono costituite unicamente da rimanenze di materiali della produzione rimaste in giacenza in magazzino al 31/12/2021 e da acconti a fornitori di materiali.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	96.985	20.996	117.981
Acconti	2.170	587	2.757
Totale rimanenze	99.155	21.583	120.738

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
3.938.226	3.267.279	670.947

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.330.766	915.787	3.246.553	3.246.553	-
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	29.922	15.113	45.035	45.035	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	291.191	(43.125)	248.066	248.066	-
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	255.313	(24.271)	231.042		

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	360.087	(192.557)	167.530	165.674	1.856
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.267.279	670.947	3.938.226	3.705.328	1.856

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

La voce crediti verso clienti è composta da crediti per fatture emesse e per accertamenti di competenza come fatture da emettere.

I crediti verso clienti di ammontare rilevante al 31/12/2021 sono così costituiti:

Descrizione	FATTURE EMESSE	FATTURE DA EMETTERE	TOTALE
AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO C/S	1.756.453	945.684	2.702.137
MSC CRUISES S.A.	129.158		129.158
IL BUONO S.R.L.	77.110		77.110
SPEDIZIONI TRASPORTI PASQUINELLI ENNIO S.P.A.	44.999		44.999
ROMA CRUISE TERMINAL SRL	36.716	16.575	53.291

I crediti verso imprese controllanti sono costituiti dal credito maturato verso Rogedil Servizi Srl per la remunerazione della garanzia prestata a Fideuram SpA in favore della stessa controllante e per prestazioni di personale.

I crediti tributari sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Credito Iva dell'esercizio	201.797
Contributo d'imposta per formazione 4.0 (*)	28.510
Altri crediti tributari dipendenti	14.718
Contributo d'imposta per sanificazione e dpi	3.041

(*) Tale credito, non ancora compensato al 31/12/2021, è maturato nell'esercizio 2020 a seguito del percorso formativo intrapreso dalla Società nel mese di settembre 2020 su tematiche digitali Industria 4.0. al fine di implementare e meglio adeguarsi al processo di trasformazione digitale che sta caratterizzando l'economia e la produttività nazionale e globale. Contestualmente, la Società decise di avvalersi dell'importante strumento del credito di imposta c.d. Formazione 4.0 per le spese di formazione nel settore delle tecnologie digitali che trova nel Decreto attuativo pubblicato in Gazzetta Ufficiale Serie Generale n. 143 del 22 giugno 2018 del decreto 4 maggio 2018 il suo fondamento giuridico.

Le imposte anticipate per euro 231.042 sono relative a differenze temporanee deducibili per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo nell'ultima parte della presente nota integrativa.

I crediti verso altri, al 31/12/2021, pari a Euro 167.530 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti vs Allantia Spa per istanza rimborso IRES (*)	76.122
Crediti vs Erario per istanza rimborso IRES (*)	2.525
Crediti vs Inps	63.351
Note credito da ricevere	13.482
Crediti diversi e altri vari	5.900
Credito per aiuti di stato "nuova sabatini"	2.670
Depositi cauzionali	1.878

Anticipi fornitori servizi	1.361
Crediti vs dipendenti	240

(*) 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 31/12/2021 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	3.246.553	3.246.553
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	45.035	45.035
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	248.066	248.066
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	231.042	231.042
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	167.530	167.530
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.938.226	3.938.226

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, invariato rispetto all'anno precedente:

Descrizione	F.do svalutazione tassato	F.do svalutazione non tassato	Totale
Saldo al 31/12/20	28.967	9.588	38.555
Utilizzo nell'esercizio			
Accantonamento esercizio			
Saldo al 31/12/2021	28.967	9.588	38.555

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
0	0	0

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
599.373	1.577.060	(977.687)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	1.560.952	(972.907)	588.045
Denaro e altri valori in cassa	16.108	(4.780)	11.328
Totale disponibilità liquide	1.577.060	(977.687)	599.373

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
84.161	84.979	(818)

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 31/12/2021, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	84.979	(818)	84.161
Totale ratei e risconti attivi	84.979	(818)	84.161

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Assicurazioni RCA	9.777
Assicurazioni diverse	33.248
Spese bancario	20.206
Oneri sociali C.A.S.S.A.	14.557
Service IT	2.938

Tasse automobilistiche	1.444
Pubblicità	1.011
Noleggi	194
Abbonamenti a riviste	121
Altri oneri di gest.	666
Arrotondamenti	(1)
	84.161

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
615.282	328.986	286.296

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
		Altre destinazioni	Incrementi		
Capitale	1.610.000	-	400.000		2.010.000
Riserva legale	88.097	-	-		88.097
Altre riserve					
Riserva straordinaria	113.776	-	-		113.776
Varie altre riserve	2	2	-		4
Totale altre riserve	113.778	2	-		113.780
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(3.654)	2.300	-		(1.354)
Utili (perdite) portati a nuovo	-	(1.479.235)	-		(1.479.235)
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.479.235)	1.479.235	-	(116.006)	(116.006)
Totale patrimonio netto	328.986	2.302	400.000	(116.006)	615.282

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	4
Totale	4

L'incremento di capitale sociale, pari ad euro 400.000, passato quindi da euro 1.610.000 ad euro 2.010.000, di cui versati euro 1.710.000, è stato deliberato dall'Assemblea Straordinaria degli Azionisti in data 01/06/2021, con verbale a rogito del Notaio dott. Gabriele Sciumbata in Roma.

Perdite esercizi in corso al 31/12/2020 e al 31/12/2021 – sospensione degli effetti di legge cui agli artt. 2446, secondo e terzo comma, 2447, 2482-bis, quarto, quinto e sesto comma, 2482-ter, 2484, primo comma, numero 4) del codice civile

L'art. 6 del DL 23/2020, convertito dalla L. 5 giugno 2020, n. 40, modificato dall' art. 1 della L. n. 178 del 30/12/2020 e dall'art. 3, comma 1-ter della Legge 15/2022, ha previsto la sospensione degli effetti previsti dai citati articoli di legge in caso di perdite sociali di entità tale da richiedere provvedimenti urgenti da parte della società.

Tale norma ha l'evidente finalità di evitare che diverse società siano costrette ad assumere provvedimenti straordinari quali la riduzione e l'aumento del capitale sociale, la trasformazione societaria o addirittura si trovino nella condizione di doversi sciogliere a causa di perdite generatesi nel periodo della pandemia da Covid-19.

Al fine di rendere la necessaria informativa alle parti interessate, il comma 4 del citato art. 6, prevede che "Le perdite di cui ai commi da 1 a 3 devono essere distintamente indicate nella nota integrativa con specificazione, in appositi prospetti, della loro origine nonché delle movimentazioni intervenute nell'esercizio".

Il prospetto che segue dà evidenza dell'entità delle perdite formatesi nell'esercizio 2020 che beneficiano del regime di sospensione dei provvedimenti di legge inerenti al patrimonio netto della Società:

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020
Capitale sociale	2.010.000	1.610.000
Riserva legale	88.097	88.097
Altre Riserve	112.426	110.124
Utili (perdite) di esercizi precedenti	(1.479.235)	
Utili (perdita) dell'esercizio	(116.006)	(1.479.235)
Totale patrimonio netto	615.282	328.986
di cui perdite in regime di sospensione ex art. 6 DL 23/2020 - esercizio 2020 (residuo)	1.479.235	1.479.235
Patrimonio netto escluso perdite in regime di sospensione	2.904.517	1.808.221

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	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	2.010.000		-
Riserva legale	88.097	B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	113.776	A,B,C	113.776
Varie altre riserve	4		-
Totale altre riserve	113.780		113.776
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(1.354)		-
Utili portati a nuovo	(1.479.235)		-
Totale	731.288		113.776
Quota non distribuibile			113.776
Residua quota distribuibile			0

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
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	4
Totale	4

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

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	
Valore di inizio esercizio	(3.654)
Variazioni nell'esercizio	
Incremento per variazione di fair value	75
Decremento per variazione di fair value	(2.225)
Valore di fine esercizio	(1.354)

La "Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi" accoglie la differenza netta di euro -1.354,48 tra il valore del mark to market, comunicato dalla banca Unicredit al 31/12/2021, del derivato "IRS protetto" correlato al mutuo n.8178379, negativo per euro 1.717,43, ed il valore del mark to market del derivato Interest Rate Cap/Floor" correlato al mutuo n.1000008635452, positivo per euro 362,95.

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.717	3.941	(2.224)

	Strumenti finanziari derivati passivi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	3.941	3.941
Variazioni nell'esercizio		
Altre variazioni	(2.224)	(2.224)
Totale variazioni	(2.224)	(2.224)
Valore di fine esercizio	1.717	1.717

La voce "strumenti finanziari derivati passivi", al 31/12/2021 pari a euro 1.717, è correlata alla "Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi" e si riferisce al derivato di copertura "IRS protetto", connesso al mutuo Unicredit n.8178379, con fair value negativo al termine dell'esercizio. I decrementi sono relativi alla variazione di fair value (mark to market) rispetto all'inizio dell'esercizio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.940.477	1.666.160	274.317

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	
Valore di inizio esercizio	1.666.160
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	335.845
Utilizzo nell'esercizio	61.328
Totale variazioni	274.317
Valore di fine esercizio	1.940.477

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2021 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
4.783.370	5.715.335	(931.965)

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	3.861.488	(387.713)	3.473.775	984.799	2.488.976
Acconti	130.968	(130.968)	-	-	-
Debiti verso fornitori	467.063	(19.630)	447.433	447.433	-
Debiti verso imprese controllate	245.000	(70.000)	175.000	175.000	-
Debiti tributari	83.840	63.768	147.608	147.608	-
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	208.171	30.328	238.499	238.499	-
Altri debiti	718.805	(417.750)	301.055	301.055	-
Totale debiti	5.715.335	(931.965)	4.783.370	2.294.394	2.488.976

Come sopra anticipato, i debiti iscritti in bilancio antecedentemente all'esercizio avente inizio a partire dal 1° gennaio 2016 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. Fanno eccezione i mutui chirografari, di durata ultrannuale, per il quale è stata comunque mantenuta l'iscrizione al valore nominale in quanto, ai sensi dell'articolo 2423, comma 4 c.c., il criterio del costo ammortizzato e dell'attualizzazione può non essere applicato ai debiti se gli effetti sono irrilevanti e, nello specifico, secondo il principio contabile OIC 19, quando i costi di transazione sono di scarso rilievo rispetto al valore nominale ed il tasso di interesse effettivo non è significativamente diverso dal tasso di mercato.

I debiti verso banche, al 31/12/2021 pari ad euro 3.473.775, sono costituiti da debiti per c/c ordinario (euro 7.495) e per mutui chirografari Unicredit, Monte dei Paschi di Siena, Banca CARIGE e Banco Desio e Brianza, di cui euro 977.304 a scadenza a breve termine e di cui euro 2.488.976 a scadenza a medio termine.

Nell'esercizio in approvazione non sono state acquisite ulteriori linee di credito rispetto a quanto resosi necessario nell'esercizio 2020 al fine di contrastare gli effetti negativi della crisi emergenziale COVID-19.

I debiti verso fornitori più rilevanti al 31/12/2021 risultano così costituiti:

Descrizione	FATTURE RICEVUTE	FATTURE DA RICEVERE	TOTALE
LA NUOVA MERIDIONALE GRIGLIATI S.P.A.	45.896		45.896
CAPERNA BUS S.R.L.	33.964	12.406	46.370
MASSARI TOMMASO FILIPPO	17.890		17.890
PORT UTILITIES S.P.A.	10.393	4.288	14.681
PAER CONSULTING S.R.L.	10.033	5.620	15.653

La voce "debiti verso imprese controllate", pari ad euro 175.000, 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 debiti per ritenute di lavoro autonomo e dipendente per euro 119.458 e debiti per IRES ed IRAP dell'esercizio pari, rispettivamente, ad euro 1.616 (comprensivo della maggiorazione per addizionale) e ad euro 26.534.

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
Dipendenti per stipendi e 14ma mensilità	254.343
Debiti vs Sindaci per compensi	20.899
Note credito da emettere	92
Altri debiti	25.721

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2021 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente.

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	3.473.775	3.473.775

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso fornitori	447.433	447.433
Debiti verso imprese controllate	175.000	175.000
Debiti tributari	147.608	147.608
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	238.499	238.499
Altri debiti	301.055	301.055
Debiti	4.783.370	4.783.370

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

Non esistono debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	3.473.775	3.473.775
Debiti verso fornitori	447.433	447.433
Debiti verso imprese controllate	175.000	175.000
Debiti tributari	147.608	147.608
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	238.499	238.499
Altri debiti	301.055	301.055
Totale debiti	4.783.370	4.783.370

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
12.565	12.790	(225)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	8.441	1.459	9.900
Risconti passivi	4.349	(1.685)	2.664
Totale ratei e risconti passivi	12.790	(225)	12.565

La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Ratei canoni leasing finanziario strumentale - moratoria 2020 e 2021	9.900
Risconti leasing finanziario strumentale - Crediti per aiuti di Stato Legge "Sabatini"	2.664
Arrotondamenti	1
	12.565

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.
Non sussistono, al 31/12/2021, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
7.421.535	5.907.599	1.513.936

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	7.144.013	5.673.263	1.470.750
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	277.522	234.336	43.186
Totale	7.421.535	5.907.599	1.513.936

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

I ricavi delle vendite e delle prestazioni vengono così ripartiti:

Descrizione	2021	2020	Variazioni
Ricavi diritti uso infrastr. portuale	6.415.464	5.187.537	1.227.927
Servizio navetta per agenzie marittime	283.265	198.909	84.356
Ricavi per parcheggi in Porto	251.187	185.981	65.206
Lavori manutentivi area portuale	70.130	0	70.130
Assistenza Trasporti Eccezionali	96.240	71.540	24.700
Prestazioni viabilità nostro personale	27.639	29.295	-1.656
Provvigioni attive	90	0	90
Arrotondamenti	-2	1	-3
TOTALE	7.144.013	5.673.263	1.470.750

Tra gli altri ricavi e proventi sono iscritti i seguenti contributi in conto esercizio:

- euro 3.041 per contributo in c/esercizio per sanificazione e acquisto dpi (art. 32 DL 73-2021);
- euro 207.486 per contributi in c/ esercizio ricevuti a seguito della realizzazione del progetto TECHNE, precedentemente meglio descritto. L'effettivo completamento e conclusione del progetto nell'esercizio 2021, nel rispetto delle condizioni e degli impegni assunti dai partecipanti nell'atto di impegno sottoscritto dalla mandataria il 21/11/2019, ha consentito la rilevazione tra i componenti positivi di reddito anche degli acconti di euro 130.968 ricevuti nell'anno 2020 a titolo di anticipazione obbligatoria e SAL, sottoposti alle condizioni sospensive contenute nel predetto atto di impegno. Ulteriori informazioni sono fornite al paragrafo concernente i ricavi di entità o incidenza eccezionale.

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	7.144.013
Totale	7.144.013

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	7.144.013
Totale	7.144.013

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
7.420.190	7.728.709	(308.519)

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	428.605	306.441	122.164
Servizi	2.258.923	2.299.471	(40.548)
Godimento di beni di terzi	286.945	268.702	18.243
Salari e stipendi	2.899.802	3.048.267	(148.465)
Oneri sociali	956.644	924.387	32.457
Trattamento di fine rapporto	335.645	326.636	9.009
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	6.586	6.586	
Ammortamento immobilizzazioni materiali	156.099	159.961	(3.862)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante		38.555	(38.555)
Variazione rimanenze materie prime	(20.996)	(10.637)	(10.359)
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	111.737	360.340	(248.603)
Totale	7.420.190	7.728.709	(308.519)

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 funzionamento 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 dell'organo di amministrazione e di controllo, collaborazioni, assicurazioni, servizi amministrativi, utenze e consumi, servizi diversi. Includono inoltre le prestazioni di terzi ricevute per la realizzazione del progetto TECHNE; maggiori informazioni sono fornite al paragrafo concernente i costi di entità o incidenza eccezionale.

Costi per godimento beni di terzi

La voce comprende costi per canoni concessori demaniali, leasing e noleggi.

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.

Durante l'esercizio si è fatto ricorso a:

- cassa integrazione guadagni "Covid-19";

▪ utilizzo concordato ferie massive;
al fine di limitare gli effetti economici negativi legati alla situazione emergenziale derivante dall'infezione da SARS Covid-19.

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
(59.978)	(50.276)	(9.702)

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	21.334	1.489	19.845
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	53.984	62.179	(8.195)
(Interessi e altri oneri finanziari)	(135.296)	(113.944)	(21.352)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(59.978)	(50.276)	(9.702)

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari	
Debiti verso banche	133.069
Altri	2.228
Totale	135.296

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari					20	20
Interessi su mutui					58.054	58.054
Spese bancarie su finanziamenti					74.995	74.995
Interessi vs Erario					83	83
Oneri da gestione titoli					312	312
Oneri finanziari derivati copertura OTC					1.833	1.833
Arrotondamento					(1)	(1)
Totale					135.296	135.296

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Proventi da gestione titoli					21.334	21.334
Interessi bancari					144	144
Remunerazione pegno su titoli			7.780			7.780
Interessi di mora e risarcitori					46.060	46.060
Totale			7.780		67.538	75.318

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
0	0	0

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

Voce di ricavo	Importo	Natura
Altri ricavi e proventi	207.486	Contributi c/esercizio Progetto Techne
Altri ricavi e proventi	3.041	Contributi c/esercizio sanificazione
Totale	210.527	

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale

Voce di costo	Importo	Natura
Servizi	199.840	Prestazioni servizi ricevute Progetto Techne
Totale	199.840	

Per completezza informativa, si segnala che l'importo complessivo portato a rendicontazione per il riconoscimento della sovvenzione, per oneri sostenuti nel periodo 2020/2021 per la partecipazione al Progetto Techne (prestazioni di terzi, impiego personale interno, ecc.), ammonta ad euro 271.871.

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
57.373	(392.151)	449.524

Imposte	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Imposte correnti:	33.103		33.103
IRES	6.569		6.569
IRAP	26.534		26.534
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti		(41.677)	41.677
Imposte differite (anticipate)	24.270	(350.474)	374.744
IRES	24.270	(350.474)	374.744
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	57.373	(392.151)	449.524

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	(58.633)	
Onere fiscale teorico (%)	24	0
-	-	-
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti		
Manutenzioni eccedenti 5% deducibili	(484)	
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi		
Variazioni permanenti in aumento	288.319	
Variazioni permanenti in diminuzione	(103.401)	
Utilizzo perdite fiscali anni precedenti	(100.641)	
Imponibile fiscale	25.160	
IRES		6.038
Addizionale IRES imprese concessionarie		881
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		6.919
Detrazioni per risparmio energetico - rata 4/10 (*)		(350)
Imposta netta		6.569

(*) La detrazione d'imposta sopra indicata si riferisce ad interventi di risparmio energetico sostenuti nell'esercizio 2018.

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	1.345	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	4.192.291	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		
Totale	4.193.636	
Onere fiscale teorico (%)	5,12	214.714
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi		
Variazioni permanenti in aumento	491.165	
Variazioni permanenti in diminuzione	(3.041)	
Deduzioni contributi assicurativi	(62.897)	
Deduzioni per apprendisti, disabili e cfl	(114.750)	
Incremento occupazionale	(6.180)	
Deduzioni costo residuo personale dipendente	(3.979.691)	
Imponibile Irap	518.242	
IRAP corrente per l'esercizio		26.534

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	29.936
Totale differenze temporanee imponibili	0
Differenze temporanee nette	(29.936)
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	(255.312)
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	24.270
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	(231.042)

Dettaglio delle differenze temporanee deducibili

Descrizione	Importo al termine dell'esercizio precedente	Variazione verificatasi nell'esercizio	Importo al termine dell'esercizio	Aliquota IRES	Effetto fiscale IRES
Manutenzioni eccedenti 5% deducibile	1.453	(484)	969	24,00%	233
Svalutazione crediti % indeducibile	28.967	0	28.967	24,00%	6.952

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquota fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali						
dell'esercizio	(100.641)			979.461		
di esercizi precedenti	1.033.380			53.919		
Totale perdite fiscali	932.739			1.033.380		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	932.739	24,00%	223.857	1.033.380	24,00%	248.011

Le imposte anticipate si riferiscono al residuo accantonato negli esercizi 2019 e 2020 a fronte delle perdite fiscali riportabili maturate nei medesimi anni, sussistendo le condizioni richieste dai principi contabili per la contabilizzazione del beneficio fiscale futuro, in particolare la ragionevole certezza che nel futuro, superata l'attuale emergenza sanitaria in atto, la Società conseguirà imponibili fiscali tali da consentire l'assorbimento delle perdite riportabili.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

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

Organico	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Dirigenti	2	2	
Quadri	7	7	
Impiegati	30	31	(1)
Operai	82	82	
Altri	2	2	
Totale	123	124	(1)

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello dei Porti. Il C.C.N.L. che disciplina il rapporto di lavoro con il personale dipendente è quello dei Porti. Per i due dirigenti il contratto di riferimento è rappresentato dal C.C.N.L. Commercio. Gli operatori di esercizio addetti alla guida dei mezzi del servizio "Autostrade del Mare" risultano inquadrati nel C.C.N.L. Autoferrotranvieri.

	Numero medio
Dirigenti	2
Quadri	7
Impiegati	30
Operai	82
Altri dipendenti	2
Totale Dipendenti	123

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	349.703	41.600

Si da atto che il compenso dell'organo di controllo è comprensivo di quanto stabilito per la carica ricoperta in qualità di Organismo di Vigilanza, pari, per l'esercizio 2021, ad euro 9.000.

Compensi al revisore legale o società di revisione

La revisione legale dei conti è affidata al Collegio Sindacale.

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto

Azioni	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	2.010.000	1
Totale	2.010.000	

Descrizione	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valore nominale	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valore nominale	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
	1.610.000	1	400.000	1	2.010.000	1
Totale	1.610.000	-	400.000	-	2.010.000	-

Come sopra premesso, l'incremento di capitale sociale, pari ad euro 400.000, passato da euro 1.610.000 ad euro 2.010.000, di cui versati 1.710.000, è stato deliberato dall'Assemblea Straordinaria degli Azionisti in data 01/06/2021, con verbale a rogito del Notaio dott. Gabriele Sciumbata in Roma.

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

Come sopra meglio descritto, la Società ha sottoscritto contratti in strumenti finanziari derivati OTC denominati "IRS protetto" e "Interest Rate Cap/Floor" a copertura del rischio di fluttuazione dei tassi di interesse variabili dei mutui chirografari contratti con l'istituto di credito Unicredit.

Le caratteristiche dei finanziamenti e dei rispettivi derivati coincidono; pertanto, è stato utilizzato il modello di rilevazione contabile semplice.

Si forniscono a tal proposito le seguenti ulteriori informazioni:

- **contratto n. MMX27014491 (Interest Rate CAP/FLOOR);**
- tipologia del contratto derivato: Contratto derivato Interest Rate Cap/Floor, validità 05/10/2020 - 29/09/2023;
- finalità: Copertura tassi d'interesse;
- valore nozionale: € 785.000,00 (Settecentottantacinquemila/00);
- rischio finanziario sottostante: Rischio di interesse;
- fair value del contratto derivato: Valore MTM al 31/12/2021 pari a € 362,95;
- passività coperta: Mutuo Chirografario a tasso variabile n.1000008635452 del 28/09/2020;
- tasso variabile Euribor 3 mesi 360, durata 36 mesi con preammortamento 9 mesi, rata mensile;
- fair value della passività coperta: n/a.

- **contratto n. MMX24054163 (Interest Rate SWAP);**
- tipologia del contratto derivato: Contratto derivato IRS Protetto Payer, validità 31/01/2019 - 31/01/2024;
- finalità: Copertura tassi d'interesse;
- valore nozionale alla sottoscrizione: € 400.000,00 (Quattrocentomila/00);
- rischio finanziario sottostante: Rischio di interesse;
- fair value del contratto derivato: Valore MTM al 31/12/2021 pari a - € 1.717,43;
- passività coperta: Mutuo Chirografario a tasso variabile n. 8178379 del 24/01/2019;
- tasso variabile Euribor 3 mesi 365/360, durata 60 mesi, rata trimestrale;
- fair value della passività coperta: n/a.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Gli impegni non risultanti dallo stato patrimoniale, per obbligazioni assunte dalla Società verso terzi, ma non ancora eseguiti da nessuna delle due parti, sono pari ad euro 4.745.603. Nello specifico, trattasi di impegni per forniture e prestazioni di servizi da ricevere.

La Società ha costituito un pegno su titoli in favore di Fideuram SpA, fino alla concorrenza del controvalore complessivo di euro 778.000, a garanzia dell'esatto adempimento delle obbligazioni in capo a Rogedil Servizi Srl per un'operazione di apertura di credito in c/c.

Non si rinvergono passività relativi ad eventi ritenuti possibili.

Per trasparenza informativa, si da atto del raggiunto e perfezionato accordo transattivo con il socio Royal Bus (dichiarato fallito dal Tribunale Ordinario di Civitavecchia con sentenza n.5/2020 del 27/05/2020) al fine di comporre definitivamente ogni questione insorta tra le società e senza che ciò costituisse riconoscimento da parte di Port Mobility di debito e/o delle pretese avanzate da Royal Bus.

	Importo
Impegni	4.745.603
Garanzie	778.000
di cui reali	778.000
Passività potenziali	0

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Le operazioni rilevanti con parti correlate realizzate dalla Società, aventi natura commerciale, sono state concluse a condizioni normali di mercato.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La Società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sono intervenuti eventi in data successiva al 31/12/2021 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.

Emergenza Coronavirus.

La situazione emergenziale derivante dall'infezione da Covid-19 non si è ancora conclusa e continua a dispiegare i propri effetti negativi anche se in misura meno accentuata grazie alle misure di vaccinazione di massa messe in atto nel corso del 2021 e nei primi mesi del 2022.

Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti che la stessa potrà continuare ad avere sull'andamento della Società.

Innanzitutto, la Società ha proseguito con l'applicazione delle misure volte al contenimento della diffusione del virus:

- studio ed applicazione delle indicazioni contenute nei decreti emanati dal governo per contrastare la pandemia;
- incentivo dello smart working, ricorso a turni sfalzati, ricorso obbligato a ferie e permessi, congedi parentali;

- affissione di apposita informativa aziendale, segnaletica, imposizione di regole sanitarie (rispetto della distanza di sicurezza di mt.1, lavaggio mani, dosatori per disinfettante, procedure di pulizia computer, scrivanie, ecc.)
- aggiornamento del documento valutazione rischi (DVR);
- obbligo di mascherine e guanti per l'utenza esterna;
- fornitura di mascherine per tutti i dipendenti, con obbligo per tutti di indossarle per tutta la durata del turno di lavoro;
- acquisto di schermature ed apparecchiature per sanificare ed adeguare gli uffici, gli ambienti chiusi e veicoli.

Al fine di contrastare la drastica riduzione dei traffici passeggeri, croceristi e traghettisti, la Società ha altresì proseguito nell'attuazione del piano di risanamento impostato nell'esercizio 2020 ed incentrato su un immediato e drastico contenimento dei costi e sul ricorso alla cassa integrazione a partire dal mese di marzo 2020 e sino al mese di dicembre 2021.

Nei primi mesi dell'esercizio 2022 la Società ha inoltre avviato la procedura di mobilità ex art. art. 4 L.223/91 e tenuto una serie di incontri con le rappresentanze sindacali allo scopo di scongiurare i licenziamenti degli esuberanti attraverso misure alternative ai licenziamenti, quali l'utilizzo di ammortizzatori sociali previsti dalle norme, a condizione che venga accordata da parte dei lavoratori una maggiore flessibilità tenuto conto delle peculiarità e delle esigenze aziendali connesse allo svolgimento dei servizi in porto. La predetta vertenza, che ha incontrato il parere negativo della maggioranza dei lavoratori alla sottoscrizione dell'accordo di crisi aziendale, proseguirà inevitabilmente in Regione Lazio.

Al fine di dotarsi di una maggiore consistenza patrimoniale, la Società ha inoltre deliberato di aumentare il capitale sociale da euro 1.610.000 ad euro 2.010.000, di cui versati 1.710.000, con Assemblea Ordinaria del 01/06/2021 a rogito del Notaio dott. Gabriele Sciumbata in Roma.

Al contrario, non sono state incrementate le linee di credito a medio termine in quanto ritenute congrue al fabbisogno finanziario aziendale. Le linee di credito a medio termine di cui dispone complessivamente la Società sono le seguenti:

ISTITUTO	CAPITALE INIZIALE	CAPITALE RESIDUO	CAPITALE RESTITUITO	EROGAZIONE	SCADENZA	SCAD. ENTRO 12 MESI	SCAD. OLTRE 12 MESI	
							ENTRO 5 ANNI	OLTRE 5 ANNI
MPS	1.300.000	1.257.738	42.262	30/10/2020	30/10/2026	256.175	1.001.563	-
BANCA CA. RI.GE.	1.000.000	951.528	48.472	01/10/2020	30/09/2026	195.471	756.057	-
UNICREDIT	785.000	612.092	172.908	28/09/2020	30/09/2023	348.444	263.648	-
BANCO DESIO	500.000	460.584	39.416	15/07/2020	10/07/2026	96.220	364.365	-
UNICREDIT	400.000	184.337	215.663	30/04/2019	31/01/2024	80.994	103.343	-
TOTALI	3.985.000	3.466.280	518.720			977.304	2.488.976	-

Come sopra meglio precisato, la Società ha sospeso il pagamento dei canoni riferiti all'unico contratto di leasing in essere, una prima volta, in virtù dell'articolo 65 del Decreto Legge 14 agosto 2020, n. 104 (Decreto Agosto), già introdotto dall'articolo 56, comma 2, lettera c), del Decreto Legge 17 marzo 2020, n. 18, convertito, con modificazioni, dalla legge 24 aprile 2020, n. 27 (Decreto Cura Italia) e successivamente in virtù dell'articolo 1, comma 248, della legge del 30 dicembre 2020, n.178 (Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2021 e bilancio pluriennale per il triennio 2021-2023), che ha posticipato il termine della sospensione del pagamento dei canoni o della sola quota capitale degli stessi dal 31 gennaio 2021 al 30 giugno 2021.

La Società ha inoltre presentato istanza all'Agenzia delle Entrate per il riconoscimento dei contributi a fondo perduto ex DECRETO SOSTEGNI E SOSTEGNI-BIS (Art. 1, comma 30-bis del decreto-legge 25 maggio 2021, n. 73); ad oggi in fase di lavorazione da parte dell'Amministrazione finanziaria.

La Società ha altresì ottenuto un contributo di euro 3.041 per sanificazione e acquisto dpi (art. 32 DL 73-2021).

La Società ha infine presentato domanda di accesso al fondo di cui al D.M. n.468 del 29.11.2021, ai sensi dell'articolo 199 comma 1 sexies del DL 34/2020 e ss. mm. e ii., accolta con comunicazione del Ministero delle infrastrutture e della mobilità sostenibili in data 23/12/2021 con riserva di determinazione del valore del contributo da corrispondere.

In ultimo, la Società ha ottenuto dalla locale Autorità di Sistema Portuale uno sconto, pari ad euro 31.966, sui canoni concessori demaniali, ai sensi dell'art.199, comma 1 lettera a), del DL 34/2020.

Conflitto Russia - Ucraina

Per quanto riguarda il conflitto in Ucraina, iniziato lo scorso 20 febbraio 2022, e le sanzioni internazionali adottate contro la Russia, allo stato attuale non risulta possibile effettuare previsioni attendibili sull'impatto che tale conflitto potrebbe avere, in particolare, sul settore crocieristico, in considerazione della situazione di generale incertezza determinatasi a livello mondiale.

Incertezze sulla continuità aziendale

Non sussistono incertezze in merito alla continuità aziendale in quanto si ritiene che con il progressivo ripristino della normalità la Società tornerà a conseguire utili.

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

La Società è controllata e soggetta all'attività di direzione e coordinamento della Rogedil Servizi Srl che detiene il 96,80% 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 23/06/2021	Esercizio precedente 29/06/2020
Data dell'ultimo bilancio approvato	23/06/2021	29/06/2020
B) Immobilizzazioni	3.295.984	3.306.190
C) Attivo circolante	1.883.104	1.702.493
D) Ratei e risconti attivi	17.015	17.069
Totale attivo	5.196.103	5.025.752
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	118.500	118.500
Riserve	1.315.408	1.209.124
Utile (perdita) dell'esercizio	31.330	106.282
Totale patrimonio netto	1.465.238	1.433.906
B) Fondi per rischi e oneri	4.791	4.791
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	214.264	205.481
D) Debiti	3.471.801	3.370.921
E) Ratei e risconti passivi	40.009	10.653
Totale passivo	5.196.103	5.025.752

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

	Ultimo esercizio 23/06/2021	Esercizio precedente 29/06/2020
Data dell'ultimo bilancio approvato	23/06/2021	29/06/2020
A) Valore della produzione	1.090.713	971.198
B) Costi della produzione	978.185	987.304
C) Proventi e oneri finanziari	(74.727)	130.506
Imposte sul reddito dell'esercizio	6.471	8.118

Utile (perdita) dell'esercizio

31.330

106.282

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Ai sensi dell'art. 1, comma 125-bis, della Legge 4 agosto 2017, n. 124, in ottemperanza all'obbligo di trasparenza, si segnala che sono state ricevute (incassate) sovvenzioni contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici di qualunque genere da pubbliche amministrazioni.

Come sotto specificate:

- a) incassi relativi al contributo "Nuova Sabatini" per acquisto leasing anno 2019. Per completezza, si indicano, altresì, gli incassi ricevuti nell'anno 2020, nonché l'incasso anticipato nel mese di febbraio 2022 delle residue rate in scadenza negli anni 2022, 2023 e 2024.

Denominazione soggetto ricevente	Port Mobility Spa
Codice fiscale soggetto ricevente	08280881007
Denominazione del soggetto erogante	n.d. (rif. ordinante: 5850)
Motivazione	Contributo "Nuova Sabatini" acquisto leasing anno 2019
Somma incassata	530,88
Data di incasso	30/11/2020
Causale	Pagamento quota 1 erogazione DM 27/11/2013 (Nuova Sabatini) ID domanda 82044
Somma incassata	1.063,76
Data di incasso	26/04/2021
Causale	Pagamento quota 2 erogazione DM 27/11/2013 (Nuova Sabatini) ID domanda 82044
Somma incassata	1.063,76
Data di incasso	26/04/2021
Causale	Pagamento quota 3 erogazione DM 27/11/2013 (Nuova Sabatini) ID domanda 82044
Somma incassata	1.063,76
Data di incasso	02/03/2022
Causale	Pagamento quota 4 erogazione DM 27/11/2013 (Nuova Sabatini) ID domanda 82044
Somma incassata	1.063,76
Data di incasso	02/03/2022
Causale	Pagamento quota 5 erogazione DM 27/11/2013 (Nuova Sabatini) ID domanda 82044
Somma incassata	530,88
Data di incasso	02/03/2022
Causale	Pagamento quota 6 erogazione DM 27/11/2013 (Nuova Sabatini) ID domanda 82044

- b) incassi relativi al contributo per la partecipazione Progetto TECHNE. Per completezza, si indicano, altresì, gli incassi ricevuti nell'anno 2020 a titolo di acconto e 1 SAL.

Denominazione soggetto ricevente	Port Mobility Spa
Codice fiscale soggetto ricevente	08280881007
Denominazione del soggetto erogante	Lazio Innova Spa per il tramite della capofila SOC. COOP CULTURE
Motivazione	Partecipazione Progetto TECHNE
Somma incassata	130.967,70
Data di incasso	12/11/2020
Causale	Lazio Innova POR FESR 2014-2020 Avviso Pubblico Beni Culturali e Turismo – Prog. Integ. AZ3.3.1 SAL 22,50 + Acconto 40
Somma incassata	76.518,06
Data di incasso	15/11/2021
Causale	LAZIO INNOVA POR FESR 2014-2020 AVVISO PUBBLICO BENI CULTURALI E TURISMO – TECHNE

Si segnala inoltre che nell'esercizio 2021 sono stati ottenuti i seguenti aiuti, pubblicati nel Registro Nazionale degli Aiuti di Stato tenuto dal Ministero dello sviluppo economico:

AUTORITA' CONCEDENTE		Banca del Mezzogiorno MedioCredito Centrale S.p.A.
TITOLO PROGETTO	COVID-19: Fondo di garanzia PMI Aiuto di stato SA. 56966 (2020/N)	
DESCRIZIONE PROGETTO	COVID-19: Fondo di garanzia PMI Aiuto di stato SA. 56966 (2020/N) - Garanzia diretta	
DATA CONCESSIONE	10/01/2021	
OBIETTIVO	Rimedio a un grave turbamento dell'economia	
STRUMENTO	Garanzia (se del caso con un riferimento alla decisione della Commissione (10))	
ELEMENTO DI AIUTO	€ 0,00	
IMPORTO NOMINALE	€ 0,00	
OBIETTIVO	Rimedio a un grave turbamento dell'economia	
STRUMENTO	Garanzia (se del caso con un riferimento alla decisione della Commissione (10))	
ELEMENTO DI AIUTO	€ 0,00	
IMPORTO NOMINALE	€ 0,00	

AUTORITA' CONCEDENTE		Banca del Mezzogiorno MedioCredito Centrale S.p.A.
TITOLO PROGETTO	Garanzia Del Fondo Su Sezione Speciale Articolo 56 DI 17 Marzo 2020 N.18	
DESCRIZIONE PROGETTO	Garanzia Del Fondo Su Sezione Speciale Articolo 56 DI 17 Marzo 2020 N.18 - Garanzia diretta	
DATA CONCESSIONE	07/09/2021	
OBIETTIVO	Rimedio a un grave turbamento dell'economia	
STRUMENTO	Garanzia (se del caso con un riferimento alla decisione della Commissione (10))	
ELEMENTO DI AIUTO	€ 0,00	
IMPORTO NOMINALE	€ 0,00	

AUTORITA' CONCEDENTE		agenzia delle entrate
TITOLO PROGETTO	Disposizioni in materia di versamento dell'IRAP	
DESCRIZIONE PROGETTO	Disposizioni in materia di versamento dell'IRAP	
DATA CONCESSIONE	02/12/2021	
OBIETTIVO	Rimedio a un grave turbamento dell'economia	
STRUMENTO	Agevolazione fiscale o esenzione fiscale	
ELEMENTO DI AIUTO	€ 41.677,00	
IMPORTO NOMINALE	€ 41.677,00	

AUTORITA' CONCEDENTE		Banca del Mezzogiorno MedioCredito Centrale S.p.A.
TITOLO PROGETTO	Garanzia Del Fondo Su Sezione Speciale Articolo 56 DI 17 Marzo 2020 N.18	
DESCRIZIONE PROGETTO	Garanzia Del Fondo Su Sezione Speciale Articolo 56 DI 17 Marzo 2020 N.18 - Garanzia diretta	
DATA CONCESSIONE	02/01/2022	
OBIETTIVO	Rimedio a un grave turbamento dell'economia	
STRUMENTO	Garanzia (se del caso con un riferimento alla decisione della Commissione (10))	
ELEMENTO DI AIUTO	€ 15.778,10	
IMPORTO NOMINALE	€ 15.778,10	

Come sopra premesso, la Società ha inoltre presentato istanza all'Agenzia delle Entrate per il riconoscimento dei contributi a fondo perduto ex DECRETO SOSTEGNI E SOSTEGNI-BIS (Art. 1, comma 30-bis del decreto-legge 25 maggio 2021, n. 73); ad oggi in fase di lavorazione da parte dell'Amministrazione finanziaria.

La Società ha altresì ottenuto un contributo sotto forma di credito di imposta di euro 3.041 per sanificazione e acquisto dpi (art. 32 DL 73-2021).

La Società ha infine presentato domanda di accesso al fondo di cui al D.M. n.468 del 29.11.2021, ai sensi dell'articolo 199 comma 1 sexies del DL 34/2020 e ss. mm. e ii., accolta con comunicazione del Ministero delle infrastrutture e della mobilità sostenibili in data 23/12/2021 con riserva di determinazione del valore del contributo da corrispondere.

In ultimo, la Società ha ottenuto dalla locale Autorità di Sistema Portuale uno sconto, pari ad euro 31.966, sui canoni concessori demaniali, ai sensi dell'art.199, comma 1 lettera a), del DL 34/2020.

Sempre per mera completezza informativa, si rappresentano di seguito i corrispettivi incassati nell'esercizio 2021 dall'AdSP per le attività svolte in forza di Convenzione e dal Comune di Civitavecchia per rimborsi cariche pubbliche di dipendenti.

Incassi da Enti Pubblici	2021
Autorità di Sistema Portuale Mar Tirreno C/S	4.931.424
Comune di Civitavecchia	3.455
TOTALE	4.934.879

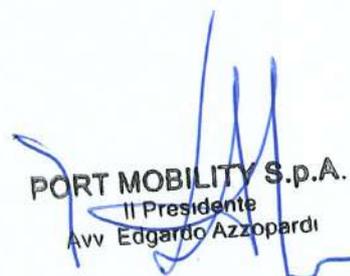
Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'Assemblea degli Azionisti di riportare a nuovo la perdita d'esercizio pari ad euro 116.006.

La presente nota integrativa è redatta secondo quanto previsto dal Codice civile e dai principi contabili. Per ottemperare agli obblighi di pubblicazione nel Registro delle Imprese, una volta approvata, sarà convertita in formato XBRL; pertanto potrebbero essere poste in essere alcune variazioni formali necessarie per rendere tale nota compatibile con il formato per il deposito.

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

Presidente del Consiglio di amministrazione
Edgardo Azzopardi


PORT MOBILITY S.p.A.
Il Presidente
Avv. Edgardo Azzopardi

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 2.010.000,00 di cui Euro 1.710.000,00 versati

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2021

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".

Andamento della gestione

L'esercizio in esame è stato caratterizzato ancora dagli effetti della crisi pandemica, che ha profondamente colpito il mercato turistico oltre che tutte le attività legate ai trasferimenti marittimi. Così come nel precedente esercizio, le attività connesse al sistema crocieristico si sono ridotte di circa l'80% rispetto al periodo pre-pandemico, mentre quelle legate ai trasferimenti traghetti di oltre il 30%. Conseguentemente i flussi di ricavi e reddituali dell'azienda si sono ridotti in misura corrispondente, anche in virtù della modifica del sistema di remunerazione dei servizi prevista dal Piano approvato nel 2019. L'equilibrio economico è stato possibile conseguirlo solo grazie all'utilizzo degli ammortizzatori sociali per tutto il personale dipendente, unitamente ad un piano di contenimento dei costi operativi e di funzionamento che hanno riguardato gli emolumenti per amministratori e dei dirigenti, le tariffe e le parcelle dei consulenti, la rinegoziazione dei contratti di fornitura, la riduzione delle spese di rappresentanza e dei benefits aziendali, e più in generale la riduzione dei servizi previsti dal piano annuale concordato con l'Amministrazione. Per quanto attiene proprio ai servizi stessi, la società ha continuato a svolgere tutte le attività previste in convenzione con un unico piano annuale che ha teso proseguire le attività previste nel periodo pandemico.

Sintesi del bilancio (dati in Euro)

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Ricavi	7.421.535	5.907.599	12.867.231
Margine operativo lordo (M.O.L. o Ebitda)	(113.492)	(1.888.899)	538.683
Reddito operativo (Ebit)	1.345	(1.821.110)	417.761
Utile (perdita) d'esercizio	(116.006)	(1.479.235)	119.765
Attività fisse	2.312.885	2.702.704	2.607.697
Patrimonio netto complessivo	615.282	328.986	1.804.712
Posizione finanziaria netta	(2.574.402)	(2.284.428)	(1.062.840)

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.

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
valore della produzione	7.421.535	5.907.599	12.867.231
margine operativo lordo	(113.492)	(1.888.899)	538.683
Risultato prima delle imposte	(58.633)	(1.871.386)	286.238

Il miglioramento dei margini e degli indici qui e più avanti rappresentati, rispetto all'anno 2020, è riconducibile al piano di risanamento attuato dall'organo amministrativo sin dall'esercizio 2020, incentrato su un immediato e drastico contenimento dei costi e sul ricorso alla cassa integrazione.

Principali dati economici

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

	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
Ricavi netti	7.144.013	5.673.263	1.470.750
Costi esterni	3.065.214	3.262.872	(197.658)
Valore Aggiunto	4.078.799	2.410.391	1.668.408
Costo del lavoro	4.192.291	4.299.290	(106.999)
Margine Operativo Lordo	(113.492)	(1.888.899)	1.775.407
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	162.685	166.547	(3.862)
Risultato Operativo	(276.177)	(2.055.446)	1.779.269
Proventi non caratteristici	277.522	234.336	43.186
Proventi e oneri finanziari	(59.978)	(50.276)	(9.702)
Risultato Ordinario	(58.633)	(1.871.386)	1.812.753
Rivalutazioni e svalutazioni			
Risultato prima delle imposte	(58.633)	(1.871.386)	1.812.753
Imposte sul reddito	57.373	(392.151)	449.524
Risultato netto	(116.006)	(1.479.235)	1.363.229

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.

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
ROE netto			0,07
ROE lordo			0,17
ROI			0,06

Gli indici sopra esposti sono stati deteriorati dagli eventi riconducibili alla crisi pandemica.

Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	2.306	8.892	(6.586)
Immobilizzazioni materiali nette	431.801	705.882	(274.081)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	1.878.778	1.987.930	(109.152)
Capitale immobilizzato	2.312.885	2.702.704	(389.819)
Rimanenze di magazzino	120.738	99.155	21.583
Crediti verso Clienti	3.246.553	2.330.766	915.787
Altri crediti	689.701	932.548	(242.847)
Ratei e risconti attivi	84.161	84.979	(818)
Attività d'esercizio a breve termine	4.141.153	3.447.448	693.705
Debiti verso fornitori	447.433	467.063	(19.630)
Acconti		130.968	(130.968)
Debiti tributari e previdenziali	386.107	292.011	94.096
Altri debiti	476.055	963.805	(487.750)
Ratei e risconti passivi	12.565	12.790	(225)
Passività d'esercizio a breve termine	1.322.160	1.866.637	(544.477)
Capitale d'esercizio netto	2.818.993	1.580.811	1.238.182
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.940.477	1.666.160	274.317
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio successivo)			
Altre passività a medio e lungo termine	1.717	3.941	(2.224)
Passività a medio lungo termine	1.942.194	1.670.101	272.093
Capitale investito	3.189.684	2.613.414	576.270
Patrimonio netto	(615.282)	(328.986)	(286.296)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(2.188.976)	(3.466.276)	1.277.300
Posizione finanziaria netta a breve termine	(385.426)	1.181.848	(1.567.274)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(3.189.684)	(2.613.414)	(576.270)

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.

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Margine primario di struttura	(1.697.487)	(2.373.485)	(802.636)
Quoziente primario di struttura	0,27	0,12	0,69
Margine secondario di struttura	2.733.683	2.762.892	1.034.391
Quoziente secondario di struttura	2,18	2,02	1,40

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2021, era la seguente:

	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
Depositi bancari	588.045	1.560.952	(972.907)
Denaro e altri valori in cassa	11.328	16.108	(4.780)
Disponibilità liquide	599.373	1.577.060	(977.687)
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)	984.799	395.212	589.587
Debiti verso altri finanziatori (entro l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine	984.799	395.212	589.587
Posizione finanziaria netta a breve termine	(385.426)	1.181.848	(1.567.274)
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (oltre l'esercizio successivo)	2.488.976	3.466.276	(977.300)
Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari	(300.000)		(300.000)
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	(2.188.976)	(3.466.276)	1.277.300
Posizione finanziaria netta	(2.574.402)	(2.284.428)	(289.974)

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.

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Liquidità primaria	2,14	2,19	1,27
Liquidità secondaria	2,19	2,23	1,30
Indebitamento	10,93	22,44	2,90
Tasso di copertura degli immobilizzi	2,18	2,02	1,35

L'indice di liquidità primaria è pari a 2,14. La situazione finanziaria della società è da considerarsi buona.

L'indice di liquidità secondaria è pari a 2,19. Il valore assunto dal capitale circolante netto è soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

L'indice di indebitamento è pari a 10,93.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 2,18, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti

consolidati è da considerarsi appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi. I mezzi propri unitamente ai debiti consolidati sono da considerarsi di ammontare appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi.

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 all'ambiente e al personale.

Personale

L'organico al 31 dicembre 2021 risulta così composto:

QUALIFICA	2021	2020	2019
Dirigenti	2	2	2
Quadri	7	7	7
Impiegati	30	31	32
Operai	82	82	84
Altro (collaboratori/tirocinanti)	2	2	2
Totale	123	124	127

Delle n. 123 unità lavorative subordinate, n. 120 sono impiegate con contratto a tempo indeterminato e n. 3 a tempo determinato. Il costo medio dell'intero organico (subordinato e parasubordinato) è sotto riportato, in considerazione del fatto che nel corso dell'anno è stata utilizzata la Cassa Integrazione Covid.

Descrizione	2021	2020	2019	Variazione '21/20'
Costo del personale (€/mgl)	4.192	4.299	6.011	-107
Organico medio (unità)	123	124	137	-1
Costo medio (€/mgl)	34,08	34,69	43,87	-0,61

Il C.C.N.L. che disciplina il rapporto di lavoro con il personale dipendente è quello dei Porti. Per i due dirigenti il contratto di riferimento è rappresentato dal C.C.N.L. Commercio. Gli operatori di esercizio addetti alla guida dei mezzi del servizio "Autostrade del Mare" risultano inquadrati nel C.C.N.L. Autoferrotranvieri.

La Cassa Covid come già detto in premessa, è stata richiesta a zero ore e tutti i settori sono stati coinvolti e tutti i dipendenti ne hanno usufruito in misura proporzionale alle attività da svolgere.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del personale iscritto al libro matricola.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati infortuni gravi sul lavoro che hanno comportato lesioni gravi o gravissime al personale iscritto al libro matricola. Nel corso dell'esercizio non si sono registrati addebiti in

ordine a malattie professionali su dipendenti o ex dipendenti e cause di mobbing, per cui la società è stata dichiarata definitivamente responsabile.

Nel corso dell'esercizio la nostra società ha effettuato significativi investimenti in sicurezza del personale: in particolare sul miglioramento e l'ampliamento di alcune strutture operative, sul controllo funzionale degli impianti e sulla formazione obbligatoria.

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
Attrezzature industriali e commerciali	3.228
Altri beni	29.695

Attività di ricerca e sviluppo

Anche nel corso del 2021 la Società è stata impegnata nella realizzazione del Progetto Techne-Tourism Experience Cultural Heritage Network Enterprises Regione Lazio (Lazio Innova) che ha inteso realizzare il prototipo di un sistema finalizzato a introdurre un modello innovativo di governo dei flussi turistici nelle aree interne.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Rapporti con la società controllante

Nel corso dell'esercizio 2021 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... I proventi finanziari sono stati generati dalla remunerazione convenuta per la garanzia prestata a favore di Fideuram SpA.

Nelle tabelle seguenti si riportano le partite economico – patrimoniali e finanziarie esistenti al 31/12/2021 con la controllante Rogedil Servizi S.r.l.

(importi in Euro)

Rogedil Servizi S.r.l.	Saldo 2021	Descrizione dei rapporti

Valore della produzione	-	
Costi della produzione	233.918	Tali costi derivano da attività di direzione lavori (€/mgl 24), supporto tecnico e progettazioni (€/mgl 208) ed altre attività amministrative (€/mgl 2)
Proventi finanziari	7.780	Corrispettivo garanzia concessa in favore di Fideuram S.p.A. anno 2021
Oneri finanziari	-	
Proventi straordinari	4.278	
Oneri straordinari	-	
Investimenti nelle immobilizzazioni materiali	-	
Crediti, ratei e risconti attivi commerciali	45.035	Crediti per corrispettivi garanzia concessa in favore di Fideuram S.p.A. per gli anni 2018/2021 oltre a prestazioni di nostro personale anni 2019/2020
Debiti, ratei e risconti passivi commerciali	-	
Crediti, ratei e risconti attivi finanziari	-	
Debiti, ratei e risconti passivi finanziari	-	
Garanzie prestate	780.000	Portafoglio Titoli n. 676990 Fideuram Omnia concesso in garanzia in favore di Fideuram S.p.A.
Garanzie ricevute	50.000	Fidejussione specifica in favore di Banco di Desio e della Brianza S.p.A. di € 50.000,00 emessa da Rogedil Servizi S.r.l., a garanzia del mutuo chirografario n.250401 del 15/07/2020 di € 500.000,00
Impegni attivi	-	
Impegni passivi	-	

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.

(importi in Euro)

Denominazione	31/12/2021						2021		
	Crediti	Debiti	Garanzie		Impegni		Ricavi	Costi	Investimenti
			Prestate	Ricevute	Attivi	Passivi			
<i>Altre imprese correlate</i>									
- Sportiello S.r.l.	-	-	-	-	-	-	-	12.000	-
- Royal Bus "Port of Rome" S.r.l.	-	7.352	-	-	-	-	-	33.900	-
Totale Altre Imprese Correlate	-	7.352	-	-	-	-	-	46.300	-
TOTALE	-	7.352	-	-	-	-	-	46.300	-

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

Ai sensi dell'art. 2428 si segnala che:

- 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 sottoscritto strumenti finanziari derivati OTC, con contratti denominati "IRS protetto" e "Interest Rate Cap/Floor", a copertura del rischio di fluttuazione dei tassi di interesse variabili dei mutui chirografari contratti con l'istituto di credito Unicredit. Le caratteristiche dei finanziamenti e dei rispettivi derivati coincidono; pertanto, è stato utilizzato il modello di rilevazione contabile semplice. Si forniscono a tal proposito le seguenti ulteriori informazioni:

- contratto n. MMX27014491 (Interest Rate CAP/FLOOR);

- tipologia del contratto derivato: Contratto derivato Interest Rate Cap/Floor, validità 05/10/2020 – 29/09/2023;
- finalità: Copertura tassi d'interesse;
- valore nozionale: € 785.000,00 (Settecentottantacinquemila/00);
- rischio finanziario sottostante: Rischio di interesse;
- fair value del contratto derivato: Valore MTM al 31/12/2021 pari a € 362,95;
- passività coperta: Mutuo Chirografario a tasso variabile n.1000008635452 del 28/09/2020;
- tasso variabile Euribor 3 mesi 360, durata 36 mesi con preammortamento 9 mesi, rata mensile;
- fair value della passività coperta: n/a.

- contratto n. MMX24054163 (Interest Rate SWAP);

- tipologia del contratto derivato: Contratto derivato IRS Protetto Payer, validità 31/01/2019 – 31/01/2024;
- finalità: Copertura tassi d'interesse;
- valore nozionale alla sottoscrizione: € 400.000,00 (Quattrocentomila/00);
- rischio finanziario sottostante: Rischio di interesse;
- fair value del contratto derivato: Valore MTM al 31/12/2021 pari a – € 1.717,43;
- passività coperta: Mutuo Chirografario a tasso variabile n. 8178379 del 24/01/2019;
- tasso variabile Euribor 3 mesi 365/360, durata 60 mesi, rata trimestrale;
- 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 2021 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 derivati, si rimanda a quanto sopra già relazionato.

Evoluzione prevedibile della gestione

Il prossimo esercizio sarà considerato un anno di transizione per quanto attiene i traffici portuali e di riflesso i flussi di attività e di ricavo previsti. Si ipotizza un nuovo incremento in particolare delle attività crocieristiche i cui numeri consolidati però, saranno assai lontani da quanto registrato nel periodo pre-pandemico. Il relativo incremento di fatturato sarà probabilmente assorbito dall'aumento delle attività previste dal nuovo Piano dei Servizi e Tariffario 2022-2026 approvato ad inizio anno dall'Ente concedente. L'azienda proseguirà anche il nuovo servizio di navettamento Porto-Stazione dedicato ai passeggeri delle crociere, forte anche delle conclusioni positive del procedimento di revoca del servizio di navettamento da parte della AdSP avvenuta nel corso del mese di febbraio del corrente anno di approvazione del bilancio d'esercizio.

Rivalutazione dei beni dell'impresa ai sensi del decreto legge n. 104/2020

La Società non ha rivalutato beni d'impresa.

Differimento termini approvazione bilancio

Si da atto che, ai sensi dell'art. 2364 del codice civile, nonché dell'articolo 17 dello Statuto sociale, l'organo amministrativo ha deliberato di differire, oltre il termine ordinario di 120 giorni dalla data di chiusura dell'esercizio 2021, la convocazione dell'Assemblea Ordinaria degli azionisti per l'approvazione del bilancio di esercizio, stante le difficoltà emerse in merito alla stesura dello stesso, in riferimento alle particolari esigenze connesse (i) al processo di ammodernamento del sistema informatico aziendale per il passaggio in cloud degli applicativi contabili e gestionali, nonché (ii) ai profondi interventi alla struttura organizzativa di cui alla procedura di mobilità ex art. 4 L.223/91, prospettati a ridosso dei termini per la redazione del Bilancio.

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

Presidente del Consiglio di amministrazione
Edgardo Azzopardi



PORT MOBILITY S.p.A.
Il Presidente
Avv. Edgardo Azzopardi

Relazione unitaria del Collegio Sindacale della PORT MOBILITY S.p.A. esercitante attività di revisione legale dei conti – esercizio chiuso al 31.12.2021

All'Assemblea degli azionisti della Port Mobility S.p.A.

Premessa

Il Collegio Sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2021, 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 del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della società Port Mobility S.p.A., costituito dallo stato patrimoniale e dal conto economico al 31 dicembre 2021, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data, dalla nota integrativa e dalla relazione sulla gestione.

A nostro giudizio il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2021, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Responsabilità degli amministratori e del Collegio Sindacale 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 e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il Collegio Sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio.

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, abbiamo esercitato il giudizio professionale ed abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Abbiamo inoltre provveduto, delegando il reparto amministrativo della società, ad inviare ai clienti ed ai fornitori verso i quali la società presentava al 31.12.2021 rispettivamente i crediti ed i debiti più significativi, nonché quelli di importo più trascurabile, lettere di richiesta di conferma del saldo risultante alla stessa data.

Si è quindi provveduto ad inviare alle banche con le quali la società intrattiene rapporti la lettera di richiesta di conferma del saldo risultante al 31.12.2021 e di indicazione delle operazioni in corso con la società alla stessa data.

Relativamente ai soggetti che hanno risposto alle richieste inviate il Collegio Sindacale ha potuto verificare che gli importi comunicati coincidono con i valori risultanti in contabilità al 31.12.2021. Alcune mancate corrispondenze riscontrate sono attribuibili esclusivamente ai diversi criteri temporali di contabilizzazione adottati dai soggetti interpellati. Relativamente ai mancati riscontri di alcuni soggetti si è provveduto a sollecitare una loro risposta.

Abbiamo infine richiesto, ed ottenuto da parte dell'ufficio legale della società, una relazione relativa allo stato delle controversie e delle cause in corso, anche potenziali.

Il Collegio Sindacale, con riferimento a quanto previsto dal principio di revisione ISA Italia 570 relativamente alla responsabilità del revisore circa la valutazione della continuità aziendale, e come sopra già evidenziato, ritiene appropriato il presupposto della continuità aziendale utilizzato da parte della direzione per la redazione del bilancio, tenuto conto delle dimensioni e della complessità dell'azienda, della disponibilità delle informazioni al momento della valutazione e dell'ampiezza dell'arco temporale di riferimento delle previsioni. A tal proposito l'organo amministrativo nell'ambito della nota integrativa ha informato che non sussistono incertezze in merito alla continuità aziendale in quanto lo stesso organo amministrativo ritiene che con il progressivo ripristino della normalità la società tornerà a conseguire utili.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Gli amministratori della Port Mobility S.p.A. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della società al 31/12/2021, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione SA Italia n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Port Mobility

S.p.A. al 31/12/2021 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Port Mobility S.p.A. al 31/12/2021 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lett. c), del D.Lgs. 39/2010, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 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, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il Collegio Sindacale.

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

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dagli amministratori, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2021 abbiamo svolto anche la funzione di Organismo di Vigilanza e nell'espletamento di tale funzione non sono emerse criticità rispetto al modello organizzativo adottato che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Nell'ambito di tale incarico abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento ed in ordine alle misure adottate dall'organo amministrativo per fronteggiare la

situazione emergenziale da Covid-19, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni, ed a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, anche con riferimento agli impatti dell'emergenza da Covid-19 sui sistemi informatici e telematici, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2021 non sono stati rilasciati dal Collegio Sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2021 non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate segnalazioni all'organo amministrativo ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 15 del D.L. 118/2021.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il Collegio Sindacale ha preso atto che l'Organo Amministrativo 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.

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2021, che è stato messo a nostra disposizione in data 3 maggio 2022. L'organo amministrativo, ai sensi dell'art. 2364 del codice civile, nonché dell'articolo 17 dello Statuto sociale, ha deliberato di differire oltre il termine ordinario di 120 giorni dalla data di chiusura dell'esercizio 2021, ed entro il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura stessa, la convocazione dell'Assemblea Ordinaria degli azionisti per l'approvazione del bilancio di esercizio.

Con riferimento alle perdite evidenziate nel bilancio chiuso al 31/12/2021 ricordiamo che la società non è obbligata nel breve termine ad effettuare interventi di riduzione delle perdite stesse grazie alla norma introdotta dal Legislatore per fronteggiare le conseguenze economiche della pandemia da Covid-19 (art. 6 del D.L. 8 aprile 2020 n. 23 convertito con modificazioni dalla legge 5 giugno 2020 n.40, successivamente sostituito dall'art. 1, comma 266, L. 30.12.2020 n. 178), in base alla quale il termine per diminuire la perdita a meno di un terzo del capitale sociale, previsto dagli artt. 2446, secondo comma e 2482-bis, quarto comma, c.c., è posticipato al quinto esercizio successivo a quello di formazione della perdita stessa.

Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31/12/2021 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 in merito alla predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio negativo di **Euro 116.006** e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	7.353.411
Passività	Euro	6.738.129
Patrimonio netto (esclusa la perdita d'esercizio 2021)	Euro	499.276
Perdita d'esercizio	Euro	(116.006)

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

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	7.421.535
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	7.420.190
Differenza	Euro	1.345
Proventi e oneri finanziari	Euro	(59.978)
Risultato prima delle imposte	Euro	(58.633)
Imposte sul reddito	Euro	(57.373)
Perdita d'esercizio	Euro	(116.006)

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

Considerando le risultanze dell'attività svolta il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2021, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Organo Amministrativo per la destinazione del risultato.

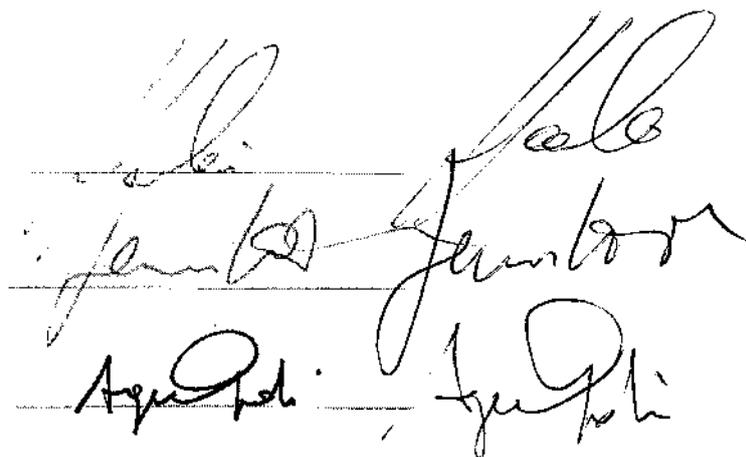
Roma li 16 maggio 2022

Il Collegio Sindacale

Dott. Francesco Salvatori - Presidente

Dott. Gennaro Coscia - Sindaco Effettivo

Dott. Agostino Galdi - Sindaco Effettivo

The image shows three handwritten signatures in black ink on a document. The signatures are written over horizontal lines. The top signature is for Francesco Salvatori, the middle one for Gennaro Coscia, and the bottom one for Agostino Galdi. The signatures are fluid and cursive.



Camera di Commercio
Roma



registroimprese.it
I dati ufficiali delle Camere di Commercio

N. PRA/223805/2022/CRMAUTO

ROMA, 15/06/2022

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: 31/12/2021 |
| 2) 508 COMUNICAZIONE ELENCO SOCI
CONFERMA ELENCO SOCI | DT.ATTO: 07/06/2022 |

ELENCO DEI MODELLI PRESENTATI:

B DEPOSITO BILANCIO
S ELENCO SOCI E TITOLARI DI DIRITTI SU AZIONI O QUOTE SOCIALI

DATA DOMANDA: 15/06/2022 DATA PROTOCOLLO: 15/06/2022

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

Estremi di firma digitale

Digitally signed by BARBARA CAVALLI
Date: 15/06/2022 17:58:18 CEST
Reason: Conservatore Registro Imprese
Location: C.C.I.A.A. di ROMA

CASSETTO DIGITALE DELL'IMPRENDITORE

**Meno costi,
più business.**

Accedi a visure, pratiche
e bilanci della tua impresa,
senza costi, sempre e ovunque.



impresa.italia.it
il cassetto digitale dell'imprenditore



CAMERE DI COMMERCIO
ITALIA



RMRIpra



0002238052022



Camera di Commercio
Roma

registroimprese.it
Iscritti ufficiali della Camera di Commercio

N. PRA/223805/2022/CRMAUTO

ROMA, 15/06/2022

DETTAGLIO DI TUTTE LE OPERAZIONI EFFETTUATE SUGLI IMPORTI	MODALITA' PAG.	IMPORTO	DATA/ORA
VOCE PAG.			
DIRITTI DI SEGRETERIA	CASSA AUTOMATICA	**62,00**	15/06/2022 17:58:16
IMPOSTA DI BOLLO	CASSA AUTOMATICA	**65,00**	15/06/2022 17:58:16

RISULTANTI ESATTI PER:

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

*** Pagamento effettuato in Euro ***

FIRMA DELL'ADDETTO
PROTOCOLLAZIONE AUTOMATICA

Data e ora di protocollo: 15/06/2022 17:58:16

Data e ora di stampa della presente ricevuta: 15/06/2022 17:58:17

CASSETTO DIGITALE DELL'IMPRENDITORE

**Meno costi,
più business.**

Accedi a visure, pratiche
e bilanci della tua impresa,
senza costi, sempre e ovunque.



impresa italiana
il cassetto digitale dell'imprenditore

**CAMERE DI COMMERCIO
ITALIA**



RMRI PRA



0002238052022