A.M.C. S.P.A.

Fascicolo Bilancio d'esercizio 2016

AZ. PER LA MOBILITA' DELLA CITTA' DI CATANZARO SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2016

Dati anagrafici	
Sede in	88100 CATANZARO (CZ) VIALE MAGNA GRECIA
Codice Fiscale	02161810797
Numero Rea	CZ 155924
P.I.	02161810797
Capitale Sociale Euro	332606.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato patrimoniale

	31-12-2016	31-12-2015
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	175	182
7) altre	568.030	554.612
Totale immobilizzazioni immateriali	568.205	554.794
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	4.618.740	4.178.507
2) impianti e macchinario	580.294	547.320
3) attrezzature industriali e commerciali	18.375	7.839
4) altri beni	1.985.985	2.561.996
Totale immobilizzazioni materiali	7.203.394	7.295.662
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	2.679	2.679
Totale partecipazioni	2.679	2.679
Totale immobilizzazioni finanziarie	2.679	2.679
Totale immobilizzazioni (B)	7.774.278	7.853.135
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	53.246	91.977
Totale rimanenze	53.246	91.977
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.447.317	4.130.966
Totale crediti verso clienti	2.447.317	4.130.966
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	916.018
Totale crediti verso controllanti	-	916.018
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	87.071	226.121
Totale crediti tributari	87.071	226.121
5-ter) imposte anticipate	-	183.822
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.839.242	2.272.808
Totale crediti verso altri	1.839.242	2.272.808
Totale crediti	4.373.630	7.729.735
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	89.662	141.541
3) danaro e valori in cassa	12.396	9.851
Totale disponibilità liquide	102.058	151.392
Totale attivo circolante (C)	4.528.934	7.973.104
D) Ratei e risconti	28.111	96.944
Totale attivo	12.331.323	15.923.183
Passivo		
A) Patrimonio netto		

I - Capitale	332.606	332.606
IV - Riserva legale	66.521	-
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	79.183	-
Varie altre riserve	2 (1)	3
Totale altre riserve	79.185	3
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	153.240	145.704
Perdita ripianata nell'esercizio	47.871	47.871
Totale patrimonio netto	679.423	526.184
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	230.446	130.889
Totale fondi per rischi ed oneri	230.446	130.889
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.797.903	1.829.683
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	650.000	1.725.244
Totale debiti verso banche	650.000	1.725.244
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	25.404	32.259
Totale debiti verso altri finanziatori	25.404	32.259
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	969.409	1.895.735
Totale debiti verso fornitori	969.409	1.895.735
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	263.432	263.432
Totale debiti verso controllanti	263.432	263.432
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.264.212	2.997.808
esigibili oltre l'esercizio successivo	636.374	839.491
Totale debiti tributari	2.900.586	3.837.299
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	577.037	1.022.205
esigibili oltre l'esercizio successivo	125.100	371.274
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	702.137	1.393.479
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	286.344	238.751
Totale altri debiti	286.344	238.751
Totale debiti	5.797.312	9.386.199
E) Ratei e risconti	3.826.239	4.050.228
Totale passivo	12.331.323	15.923.183

(1)

Varie altre riserve	31/12/2016	31/12/2015
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	3

Conto economico

	31-12-2016	31-12-2015
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.489.918	8.825.047
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	680.241	614.563
altri	2.650.814	2.164.487
Totale altri ricavi e proventi	3.331.055	2.779.050
Totale valore della produzione	11.820.973	11.604.097
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.003.355	1.026.126
7) per servizi	1.317.376	1.457.573
8) per godimento di beni di terzi	98.578	102.940
9) per il personale		
a) salari e stipendi	4.873.524	4.675.952
b) oneri sociali	1.503.152	1.479.971
c) trattamento di fine rapporto	349.544	293.221
e) altri costi	31.822	3.000
Totale costi per il personale	6.758.042	6.452.144
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	145.694	11.774
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	698.871	747.566
Totale ammortamenti e svalutazioni	844.565	759.340
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	38.731	81.765
12) accantonamenti per rischi	80.000	-
14) oneri diversi di gestione	1.061.081	1.228.519
Totale costi della produzione	11.201.728	11.108.407
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	619.245	495.690
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	582	-
Totale proventi diversi dai precedenti	582	-
Totale altri proventi finanziari	582	-
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	153.748	151.119
Totale interessi e altri oneri finanziari	153.748	151.119
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(153.166)	(151.119)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	466.079	344.571
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	302.012	198.867
Imposte relative a esercizi precedenti	10.827	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	312.839	198.867
21) Utile (perdita) dell'esercizio	153.240	145.704

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	153.240	145.704
Imposte sul reddito	312.839	198.867
Interessi passivi/(attivi)	153.166	151.119
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	619.245	495.690
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	364.086	364.086
Ammortamenti delle immobilizzazioni	844.564	759.340
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	183.822	158.117
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.392.472	1.281.543
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.011.717	1.777.233
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	38.731	81.765
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.683.649	(1.645.841)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(926.326)	1.014.000
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	68.833	(39.480)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(223.989)	1.100.634
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(308.318)	(18.655)
Totale variazioni del capitale circolante netto	332.580	492.423
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.344.297	2.269.656
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(153.166)	(151.119)
(Imposte sul reddito pagate)	(96.349)	(247.507)
(Utilizzo dei fondi)	(296.309)	(390.000)
Totale altre rettifiche	(545.824)	(788.626)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.798.473	1.481.030
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(606.602)	(1.020.773)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(520.596)	(520.596)
Disinvestimenti	361.491	65.938
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	(179)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(765.707)	(1.475.610)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(1.075.244)	13.592
Accensione finanziamenti	-	32.259
(Rimborso finanziamenti)	(6.855)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(1)	3
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.082.100)	45.854
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(49.334)	51.274

Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	141.541	90.648
Danaro e valori in cassa	9.851	9.470
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	151.392	100.118
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	89.662	141.541
Danaro e valori in cassa	12.396	9.851
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	102.058	151.392

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci/Azionisti,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 153.240.

Attività svolte
La società, svolge la propria attività nel settore del trasporto pubblico terrestre del Comune di Catanzaro dove opera in qualità di concessionaria. A seguito di apposite convenzione con l'Amministrazione Comunale di Catanzaro gestisce inoltre il parcheggio Musofalo, le soste a pagamento ed il servizio scuolabus e da quest'anno anno anche la Funicolare terrestre del Comune di Catanzaro, mentre nel 2017 gestirà anche il parcheggio sito a viale Pio X.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio 2016 si sono perfezionate le due transazioni con la Regione Calabria per la copertura dei disavanzi delle annualità pregresse al 2013. La prima per il periodo 2008 – 2012 per il tramite del Consorzio Co. Me.Tra, la seconda per le annualità ante 2008 incassate direttamente dall'AMC.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si sono verificati fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Laddove possibile è stato determinato l'effetto degli impatti dei cambiamenti di principi contabili sui dati comparativi dell'esercizio precedente.

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

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.
L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).
La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

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

Deroghe

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

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
568.205	554.794	13.411

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.

Le licenze software sono ammortizzati con una aliquota annua del 33,33%.
Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	17.519	642.667	660.186
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	17.337	88.055	105.392
Valore di bilancio	182	554.612	554.794
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	520.596	520.596
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	361.491	361.491
Ammortamento dell'esercizio	7	145.687	145.694
Totale variazioni	(7)	13.418	13.411
Valore di fine esercizio			
Costo	17.519	801.773	819.292
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	17.344	233.743	251.087
Valore di bilancio	175	568.030	568.205

Immobilizzazioni materiali

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
7.203.394	7.295.662	(92.268)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.
Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.
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:

- fabbricati: 2%
- impianti e macchinari: 20%
- attrezzature: 15%
- autobus: 8,34%
- macchine d'ufficio elettroniche: 20%
- Mobili e Arredi: 12%
- Autovetture: 20%

Si fa presente che per quanto concerne la categoria dei fabbricati e degli autobus si sono applicate le aliquote così come modificate a partire dall'esercizio chiuso al 31/12/2004. Più precisamente l'aliquota dei fabbricati è stata ridotta al 2%, 4% quella ante 2004, in quanto buona parte dei locali risultano ancora oggi inutilizzati; mentre quella degli autobus è stata ridotta all'8,34%, 12,50 quella ante 2004, in quanto si è osservato che la vita media, con un accurato piano di manutenzione ordinaria, oggi è di almeno 12 anni, dato coerente con la media europea.

Terreni e fabbricati

Descrizione	Importo	
Costo storico	5.264.411	
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.085.904)	
Saldo al 31/12/2015	**4.178.507**	di cui terreni 1.471.787
Acquisizione dell'esercizio	518.707	
Ammortamenti dell'esercizio	(78.474)	
Saldo al 31/12/2016	**4.618.740**	di cui terreni 1.471.787

Impianti e macchinario

Descrizione	Importo
Costo storico	926.971
Ammortamenti esercizi precedenti	(379.651)
Saldo al 31/12/2015	**547.320**
Acquisizione dell'esercizio	61.888
Ammortamenti dell'esercizio	(28.914)
Saldo al 31/12/2016	**580.294**

Attrezzature industriali e commerciali

Descrizione	Importo
Costo storico	22.299
Ammortamenti esercizi precedenti	(14.460)
Saldo al 31/12/2015	**7.839**
Acquisizione dell'esercizio	13.689
Ammortamenti dell'esercizio	(3.153)
Saldo al 31/12/2016	**18.375**

Altri beni

Descrizione	Importo
Costo storico	11.364.962
Ammortamenti esercizi precedenti	(8.802.966)
Saldo al 31/12/2015	**2.561.996**
Acquisizione dell'esercizio	12.318
Ammortamenti dell'esercizio	(588.329)
Saldo al 31/12/2016	**1.985.985**

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	5.264.411	926.971	22.299	11.364.962	17.578.643
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.085.904	379.651	14.460	8.802.966	10.282.981
Valore di bilancio	4.178.507	547.320	7.839	2.561.996	7.295.662
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	518.707	61.888	13.689	12.318	606.602
Ammortamento dell'esercizio	78.474	28.914	3.153	588.329	698.870
Totale variazioni	440.233	32.974	10.536	(576.011)	(92.268)
Valore di fine esercizio					
Costo	5.783.119	988.686	36.155	11.377.288	18.185.248
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	1.164.379	408.392	17.780	9.391.303	10.981.854
Valore di bilancio	4.618.740	580.294	18.375	1.985.985	7.203.394

Immobilizzazioni finanziarie

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
2.679	2.679	

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

Partecipazioni

Le altre partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione.

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	2.679	2.679
Valore di bilancio	2.679	2.679
Valore di fine esercizio		
Costo	2.679	2.679
Valore di bilancio	2.679	2.679

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	2.679

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Descrizione	Valore contabile
Co.Me.Tra Scarl Catanzaro Capitale sociale euro 15.000,00	2.679
Totale	2.679

Attivo circolante

Rimanenze

Rimanenze magazzino

Le rimanenze di magazzino per materiale di consumo sono valutate applicando il criterio del costo di acquisto

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
53.246	91.977	(38.731)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo	91.977	(38.731)	53.246
Totale rimanenze	91.977	(38.731)	53.246

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Crediti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
4.373.630	7.729.735	(3.356.105)

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono valutati al valore di presumibile realizzo.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	4.130.966	(1.683.649)	2.447.317	2.447.317

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	916.018	(916.018)	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	226.121	(139.050)	87.071	87.071
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	183.822	(183.822)	-	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	2.272.808	(433.566)	1.839.242	1.839.242
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	7.729.735	(3.356.105)	4.373.630	4.373.630

I crediti verso altri, al 31/12/2016, pari a Euro 1.839.242 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti per rinnovo CCNL	1.375.810
Crediti verso Istituti Prev.li ed Ass.li	144.975
Crediti per rimborsi oneri malattie	159.629
Altri Crediti	158.828

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	2.447.317	2.447.317
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	87.071	87.071
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	1.839.242	1.839.242
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.373.630	4.373.630

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

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2015		776.800	776.800
Utilizzo nell'esercizio		650.990	650.990
Saldo al 31/12/2016		**125.810**	**125.810**

Disponibilità liquide

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
102.058	151.392	(49.334)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	141.541	(51.879)	89.662
Denaro e altri valori in cassa	9.851	2.545	12.396
Totale disponibilità liquide	151.392	(49.334)	102.058

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

Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti

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

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.
Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.
Non sussistono, al 31/12/2016, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
28.111	96.944	(68.833)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	96.944	(68.833)	28.111
Totale ratei e risconti attivi	96.944	(68.833)	28.111

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Risconti su Tasse Automobilistiche	2.375
Premi di assicurazioni	9.108
Risconti su indumenti da lavoro	16.504
Altri di ammontare non apprezzabile	124
	28.111

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

A) Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
679.423	526.184	153.239

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	332.606	-		332.606
Riserva legale	-	66.521		66.521
Altre riserve				
Riserva straordinaria	-	79.183		79.183
Varie altre riserve	3	(1)		2
Totale altre riserve	3	79.182		79.185
Utile (perdita) dell'esercizio	145.704	7.536	153.240	153.240
Perdita ripianata nell'esercizio	47.871	-		47.871
Totale patrimonio netto	526.184	153.239	153.240	679.423

Dettaglio delle varie altre riserve

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

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 (articolo 2427, primo comma, n. 7-*bis*, C.c.)

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	332.606	B
Riserva legale	66.521	A,B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	79.183	A,B,C,D
Varie altre riserve	2	

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Totale altre riserve	79.185	
Totale	478.312	

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

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	A,B,C,D
Totale	2	

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

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

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	332.606		111.445	(63.574)380.477	
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			(63.571)	209.278	145.707
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				145.704	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	332.606		47.874	145.704	526.184
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni		66.521	79.182	7.536	153.239
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				153.240	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	332.606	66.521	127.056	153.240	679.423

Fondi per rischi e oneri

B) Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
230.446	130.889	99.557

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	130.889	130.889
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	70.865	70.865
Utilizzo nell'esercizio	(28.692)	(28.692)
Totale variazioni	99.557	99.557
Valore di fine esercizio	230.446	230.446

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.
Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.
Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.
Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31dicembre 2006 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1.797.903	1.829.683	(31.780)

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.829.683
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	48.247
Utilizzo nell'esercizio	80.027
Totale variazioni	(31.780)
Valore di fine esercizio	1.797.903

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.
Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Debiti

Debiti

Il criterio del costo ammortizzato non è stato applicato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. Pertanto i debiti sono esposti al valore nominale.

D) Debiti

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

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
5.797.312	9.386.199	(3.588.887)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche	1.725.244	(1.075.244)	650.000	650.000	-
Debiti verso altri finanziatori	32.259	(6.855)	25.404	25.404	-
Debiti verso fornitori	1.895.735	(926.326)	969.409	969.409	-
Debiti verso controllanti	263.432	-	263.432	263.432	-
Debiti tributari	3.837.299	(936.713)	2.900.586	2.264.212	636.374
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.393.479	(691.342)	702.137	577.037	125.100
Altri debiti	238.751	47.593	286.344	286.344	-
Totale debiti	9.386.199	(3.588.887)	5.797.312	5.035.838	761.474

La voce altri debiti ricomprende euro 196.074 di debiti verso dipendenti per ferie non godute.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2016 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	650.000	650.000
Debiti verso altri finanziatori	25.404	25.404
Debiti verso fornitori	969.409	969.409
Debiti verso imprese controllanti	263.432	263.432
Debiti tributari	2.900.586	2.900.586
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	702.137	702.137
Altri debiti	286.344	286.344
Debiti	5.797.312	5.797.312

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	650.000	650.000
Debiti verso altri finanziatori	25.404	25.404
Debiti verso fornitori	969.409	969.409
Debiti verso controllanti	263.432	263.432
Debiti tributari	2.900.586	2.900.586
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	702.137	702.137
Altri debiti	286.344	286.344
Totale debiti	5.797.312	5.797.312

Ratei e risconti passivi

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
3.826.239	4.050.228	(223.989)

La composizione della voce è così dettagliata (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

Descrizione	Importo
Ratei passivi sul costo del personale	10.334
Risconti passivi su contributi in conto investimenti	3.815.905
	3.826.239

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	124.162	(113.829)	10.333
Risconti passivi	3.926.066	(110.161)	3.815.905
Totale ratei e risconti passivi	4.050.228	(223.989)	3.826.239

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.
Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.
I criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera per tali poste sono riportati nella prima parte della presente nota integrativa.

Nota integrativa, conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
11.820.973	11.604.097	216.876

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	8.489.918	8.825.047	(335.129)
Altri ricavi e proventi	3.331.055	2.779.050	552.005
	11.820.973	**11.604.097**	**216.876**

Tra gli altri ricavi e proventi è stata contabilizzata la sopravvenienza attiva scaturita dalla transazione con la Regione Calabria per la copertura dei disavanzi per le annualità pregresse al 2008.

Valore della produzione

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

Ricavi per categoria di attività

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	8.489.918
Totale	8.489.918

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	8.489.918
Totale	8.489.918

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

Costi della produzione

B) Costi della produzione

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
11.201.728	11.108.407	93.321

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.003.355	1.026.126	(22.771)

Servizi	1.317.376	1.457.573	(140.197)
Godimento di beni di terzi	98.578	102.940	(4.362)
Salari e stipendi	4.873.524	4.675.952	197.572
Oneri sociali	1.503.152	1.479.971	23.181
Trattamento di fine rapporto	349.544	293.221	56.323
Altri costi del personale	31.822	3.000	28.822
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	145.694	11.774	133.920
Ammortamento immobilizzazioni materiali	698.871	747.566	(48.695)
Variazione rimanenze materie prime	38.731	81.765	(43.034)
Accantonamento per rischi	80.000		80.000
Oneri diversi di gestione	1.061.081	1.228.519	(167.438)
	11.201.728	**11.108.407**	**93.321**

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

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

Costi per il personale

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

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

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

Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
(153.166)	(151.119)	(2.047)

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Interessi e altri oneri finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Tot
Interessi bancari					153.748	
					153.748	

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	153.748

	Interessi e altri oneri finanziari
Totale	153.748

Altri proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi bancari e postali					11	11
Altri proventi					571	571
					582	**582**

Proventi finanziari

Descrizione	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	582		582
(Interessi e altri oneri finanziari)	(153.748)	(151.119)	(2.629)
	(153.166)	**(151.119)**	**(2.047)**

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

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.

L'Irap corrente è determinata esclusivamente con riferimento alla società.

Imposte sul reddito d'esercizio

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
312.839	198.867	113.972

Imposte	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Imposte correnti:	302.012	198.867	103.145
IRES	220.830	158.117	62.713
IRAP	81.182	40.750	40.432
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti	10.827		10.827
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
	312.839	**198.867**	**113.972**

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

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

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	466.079	
Variazioni in aumento:		
Imposte indeducibili	34.276	
Sopravvenienze passive	247.511	
Ammortamenti non deducibili	29	
Altre variazioni in aumento	207.051	
Variazioni in Diminuzione:		
Componenti positivi non imponibili	151.928	
Imponibile fiscale	803.018	
Imposte correnti sul reddito di esercizio		220.830

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	699.244	
Costi non rilevanti ai fini IRAP	872.724	
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP	(31.517)	
	1.540.451	
Onere fiscale teorico (%)	5,27	81.182

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenzia che la società non ha posto in essere operazioni che abbiano dato luogo alla rilevazione della fiscalità differita e/o anticipata.

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

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

Organico	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni
Dirigenti	1	1	
Impiegati	23	23	
Operai	177	177	
Altri	3	3	
	204	204	

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello degli autoferrotranvieri.

	Numero medio
Dirigenti	1
Impiegati	23
Operai	177
Altri dipendenti	3
Totale Dipendenti	204

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

Informazioni relative ai compensi spettanti agli amministratori e sindaci

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e all'organo di controllo (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

	Amministratori	Sindaci
Compensi	39.765	27.562

Categorie di azioni emesse dalla società

Descrizione	Consistenza finale, numero	Consistenza finale, valore nominale
Azioni Ordinarie	332.606	1
Totale	332.606	-

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al *fair value* degli strumenti finanziari derivati

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

Nota integrativa, parte finale

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

La società non ha realizzato operazioni rilevanti con parti correlate.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.
Catanzaro, 31 marzo 2017

L'Amministratore Unico
Avv. Raffaele Bruno

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Catanzaro - Autorizzazione n. 16887 del 15.05.2001
Reg. Imp. 02161810797
Rea 155924

AZ. PER LA MOBILITA' DELLA CITTA' DI CATANZARO SPA

Società unipersonale

Sede in VIALE MAGNA GRECIA - 88100 CATANZARO (CZ) Capitale sociale Euro 332.606,00 i.v.

Rendiconto finaziario al 31/12/2016

Descrizione	esercizio 31/12/2016	esercizio 31/12/2015
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile (perdita) dell'esercizio	153.240	145.704
Imposte sul reddito	312.839	198.867
Interessi passivi (interessi attivi)	153.166	151.119
(Dividendi)		
(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
di cui immobilizzazioni materiali		
di cui immobilizzazioni immateriali		
di cui immobilizzazioni finanziarie		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi,dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto	619.245	495.690
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	364.086	364.086
Ammortamenti delle immobilizzazioni	844.564	759.340
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	183.822	158.117
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.392.472	1.281.543
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	2.011.717	1.777.233
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	38.731	81.765
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	1.683.649	(1.645.841)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(926.326)	1.014.000
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	68.833	(39.480)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(223.989)	1.100.634
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(308.318)	(18.655)
Totale variazioni del capitale circolante netto	332.580	492.423
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.344.297	2.269.656
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(153.166)	(151.119)
(Imposte sul reddito pagate)	(96.349)	(247.507)
Dividendi incassati		

(Utilizzo dei fondi)	(296.309)	(390.000)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(545.824)	(788.626)
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	1.798.473	1.481.030
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali	(606.602)	(1.020.773)
(Investimenti)	(606.602)	(1.020.773)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali	(159.105)	(454.658)
(Investimenti)	(520.596)	(520.596)
Disinvestimenti	361.491	65.938
Immobilizzazioni finanziarie		(179)
(Investimenti)		(179)
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(765.707)	(1.475.610)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche	(1.075.244)	13.592
Accensione finanziamenti		32.259
(Rimborso finanziamenti)	(6.855)	
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(1)	3
(Rimborso di capitale)		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	(1.082.100)	45.854
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)	(49.334)	51.274
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	141.541	90.648
Assegni		
Danaro e valori in cassa	9.851	9.470
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	151.392	100.118
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	89.662	141.541
Assegni		
Danaro e valori in cassa	12.396	9.851
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	102.058	151.392

Catanzaro, 31 marzo 2017

F.to
L'Amministratore Unico
Avv. Raffaele Bruno

Il sottoscritto legale rappresentante dichiara, ai sensi degli articoli 38 e 47 del D.P.R. n.445/2000, che il presente documento informatico, che si trasmette ad uso del Registro delle imprese, è conforme al documento cartaceo trascritto e sottoscritto nei libri e nelle scritture contabili tenute dalla società

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Catanzaro - Autorizzazione n. 16887 del 15.05.2001
Reg. Imp. 02161810797
Rea 155924

AZ. PER LA MOBILITA' DELLA CITTA' DI CATANZARO SPA

Società unipersonale

Sede in VIALE MAGNA GRECIA -88100 CATANZARO (CZ) Capitale sociale Euro 332.606,00 I.V.

Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2016

Signori Azionisti,

l'esercizio chiuso al 31/12/2016 riporta un risultato positivo pari a Euro 153.240, un risultato ante imposte pari ad € 466.079 ed un accantonamento di imposte sul reddito per € 198.867 (IRES € 158.117 ed IRAP € 40.750).

La differenza tra valore e costi di produzione, tenuto conto del nuovo inserimento delle componenti di natura straordinaria, registra un saldo positivo di € 619.245 con una variazione positiva rispetto all'esercizio precedente di € 151.508.
Le transazioni definite con la Regione Calabria dei crediti pregressi hanno generato ricavi di natura straordinaria comunque accolti, in riferimento ai nuovi principi contabili, nella sezione altri ricavi.

I costi per materie prime registrano una lieve flessione mentre quelli per servizi diminuiscono di € 140.197 rilevando un ulteriore decremento del premio assicurativo di circa € 80.000 che si attesta nell'esercizio in esame ad € 311.330.

Fra le componenti positive si rileva il contributo Regionale per il servizio funicolare pari ad € 200.077 per il periodo Giugno – Dicembre 2016. Tale contributo in ragione annua risulta pari a circa € 325.000.

L'incremento del costo del personale rispetto all'esercizio 2015 di € 305.898 è dipeso dai seguenti fattori: A) rinnovo del C.C.N.L. di categoria (per come già preannunciato nella relazione sulla gestione del bilancio 2015), B) straordinario legato alla fase di start up dell'impianto Funicolare, C) trasformazione dal 12 Novembre 2016 di n. 7 unità a full time e di n. 64 unità da 26 a 32,5 h. settimanali.

Il comparto debiti nell'esercizio 2016 ha subito un deciso contenimento dovuto all'incasso delle transazioni con la Regione Calabria ed alla programmazione gestionale avviata negli ultimi anni. Difatti i debiti verso il sistema bancario (BNL) registrano una flessione di € 1.075.244, i debiti verso fornitori diminuiscono di € 926.326, i debiti tributari si riducono di € 936.713 mentre i debiti previdenziali subiscono una contrazione di € 691.342. Nel corso del 2017 occorre comunque procedere ad un ulteriore smaltimento del carico fiscale, operazioni già avviate nei primi mesi dell'anno, che al 31.12.2016 si attesta ad € 2.900.586.

A seguito degli investimenti realizzati per l'automazione dell'impianto, la società dal 12 Novembre per come previsto dalla Delibera di Consiglio Comunale n. 8 del 22.01.2016 gestisce la Funicolare Terrestre.

Ultimati i lavori di ammodernamento ed automazione la società dal 03.04.2017 ha attivato la gestione del parcheggio Pugliese che, attesi i volumi di traffico della zona, produrrà un discreto introito.

Nel corso del 2016 la società ha quasi ultimato gli investimenti cofinanziati dalla Regione Calabria (75%) e dal Comune di Catanzaro (25%) relativi ai cinque nodi strategici ed al nuovo impianto a Metano che verrà messo in funzione nell'esercizio 2017.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La Vostra Società, come ben sapete, svolge la propria attività nel settore del trasporto pubblico locale e della mobilità dove opera in qualità di affidatario da parte della Regione Calabria per il tramite del Consorzio CO.ME.TRA. e del Comune di Catanzaro.

Ai sensi dell'art. 2428 si segnala che l'attività viene svolta quasi esclusivamente nel Comune di Catanzaro.

Sotto il profilo giuridico la società è controllata dal Comune di Catanzaro che detiene il 100% del capitale sociale.

Andamento della gestione

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	31/12/2016	31/12/2015
valore della produzione	11.820.973	11.604.097
margine operativo lordo	933.569	790.467
Risultato prima delle imposte	466.079	344.571

Principali dati economici

Il conto economico riclassificato della società secondo i nuovi principi contabili confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Ricavi	11.290.732	11.139.534	151.198
Costi esterni	3.599.121	3.896.923	(297.802)
Valore Aggiunto	**7.691.611**	**7.242.611**	**449.000**
Costo del lavoro	6.758.042	6.452.144	305.898
Margine Operativo Lordo	**933.569**	**790.467**	**142.922**
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	844.565	759.340	85.225
Risultato Operativo	**89.004**	**31.127**	**57.877**
Proventi diversi	530.241	464.563	65.678
Proventi e oneri finanziari	(153.166)	(151.119)	(2.047)
Risultato Ordinario	**466.079**	**344.571**	**121.508**
Rivalutazioni e svalutazioni			
Risultato prima delle imposte	**466.079**	**344.571**	**121.508**
Imposte sul reddito	312.839	198.867	113.972
Risultato netto	**153.240**	**145.704**	**7.536**

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

	31/12/2016	*31/12/2015*	*31/12/2014*
ROE netto	0,42	0,58	0,14
ROE lordo	0,97	1,04	0,81
ROI	0,05	0,03	0,03
ROS	0,07	0,06	0,05

Principali dati patrimoniali

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

	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	568.205	554.794	13.411
Immobilizzazioni materiali nette	7.203.394	7.295.662	(92.268)

Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	2.679	2.679	
Capitale immobilizzato	**7.774.278**	**7.853.135**	**(78.857)**
Rimanenze di magazzino	53.246	91.977	(38.731)
Crediti verso Clienti	2.447.317	4.130.966	(1.683.649)
Altri crediti	1.926.313	3.598.769	(1.672.456)
Ratei e risconti attivi	28.111	96.944	(68.833)
Attività d'esercizio a breve termine	**4.454.987**	**7.918.656**	**(3.463.669)**
Debiti verso fornitori	969.409	1.895.735	(926.326)
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	2.841.249	4.020.013	(1.178.764)
Altri debiti	549.776	502.183	47.593
Ratei e risconti passivi	3.826.239	4.050.228	(223.989)
Passività d'esercizio a breve termine	**8.186.673**	**10.468.159**	**(2.281.486)**
Capitale d'esercizio netto	**(3.731.686)**	**(2.549.503)**	**(1.182.183)**
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.797.903	1.829.683	(31.780)
Debiti tributari e previdenziali (oltre 12 mesi)	761.474	1.210.765	(449.291)
Altre passività a medio e lungo termine	230.446	130.889	99.557
Passività a medio lungo termine	**2.789.823**	**3.171.337**	**(381.514)**
Capitale investito	**1.252.769**	**2.132.295**	**(879.526)**
Patrimonio netto	(679.423)	(526.184)	(153.239)
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	(573.346)	(1.606.111)	1.032.765
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	**(1.252.769)**	**(2.132.295)**	**879.526**

Si rileva che, i risconti passivi che incidono negativamente sul capitale di esercizio esposto, sono relativi a contributi in conto capitale che la società indica pro quota in ragione della durata dell'ammortamento dei cespiti agevolati.
A migliore descrizione della solidità patrimoniale della società si riportano nella tabella sottostante alcuni indici di bilancio attinenti sia alle modalità di finanziamento degli impieghi a medio/lungo termine che alla composizione delle fonti di finanziamento, confrontati con gli stessi indici relativi ai bilanci degli esercizi precedenti.

	31/12/2016	*31/12/2015*	*31/12/2014*
Margine primario di struttura	(7.094.855)	(7.326.951)	(6.756.388)
Quoziente primario di struttura	0,09	0,07	0,05
Margine secondario di struttura	(4.305.032)	(4.155.614)	(2.906.633)
Quoziente secondario di struttura	0,45	0,47	0,59

Principali dati finanziari

La posizione finanziaria netta al 31/12/2016, era la seguente (in Euro):

	31/12/2016	31/12/2015	Variazione
Depositi bancari	89.662	141.541	(51.879)
Denaro e altri valori in cassa	12.396	9.851	2.545
Disponibilità liquide	**102.058**	**151.392**	**(49.334)**
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro			

12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro 12 mesi)			
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	650.000	1.725.244	(1.075.244)
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	25.404	32.259	(6.855)
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Debiti finanziari a breve termine	**675.404**	**1.757.503**	**(1.082.099)**
Posizione finanziaria netta a breve termine	**(573.346)**	**(1.606.111)**	**1.032.765**
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre 12 mesi)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre 12 mesi)			
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine			
Posizione finanziaria netta	**(573.346)**	**(1.606.111)**	**1.032.765**

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

	31/12/2016	*31/12/2015*	*31/12/2014*
Liquidità primaria	0,51	0,65	0,68
Liquidità secondaria	0,51	0,66	0,70
Indebitamento	11,18	21,32	27,55
Tasso di copertura degli immobilizzi	0,42	0,45	0,58

L'indice di liquidità primaria è pari a 0,51. La situazione finanziaria della società è abbastanza soddisfacente.

L'indice di liquidità secondaria è pari a 0,51. Il valore assunto dal capitale circolante netto non è soddisfacente in relazione all'ammontare dei debiti correnti.

L'indice di indebitamento è pari a 11,18. L'ammontare dei debiti è in decisa contrazione.

Dal tasso di copertura degli immobilizzi, pari a 0,42, risulta che l'ammontare dei mezzi propri e dei debiti consolidati è da considerarsi appropriato in relazione all'ammontare degli immobilizzi. Al fine di ottenere una equilibrata situazione finanziaria è auspicabile l'incremento dei mezzi propri o l'ottenimento di finanziamenti a medio/lungo termine.

Informazioni attinenti all'ambiente e al personale

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

Personale
Nel corso dell'esercizio non si sono verificate morti sul lavoro del 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.

Ambiente

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati danni causati all'ambiente per cui la società è stata dichiarata colpevole in via definitiva.
Nel corso dell'esercizio alla nostra società non sono state inflitte sanzioni o pene definitive per reati o danni ambientali.

Investimenti

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

Immobilizzazioni	Acquisizioni dell'esercizio
Terreni e fabbricati	518.707
Impianti e macchinari	61.888
Attrezzature industriali e commerciali	13.689
Altri beni	12.318

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

Il capitale sociale di A.M.C. S.p.a. è interamente detenuto dal Comune di Catanzaro nella qualità di socio unico.

La società ha in corso con il socio unico i seguenti contratti:

- Contratto di servizio integrativo;
- Contratto di affidamento aree di sosta a pagamento "strisce blu";
- Contratto di servizio navetta centro storico;
- Contratto servizio scuolabus e portatori di handicap;
- Contratto gestione Impianto Funicolare;
- Contratto gestione parcheggio Pugliese.

Informazioni relative ai rischi e alle incertezze ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del Codice civile di seguito si forniscono le informazioni in merito all'utilizzo di strumenti finanziari, in quanto rilevanti ai fini della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria.
Di seguito sono fornite, poi, una serie di informazioni quantitative volte a fornire indicazioni circa la dimensione dell'esposizione ai rischi da parte dell'impresa.

Rischio di credito
Si deve ritenere che le attività finanziarie della società abbiano una buona qualità creditizia in quanto derivanti principalmente da rapporti con la Regione Calabria ed il Comune di Catanzaro.

Rischio di liquidità

Si segnala che:
- la società possiede attività finanziarie per le quali esiste un mercato liquido e che sono prontamente vendibili per soddisfare le necessità di liquidità;
- esistono strumenti di indebitamento o altre linee di credito per far fronte alle esigenze di liquidità;
- la società possiede depositi presso istituti di credito per soddisfare le necessità di liquidità;
- esistono differenti fonti di finanziamento.

Evoluzione prevedibile della gestione

Si prevede una evoluzione positiva anche per l'esercizio 2017, anche attraverso i flussi provenienti dalla gestione dei nuovi servizi (Funicolare, Parcheggio Pugliese, Parcheggio Bellavista), dal pensionamento di ulteriori unità lavorative, dall'ampliamento del servizio strisce blu e dall'incremento dei ricavi da traffico, che dovranno necessariamente controbilanciare il maggiore costo del personale dovuto alla trasformazione di circa 71 contratti di lavoro e dalla definizione delle norme di prima applicazione.

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone all'Assemblea di destinare il risultato di esercizio pari ad € 153.240 a riserva straordinaria.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.
Catanzaro, 31/03/2017

Amministratore Unico
Avv. Raffaele Bruno

Il sottoscritto legale rappresentante dichiara, ai sensi degli articoli 38 e 47 del D.P.R. n.445/2000, che il presente documento informatico, che si trasmette ad uso del Registro delle imprese, è conforme al documento cartaceo trascritto e sottoscritto nei libri e nelle scritture contabili tenute dalla società

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di **Catanzaro** - Autorizzazione n. **16887** del **15.05.2001**

Reg. Imp. 02161810797
Rea.155924

AZ. PER LA MOBILITA' DELLA CITTA' DI CATANZARO SPA

Società unipersonale

Sede in VIALE MAGNA GRECIA - 88100 CATANZARO (CZ) Capitale sociale Euro 332.606,00 I.V.

Relazione unitaria del Collegio sindacale esercente attività di revisione legale dei conti

Signori Azionisti della AZ. PER LA MOBILITA' DELLA CITTA' DI CATANZARO SPA

Premessa

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

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

Abbiamo svolto la revisione legale dell'allegato bilancio d'esercizio della Società AZ. PER LA MOBILITA' DELLA CITTA' DI CATANZARO SPA, costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2016, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa e del rendiconto finanziario.

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' nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale.

Abbiamo svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D.Lgs. 39/10. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della presentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

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

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società AZ. PER LA MOBILITA' DELLA CITTA' DI CATANZARO SPA al 31/12/2016 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (ISA Italia) n. 720B al fine di esprimere, come richiesto dalle norme di legge, un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete agli amministratori della Società AZ. PER LA MOBILITA' DELLA CITTA' DI CATANZARO SPA con il bilancio d'esercizio della Società AZ. PER LA MOBILITA' DELLA CITTA' DI CATANZARO SPA al 31/12/2016. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Società AZ. PER LA MOBILITA' DELLA CITTA' DI CATANZARO SPA al 31/12/2016.

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

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

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

Dato atto dell'ormai consolidata conoscenza che il Collegio Sindacale dichiara di avere in merito alla società e per quanto concerne:
i) la tipologia dell'attività svolta;
ii) la sua struttura organizzativa e contabile;
tenendo anche conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, viene ribadito che la fase di "*pianificazione*" dell'attività di vigilanza - nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati - è stata attuata mediante il riscontro positivo rispetto a quanto già conosciuto in base alle informazioni acquisite nel tempo.

È stato, quindi, possibile confermare che:
- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale;

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

- le risorse umane costituenti la "*forza lavoro*" sono mutate in seguito alla trasformazione di alcuni contratti da part-time a full-time oltreché in seguito all'incremento del numero delle ore di altri contratti part-time;

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

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

Attività svolta

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

In particolare:

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

Abbiamo partecipato a n. 4 assemblee dei soci, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

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

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

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

2. Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione. Da tale informativa è emerso che, a seguito dell'avvio dell'impianto funicolare, si è registrato un incremento significativo del costo del personale.

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

4. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.

5. Al Collegio Sindacale non sono pervenuti esposti.

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

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

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

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

8. Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2016, che è stato messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art. 2429 c.c.. Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31/12/2016 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società ai sensi dell'articolo 14 del D.Lgs. n. 39/2010 rimandiamo alla prima parte della nostra relazione.

   Inoltre:
   l'Organo di amministrazione ha altresì predisposto la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 c.c.

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.

9. Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 153.240 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	12.331.323
Passività	Euro	11.651.900
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	478.312
- Utile (perdita) dell'esercizio	**Euro**	**153.240**

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

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	11.820.973
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	11.201.728
Differenza	**Euro**	**619.245**
Proventi e oneri finanziari	Euro	(153.166)
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	
Risultato prima delle imposte	**Euro**	**466.079**
Imposte sul reddito	Euro	312.839
Utile (Perdita) dell'esercizio	**Euro**	**153.240**

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

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

Catanzaro, 11/04/2017

F.to
Il Collegio sindacale
Mariapia Formica
Angela Presta
Benedetto Foravalle

Il sottoscritto legale rappresentante dichiara, ai sensi degli articoli 38 e 47 del D.P.R. n.445/2000, che il presente documento informatico, che si trasmette ad uso del Registro delle imprese, è conforme al documento cartaceo trascritto e sottoscritto nei libri e nelle scritture contabili tenute dalla società

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di **Catanzaro** - Autorizzazione n. **16887** del **15.05.2001**

amc SpA
Azienda per la Mobilità città di Catanzaro

Società con Unico Azionista
Sede in Viale Magna Grecia - 88100 CATANZARO (CZ)
(Capitale sociale Euro 332.606 i. v. - Reg. Imp. 02161810797- Rea 155924)

VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI
- 27 aprile 2017 -

L'anno **2017** il giorno **ventisette** del mese di **aprile** alle ore **16,00** in Catanzaro presso la sede sociale si è riunita, in prima convocazione, l'Assemblea Ordinaria dei Soci, ai sensi dell'art. 12 dello Statuto Sociale, per la trattazione del seguente ordine del giorno:

1. **Approvazione Bilancio di Esercizio 2016, deliberazioni inerenti e conseguenti;**
2. **Nomina componenti il Collegio Sindacale;**
3. **Varie ed eventuali.**

Ai sensi dell'art. 19 dello Statuto Sociale assume la Presidenza dell'Assemblea l'*Amministratore Unico*, Avv. Raffaele Bruno.

Il Presidente constata e fa constare la presenza alle ore 16.15:

Dell'intero Capitale Sociale:

- costituito dall'*Unico Azionista*, Comune di Catanzaro, rappresentato dall'Avv. Alessio Sculco, assessore del Comune di Catanzaro con delega tra le altre alle società partecipate dello stesso Comune, delegato a partecipare all'assemblea dal Sindaco del Comune di Catanzaro On. Sergio Abramo in data 21.04.2017 prot. 38258.

Dall'Organo Amministrativo, nella persona di:

- **Avv. Raffaele Bruno** – *Amministratore Unico.*

Dell'unanimità del Collegio Sindacale, nelle persone di:

- **Dott.ssa Mariapia Formica** – *Presidente*
- **Dott.ssa Angela Presta** – *Sindaco Effettivo*
- **Dott. Benedetto Foravalle** – *Sindaco Effettivo*

E', inoltre, presente:

- il Dott. Filippo Pietropaolo, Direttore Generale,
- i dott.ri Vittorio Iiritano, Marco Correggia e Francesco Pascuzzi, *consulenti aziendali.*

Il Presidente dell'Assemblea, verificati gli atti della seduta, dichiara:

- che l'Assemblea è stata regolarmente convocata con un avviso (prot. 1117 del 11 aprile 2017);
- che gli atti contabili, civili e amministrativi degli argomenti iscritti all'ordine del giorno sono stati depositati, nelle forme e nei termini di legge, nella sede della Società e a disposizione della libera visione del *Socio Unico*;
- che ha personalmente accertato l'identità e la legittimazione dei presenti.

Preliminarmente, all'inizio della discussione, l'Assemblea nomina il dott. Vittorio Iiritano, Segretario verbalizzante della seduta, che accetta.

Si procede, quindi, all'esame del primo punto posto iscritto all'*O.d.g.:*

1. **Approvazione Bilancio di Esercizio 2016, deliberazioni inerenti e conseguenti.**

Il Presidente da lettura del Bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2016 corredato dalla Nota Integrativa, dalla Relazione sulla Gestione e dal Rendiconto Finanziario che evidenzia un'utile di euro **153.240.**

Il Presidente del *Collegio Sindacale*, ottenuta la parola, da lettura della relazione predisposta dal *Collegio Sindacale* ed esprime il parere favorevole all'approvazione del bilancio presentato dall'Amministratore.

L'*Assemblea*, dopo aver ottenuto i chiarimenti richiesti

delibera

All'unanimità di approvare il Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, corredato da quest'esercizio anche del rendiconto finanziario, che riporta un'utile di esercizio di euro **153.240.** Delibera, altresì, di approvare quanto proposto dall'Amministratore Unico nella sua relazione in merito alla destinazione del risultato di esercizio, oggetto di parere favorevole da parte del Collegio Sindacale.

2. Nomina componenti Collegio sindacale

In relazione al secondo punto all'Ordine del giorno, con l'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2016 è scaduto il mandato attribuito ai membri del Collegio Sindacale, ed il Presidente informa l'assemblea circa la necessità del rinnovo dello stesso, ricordando ai presenti che l'articolo 31 dello statuto prevede la possibilità che la revisione legale sia esercitata dal Collegio Sindacale ai sensi dell'articolo 2409-bis, del Codice Civile, non essendo la società tenuta alla redazione del bilancio consolidato

L'assemblea degli azionisti, all'unanimità dei presenti,

delibera

di confermare quali membri del Collegio Sindacale i signori:

- Dott.ssa **Mariapia Formica**, nata a Genova il 22/08/1969 codice fiscale FRM MRP 69M62 D969F, domiciliata in Settingiano (CZ) Via Assunta n. 25, Presidente del Collegio Sindacale;
- Dott. **Benedetto Foravalle**, nato a Catanzaro il 21/07/1957 codice fiscale FRV BDT 57L21 C352I, domiciliato in Catanzaro, Trav. VII Crotone, 8, Sindaco effettivo;
- Dott.ssa **Angela Presta**, nata a Marcellinara (CZ) il 23/08/1966 codice fiscale PRS NGL 66M63E 925H, domiciliata in Catanzaro, Via Benedetto Musolino, 47, Sindaco effettivo;
- Dott. **Apa Domenico**, nato a Crotone il 29/08/1968 codice fiscale PAA DNC 68M29 D122Z, domiciliato per la carica in Catanzaro alla Via A. Turco, 31, Sindaco supplente;
- Dott. **Pecoraro Daniele**, nato a Reggio Calabria il 20/02/1968 codice fiscale PCR DLG 68B20 H224X, domiciliato in Catanzaro alla Via Lidonnici, 15, Sindaco supplente.

I quali rimarranno in carica fino all'approvazione del bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2019 ed eserciteranno anche la funzione di revisione legale dei conti.

I compensi vengono determinati, confermando quanto già deliberato nella precedente nomina, per il triennio in Euro 26.250,00 annui, oltre CAP ed IVA, così distinti: euro 7.500,00 annui oltre CAP ed IVA per i sindaci effettivi ed euro 11.250,00 annuo oltre CAP ed IVA per il Presidente del Collegio Sindacale.

I componenti del Collegio Sindacale, presenti all'assemblea, prendono la parola e nel ringraziare per la nomina dichiarano di accettare la carica e che non sussistono cause di decadenza e/o ineleggibilità.

Sulle varie ed eventuali, nessuno prende la parola e alle ore 17:40 il Presidente, verificata la conclusione dei lavori, dichiara la chiusura della seduta.

F.to
IL SEGRETARIO
Dott. Vittorio Iiritano

F.to
IL PRESIDENTE
Avv. Raffaele Bruno

Il sottoscritto legale rappresentante dichiara, ai sensi degli articoli 38 e 47 del D.P.R. n.445/2000, che il presente documento informatico, che si trasmette ad uso del Registro delle imprese, è conforme al documento cartaceo trascritto e sottoscritto nei libri e nelle scritture contabili tenute dalla società

Camera di Commercio
Catanzaro

registroimprese.it
I dati ufficiali delle Camere di Commercio

N. PRA/7337/2017/CCZAUTO CATANZARO, 02/05/2017

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

RELATIVAMENTE ALL'IMPRESA:
AZIENDA PER LA MOBILITA' DELLA CITTA' DI CATANZARO - S.P.A. IN FORMA ABBREV

FORMA GIURIDICA: SOCIETA' PER AZIONI CON SOCIO UNICO
CODICE FISCALE E NUMERO DI ISCRIZIONE: 02161810797
DEL REGISTRO IMPRESE DI CATANZARO

SIGLA PROVINCIA E N. REA: CZ-155924

ELENCO DEGLI ATTI PRESENTATI:

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

2) 508 COMUNICAZIONE ELENCO SOCI
CONFERMA ELENCO SOCI DT.ATTO: 27/04/2017

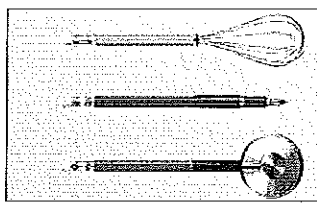
ELENCO DEI MODELLI PRESENTATI:

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

DATA DOMANDA: 02/05/2017 DATA PROTOCOLLO: 02/05/2017

INDIRIZZO DI RIFERIMENTO: RTNVTR70C12C352Q-VITTORIO IIRITANO-TELEMA

Estremi di firma digitale
Signature Not Verified
Digitally signed by STEFANIA CELESTINO
Date: 2017.05.02 16:22:44 CEST
Reason: Conservatore Registro Imprese
Location: C.C.I.A.A. di CATANZARO


ISCRIVITI al Registro Nazionale per l'Alternanza SCUOLA-LAVORO
APRI AI GIOVANI LA TUA IMPRESA
scuolalavoro.registroimprese.it

CZRIPRA

0000073372017

Camera di Commercio
Catanzaro

registroimprese.it
I dati ufficiali delle Camere di Commercio

N. PRA/7337/2017/CCZAUTO CATANZARO, 02/05/2017

DETTAGLIO DI TUTTE LE OPERAZIONI EFFETTUATE SUGLI IMPORTI

VOCE PAG.	MODALITA' PAG.	IMPORTO	DATA/ORA
DIRITTI DI SEGRETERIA	CASSA AUTOMATICA	**62,70**	02/05/2017 16:22:41
IMPOSTA DI BOLLO	CASSA AUTOMATICA	**65,00**	02/05/2017 16:22:41

RISULTANTI ESATTI PER:

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

*** Pagamento effettuato in Euro ***

FIRMA DELL'ADDETTO
PROTOCOLLAZIONE AUTOMATICA

Data e ora di protocollo: 02/05/2017 16:22:41
Data e ora di stampa della presente ricevuta: 02/05/2017 16:22:41



CZRIPRA

0000073372017