

712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2021

**T. & C. - TRAGHETTI E
CROCIERE S.R.L.**

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale: RAVENNA RA VIA BAIONA 151

Codice fiscale: 02050340393

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL	2
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA	16
Capitolo 3 - RELAZIONE SINDACI	22

T.& C. -Traghetti e Crociere Srl SU

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA BAIONA 151 - 48123 RAVENNA (RA)
Codice Fiscale	02050340393
Numero Rea	ra 000000167071
P.I.	02050340393
Capitale Sociale Euro	3.044.500 i.v.
Forma giuridica	SU
Settore di attività prevalente (ATECO)	522420
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	AUTORITA' PORTUALE DI RAVENNA
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	342	728
II - Immobilizzazioni materiali	11.782.002	11.901.752
III - Immobilizzazioni finanziarie	103	1.267
Totale immobilizzazioni (B)	11.782.447	11.903.747
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	647.992	788.646
Totale crediti	647.992	788.646
IV - Disponibilità liquide	2.308.273	1.711.653
Totale attivo circolante (C)	2.956.265	2.500.299
D) Ratei e risconti	19.547	18.504
Totale attivo	14.758.259	14.422.550
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	3.044.500	3.044.500
IV - Riserva legale	67.931	59.634
VI - Altre riserve	10.308.681	10.151.041
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	177.507	165.935
Totale patrimonio netto	13.598.619	13.421.110
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	103.347	91.816
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.055.032	903.426
Totale debiti	1.055.032	903.426
E) Ratei e risconti	1.261	6.198
Totale passivo	14.758.259	14.422.550

v.2.12.1

T. & C. -Traghetti e Crociere Srl SU

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.095.424	3.484.886
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	11.693
altri	21.653	25.144
Totale altri ricavi e proventi	21.653	36.837
Totale valore della produzione	4.117.077	3.521.723
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.448	6.710
7) per servizi	3.508.311	2.902.958
8) per godimento di beni di terzi	25.020	24.732
9) per il personale		
a) salari e stipendi	120.872	118.069
b) oneri sociali	36.748	35.935
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	12.211	9.128
c) trattamento di fine rapporto	12.211	9.128
Totale costi per il personale	169.831	163.132
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	120.683	119.501
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	386	386
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	120.297	119.115
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	40.463
Totale ammortamenti e svalutazioni	120.683	159.964
14) oneri diversi di gestione	47.755	81.825
Totale costi della produzione	3.875.048	3.339.321
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	242.029	182.402
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	230	247
Totale proventi diversi dai precedenti	230	247
Totale altri proventi finanziari	230	247
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.099	1.136
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.099	1.136
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(869)	(889)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	241.160	181.513
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	63.653	16.282
imposte relative a esercizi precedenti	0	(704)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	63.653	15.578
21) Utile (perdita) dell'esercizio	177.507	165.935

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

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 177.507,48 contro un utile di euro 165.934,97 dell'esercizio precedente. Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2021 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, come modificati dal DlG 139/2015 con l'accordo del Sindaco Unico, nei casi previsti dalla legge.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- a seguito delle recenti modifiche normative sul bilancio, si sono rese necessarie alcune riclassificazioni di voci dell'esercizio precedente. In particolare le sopravvenienze attive sono state riclassificate nella voce A5 e le sopravvenienze passive nella voce B14;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- 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. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire

informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

La relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:

1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;

2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

ATTIVITA' SVOLTA

L'esercizio dell'attività, nonostante abbia subito gli effetti della pandemia mondiale Covid 19, si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Con riferimento al 2021 si informa che il bilancio delle movimentazioni, nonostante la crisi pandemica, che ha colpito duramente e in maniera diffusa anche il porto di Ravenna, per il secondo anno consecutivo, per T&C si è chiuso in maniera opposta alle tendenze negative, con 76.155 unità rotabili, 12.151 in più del 2020, il 18,98 % in più.

Altro fatto di rilievo avvenuto nel corso del 2021 è stato quello relativo all'obbligo del controllo del Green-Pass che il datore di lavoro deve garantire nei luoghi di sua competenza. Per T&C dal 15 ottobre ha significato organizzare il controllo dalle 6 del mattino alle 24. All'inizio il servizio è stato gestito dalla stessa Società che ha l'appalto per la vigilanza la quale il venerdì per il lunedì ha comunicato l'interruzione del servizio dal 20 dicembre motivando la impossibilità di assolvere a tale compito e fortunatamente, senza soluzione di continuità, il servizio è stato gestito dalla Società che da anni ha l'appalto del controllo accessi. Il costo è di 21,00 €/ora, € 378/giorno per le 18 ore di apertura del terminal, a cui aggiungere il nolo e il riscaldamento del box per i controllori, un costo complessivo mensile fra i 10.500 e gli 11.000 € che pesa negativamente sul bilancio di T&C. In data 14 gennaio, con il parere favorevole del RSPP, mantenendo immutato l'obiettivo di controllare a campione, come prescritto dalla norma almeno il 20 % degli ingressi, si è passati a 12 ore dal 14 gennaio (al costo di 252 €/giorno) e a 8 ore, esclusi sabati e domeniche dal 30 gennaio (al costo di 168 €/giorno).

Inoltre, le altre voci che pesano notevolmente e negativamente nel bilancio è stato l'incremento del costo delle utenze, in particolar modo dell'energia elettrica. Per ridurre i consumi si doterà l'impianto elettrico di lampade Led.

Criteri di valutazione applicati

la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Nota integrativa abbreviata, attivo

CREDITI

Non esistono crediti di durata residua superiore ai cinque anni.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	3.291	14.302.470	-	14.305.761
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.563	2.400.717		2.403.280
Valore di bilancio	728	11.901.752	1.267	11.903.747
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	-	547	-	547
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	1.164	1.164
Ammortamento dell'esercizio	386	120.297		120.683
Totale variazioni	(386)	(119.750)	(1.164)	(121.300)
Valore di fine esercizio				
Costo	3.291	14.303.017	-	14.306.308
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.949	2.521.016		2.523.965
Valore di bilancio	342	11.782.002	103	11.782.447

Oneri finanziari capitalizzati

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Debiti

Non ci sono debiti di durata superiore ai cinque anni.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

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

Nell'esercizio non si sono registrati ricavi o costi di incidenza eccezionale.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

Nel corso dell'esercizio non si sono verificate variazioni consistenti nel numero dei dipendenti. Il numero medio dei dipendenti in forza durante il decorso dell'esercizio ripartito per categoria è il seguente:

	Numero medio
Impiegati	1
Operai	2

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

I compensi, le anticipazioni e i crediti concessi agli amministratori e sindaci vengono rappresentati nel seguente prospetto:

	Amministratori	Sindaci
Compensi	46.400	25.555

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

(Rif. Art. 2427, primo comma, n. 22-bis, C.c.)

La società non ha posto in essere operazioni con parti correlate.

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

(Rif. Art. 2427, primo comma, n. 22-ter, C.c.)

Nel corso dell'esercizio non è stato posto in essere alcun accordo non risultante dallo stato patrimoniale.

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

Dal 1° gennaio 2022 è stato dato corso ad un Accordo transitorio Unitario fra T&C, ICP e la Compagnia di Navigazione Grimaldi Euromed, è stata approvata la parte normativa del Contratto (scaduto il 31 dicembre), che prevede la fatturazione dei servizi in ragione delle distinte competenze, per noi la vigilanza accessi, i servizi terminalistici, le soste, mentre per l'Impresa Compagnia Portuale tutte le movimentazioni collegate alle operazioni portuali.

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

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019
B) Immobilizzazioni	201.601.230	182.909.839
C) Attivo circolante	190.179.129	141.418.400
D) Ratei e risconti attivi	391.780.359	324.328.239
Totale attivo	783.560.718	648.656.478
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	97.766.060	36.143.794
Riserve	191.609.886	176.073.295
Utile (perdita) dell'esercizio	10.575.491	15.536.591
Totale patrimonio netto	299.951.437	227.753.680
B) Fondi per rischi e oneri	688.433	503.061
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.550.705	2.338.991
D) Debiti	2.595.361	3.481.475
E) Ratei e risconti passivi	85.994.423	90.251.032
Totale passivo	391.780.359	324.328.239

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2020	31/12/2019

v.2.12.1

T. & C. -Traghetti e Crociere Srl SU

A) Valore della produzione	27.573.937	30.846.821
B) Costi della produzione	16.670.434	15.016.944
C) Proventi e oneri finanziari	(4.985)	(59)
Imposte sul reddito dell'esercizio	323.026	293.226
Utile (perdita) dell'esercizio	10.575.492	15.536.592

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

Informativa di cui alla legge 4.8.2017, n. 124, art. 1, co. 125-129:

La società ha fruito di un credito d'imposta di € 213,25 per gli investimenti in beni strumentali nuovi.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'amministratore unico propone di destinare il 5% pari a euro 8.875,37 a riserva legale e i restanti euro 168.632,11 a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

L'amministratore unico (Alberto Bissi)

Dichiarazione di conformità del bilancio

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, la nota integrativa e il rendiconto finanziario è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

VERBALE DELL' ASSEMBLEA DEI SOCI

L'anno 2022, il giorno 27 del mese di aprile alle ore 10 si riunisce in Ravenna presso la sede dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Centro Settentrionale in Via Antico Squero n° 31 Ravenna l'Assemblea Ordinaria dei Soci della Società T&C-Traghetti e Crociere S.r.l., per analizzare, discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- 1) Comunicazioni dell'Amministratore Unico;
- 2) Ratifica del Regolamento Appalti sotto soglia del 19/10/1921 e del Regolamento Assunzioni del 26 novembre 2021;
- 3) Approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2021;
- 4) Nomina del Sindaco Unico per scadenza del mandato;
- 5) Varie ed eventuali.

Assume la presidenza dell'Assemblea Alberto Bissi Amministratore Unico della Società (d'ora in avanti Bissi).

Bissi accerta la presenza del Sindaco Unico nella persona del Dott. Maurizio Rivalta e di Michaela Moffa presente con funzioni di segreteria; il Dott. Angelo Mazzotti è invitato quale referente dell'Ente nelle Società Partecipate.

Nell'occasione l'invito è stato esteso anche al Segretario Generale Dott. Paolo Ferrandino, all' Avv. Gabriele Sangiorgi e al Dott. Gianni Berton.

Bissi accerta la legittima presenza in proprio del Socio:

SOCIO	n. azioni	% C.S.
Autorità di Sistema Portuale	3.044.500,00	100%

Il Socio in Assemblea è rappresentato nella persona del Dott. Daniele Rossi, Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale di Ravenna.

Verificato che l'Assemblea è totalitaria e che il Socio e i presenti dichiarano di essere sufficientemente informati sugli argomenti posti all'Ordine del Giorno e che l'Assemblea è stata formalmente convocata, Bissi dichiara l'Assemblea validamente costituita ed atta a deliberare (sono allegati al presente verbale la copia della convocazione e il foglio presenze).

I presenti chiamano a svolgere le funzioni di segretario verbalizzante Michaela Moffa che accetta.

In merito al primo punto all'Ordine del Giorno, Bissi premette che le informazioni che intende illustrare sono più d'una e vengono presentate cercando di coniugare importanza e cronologia delle stesse.

Bissi informa che dal 1° gennaio 2022 è stato dato corso a quanto auspicato anche nella precedente Assemblea; infatti, con un Accordo transitorio Unitario fra T&C, ICP e la Compagnia di Navigazione Grimaldi Euromed, è stata approvata la parte normativa del Contratto (scaduto il 31 dicembre), che prevede la fatturazione dei servizi in ragione delle distinte competenze, per noi la vigilanza accessi, i servizi terminalistici, le soste, mentre per l'Impresa Compagnia Portuale tutte le movimentazioni collegate alle operazioni portuali. E' tuttora aperto il difficile tavolo della trattativa per la parte economica.

Bissi passa ad altro argomento informando che la Compagnia Grimaldi dal 2 novembre scorso, nella Linea RA/BR/CT ha sostituito i tre traghetti Eurocargo con 2 di nuova generazione, della Classe ECO-HYBRID che, nella categoria dei RO-RO, sono i più grandi del mondo e possono trasportare fino a 500 semirimorchi e 160 auto.

Bissi informa che per far fronte alla necessità di rispondere a movimentazioni che potrebbero passare dai 76.155 trailer del 2021 a oltre 100.000, finalmente è partito il progetto per asfaltare una parte di area interna attualmente ancora incolta, per circa 20.000 mq, dedicata alle soste da sbarco/imbarco e un'area esterna adibita obbligatoriamente a parcheggio privato ad uso pubblico di 7.350 mq. Il progetto che ha più di 10 anni di vita è stato continuamente rinviato rinnovando nel tempo la concessione edilizia e le relative fidejussioni e, complessivamente inteso, vale 2.978.520 € ed è andato a gara che si è chiusa il 17/2 con 8 imprese che hanno presentato l'offerta. La commissione esaminatrice sta valutando i documenti presentati dalle 8 imprese e a fine lavori deciderà quale sarà l'impresa che si aggiudicherà la gara.

Bissi informa che per il finanziamento si è ritenuto opportuno utilizzare fino al limite possibile le risorse proprie di T&C, avviando altresì alcuni colloqui esplorativi con diversi Istituti di Credito per verificare la possibilità di ottenere un finanziamento di € 1.000.000 alle migliori condizioni di mercato (tutto il materiale è agli Atti in T&C). La verifica si è conclusa e la scelta, esaminate le proposte presentate da tre Istituti di Credito (Unicredit, La Cassa e Bper) è ricaduta su quella presentata da Bper che risulta essere la più vantaggiosa e ne illustra i contenuti, chiedendo al Socio Unico il mandato per perfezionare l'incarico.

Il Socio interviene autorizzando l'operazione.

Bissi informa che ad oggi i due nuovi traghetti, mantenendo i tre approdi settimanali, hanno assorbito totalmente il carico dell'Eurocargo Valencia determinando con ciò la sospensione dell'approdo del mercoledì, con una riduzione notevole dei costi per l'armatore ma ancora oggi con scarsi benefici per l'impianto portuale in quanto le potenzialità sono sottoutilizzate. Se non vengono incrementate le movimentazioni, a marzo la proiezione calcolata al 31 dicembre 2022 supererà di poco le 89.000 unità (+17% sul 2021).

Con riferimento al 2021 Bissi informa che il bilancio delle movimentazioni, nonostante la crisi pandemica che ha colpito duramente e in maniera diffusa anche il nostro porto per il secondo anno consecutivo, per T&C si è chiuso in maniera opposta rispetto alle tendenze negative di tanti terminal portuali, con 76.155 unità rotabili, 12.151 in più del 2020, il 18,98 % in più e occorre ribadirlo ancora una volta, con grande merito di tutti gli addetti, dei nostri dipendenti, con Michaela in testa.

Bissi passa ad altro tema, quello relativo all'obbligo del controllo del Green-Pass che il datore di lavoro deve garantire nei luoghi di sua competenza. Per T&C dal 15 ottobre ha significato organizzare il controllo dalle 6 del mattino alle 24. All'inizio il servizio è stato gestito dalla stessa Società che ha l'appalto per la vigilanza la quale il venerdì 20 dicembre per il lunedì ha comunicato l'interruzione del servizio dal 20 dicembre motivando la impossibilità di assolvere a tale compito e fortunatamente, senza soluzione di continuità, il servizio è stato gestito dalla Società che da anni ha l'appalto del controllo accessi. Il costo è di 21,00 €/ora, € 378/giorno per le 18 ore di apertura del terminal, a cui aggiungere il nolo e il riscaldamento del box per i controllori, un costo complessivo mensile fra i 10.500 e gli 11.000 € che peserà negativamente nella chiusura del bilancio di T&C. In data 14 gennaio, con il parere favorevole del nostro RSPP, mantenendo immutato l'obiettivo di controllare a campione, come prescritto dalla norma almeno il 20 % degli ingressi, siamo passati a 12 ore dal 14 gennaio (al costo di 252 €/giorno) e a 8 ore, esclusi sabati e domeniche dal 30 gennaio (al costo di 168 €/giorno), mettendo agli atti sottoforma di verbale per eventuali controlli, la motivazione della decisione assunta.

Bissi evidenzia una ulteriore criticità che pesa negativamente nel bilancio appena concluso e che peserà anche in quello dell'esercizio in corso, vale a dire il costo dell'energia elettrica di cui il nostro impianto è un grande consumatore nelle ore notturne in quanto deve essere garantita h24 la sicurezza alle persone che lavorano e contemporaneamente la vigilanza dei veicoli in sosta. Sono 75 le lampade da 1.000 Watt l'una che sono montate sulle 8 torri faro e che forniscono l'illuminazione all'intera area nelle ore notturne. L'A.U. cita il raffronto tra il costo delle utenze elettriche di maggio 2021 (€ 3.323) e quello di dicembre (€ 13.242) per evidenziare lo scostamento negativo prodotto nel periodo. Analogamente il costo per il consumo del gas, è aumentato in maniera esponenziale, inducendo la società a spegnere il riscaldamento della tensostruttura già dal mese di febbraio per contenere i consumi. Con riferimento all'illuminazione, Bissi informa di aver attivato, dopo aver valutato diversi preventivi, le procedure per la riconversione del sistema dotando l'impianto di lampade LED che, a parità di costo per kw, ridurranno i consumi di oltre il 50% (TCR ha confermato questo risultato) e inoltre il sistema, anche da remoto, potrà essere governato per abbassare l'illuminazione anche di una singola lampada e quindi il consumo potrà essere gestito in ragione del necessario bisogno, fino ad un minimo del 10%, limite giudicato sufficiente per la videosorveglianza quando il terminal non

è operativo nelle ore notturne. La spesa è quantificata in circa 100.000 € e potrà essere ammortizzata in pochi anni.

Passando ad altro tema Bissi informa che si sta concretizzando il percorso per l'incremento dei dipendenti di T&C, per risolvere l'annoso problema relativo all'insufficienza di personale, sia per le mansioni d'ufficio che per quelle tecniche. Utilizzando il portale dell'AdSP, nella parte dedicata del Portale Amministrazione Trasparente (PAT) e nel rispetto delle prescrizioni del D.lgs. 175/2016 (TUSP), abbiamo pubblicato l'avviso di selezione per 3 profili professionali, rispettivamente per le mansioni di capopiazza, di impiegato e di tecnico per la sicurezza con ruolo di PFSO e di manutenzione della rete informatica, tutti collocati al 3° livello del CCNL dei Lavoratori dei Porti (settore Imprese). Seguendo la prescrizione contenuta nel Disciplinare Assunzioni adottato da T&C, in un primo momento abbiamo richiesto la disponibilità di contattare nominativi di persone contenute in elenchi di bandi giacenti presso la Controllante AdSP, ma abbiamo appurato che non ne erano disponibili per quei livelli. Abbiamo scartato anche l'offerta di somministrazione della Società Adecco in quanto ritenuta troppo onerosa e, non avendo trovato risposte al locale Ufficio del Lavoro, abbiamo attivato la procedura prevista dal Regolamento Assunzioni avviando i colloqui preliminari con le uniche tre persone che hanno avanzato domanda. A seguito di espressa richiesta formulata dal Socio, è stata sospesa la procedura di assunzione, già valutata positivamente dalla Commissione, in attesa delle determinazioni in merito agli sviluppi societari.

Bissi informa che è ancora in corso la ricerca in AdSP per sostituire l'Avv. Vasi nel ruolo di RCTP e l'Avv. Vasi ha confermato la disponibilità a collaborare dando un contributo di formazione per il ruolo che il nuovo incaricato dovrà esercitare.

Infine, sentito il Presidente Rossi, con la retribuzione di aprile è stata decisa l'erogazione di un premio di risultato ai tre dipendenti di T&C, essendo maturate le condizioni contrattualmente previste; il premio per complessivi € 9.000 è collegato al risultato "record", nella storia della società, relativo al volume di traffico movimentato (ben oltre 76 mila unità viaggianti) nel 2021, nonostante le numerose difficoltà operative dovute anche al perdurare dello stato di emergenza sanitaria.

Bissi sottolinea il risultato del volume di traffico consolidato in T&C nel 2021, con 76.155 unità viaggianti movimentate (64.004 nel 2020), con il contributo di oltre 80 addetti impegnati (esterni/interni), con ricavi lordi complessivi per € 4.095.424, con un utile di esercizio di € 177.507, utile che ricorda con soddisfazione si ripete per l'ottavo anno consecutivo.

Quale ultima informazione Bissi comunica che è in fase conclusiva l'indagine richiesta dal Socio per determinare la "valutazione del capitale economico della Società". L'incarico è stato affidato a società di provata esperienza il cui costo è quantificato in € 27.700.

Il Dott. Rossi interviene approvando quanto illustrato nelle comunicazioni e nelle iniziative intraprese e, nel merito rinnova i complimenti a tutta l'organizzazione della Società, ai dipendenti e all'Amministratore Unico per l'ottimo lavoro svolto anche in considerazione del secondo anno vissuto in piena emergenza sanitaria e si congratula per il brillante risultato ottenuto da T&C, sia sul versante economico, pur con i costi imprevisti registrati, sia per il risultato del traffico commerciale, compreso l'elemento positivo del costante incremento delle risorse umane impegnate nell'impianto portuale di T&C.

Bissi distribuisce come ogni anno i prospetti contenenti le statistiche delle movimentazioni e i risultati di bilancio dalla data di acquisizione dell'impianto portuale da parte dell'AdSP, dal 2004 fino al 2021 compreso (allegati).

Si passa al secondo punto all'Ordine del Giorno, relativo alla ratifica dei due Regolamenti, quello relativo agli appalti e quello relativo alle assunzioni.

Su proposta di Bissi l'Assemblea ratifica entrambi i Regolamenti che vengono allegati al presente verbale.

Si passa al terzo punto all'Ordine del Giorno, che prevede l'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 e Bissi distribuisce ai presenti copia di:

- Bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2021;
- Relazione del Sindaco Unico al Bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2021.

Bissi procede alla lettura del bilancio chiuso al 31/12/2021, composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa (allegati), portante un utile di € 177.507 al netto delle imposte, commentando e spiegando le varie poste che vi sono imputate e che sono richiamate nella premessa della medesima Nota Integrativa.

Il Dott. Maurizio Rivalta dà lettura della "relazione del Sindaco Unico" al bilancio (allegata), relativa all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2021.

Dopo alcuni brevi interventi e i relativi chiarimenti tecnico/amministrativi, accertato il voto espresso dal Dott. Rossi a nome del Socio in merito all'argomento posto all'Ordine del Giorno, l'Assemblea all'unanimità

DELIBERA:

- Di prendere atto della "relazione del Sindaco Unico" al bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2021;
- Di approvare il bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso al 31/12/2021 che evidenzia un utile netto d'esercizio di € 177.507,48;

- Relativamente all'utile di esercizio, di destinare € 8.875,37 a riserva legale ed € 168.632,11 a riserva straordinaria.

Si passa al quarto punto all'Ordine del Giorno, e il Presidente propone di rinnovare l'incarico di Sindaco Unico al Dott. Maurizio Rivalta il cui mandato triennale è scaduto in data odierna con l'approvazione del Bilancio consuntivo del 2021.

L'Assemblea approva la proposta del Presidente e pertanto viene rinnovato, senza soluzione di continuità, l'incarico al Dott. Maurizio Rivalta fino all'approvazione del Bilancio di Esercizio del 31/12/2024.

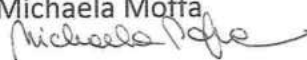
Il Dott. Maurizio Rivalta interviene accettando l'incarico e ringraziando per la rinnovata fiducia.

Si passa al quinto punto all'Ordine del Giorno e Bissi anticipa le preoccupazioni in merito alle conseguenze che si determineranno nei prossimi mesi in cui sono previsti i lavori dell'Hub portuale che interessano la banchina pubblica prospiciente l'area di T&C e dopo l'impianto sarà coinvolto per garantire, contemporaneamente ai nostri approdi, anche quelli delle navi in arrivo nei terminal confinanti, prima quello di IFA e poi quello di TERMINAL NORD in occasione dei lavori nelle loro banchine. Pertanto dovremo convivere nell'utilizzo dei 470m di banchina pubblica cercando di limitare i danni economici, che Bissi anticipa fin da ora saranno notevoli anche perché alcune situazioni a suo avviso saranno irrisolvibili.

Interviene il Socio Unico garantendo che sarà fatto tutto il possibile per non penalizzare le attività coinvolte dai lavori previsti per l'Hub portuale, tenendo conto che la prima banchina interessata è quella prospiciente l'impianto portuale di T&C.

Non essendovi altro da discutere e/o da deliberare, esauriti i punti all'Ordine del Giorno, alle ore 11:10 Bissi dichiara chiusa l'odierna Assemblea, previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Il segretario verbalizzante

Michaela Moffa


Il Presidente dell'Assemblea

Bissi Alberto


Allegati:

- Copia convocazione;
- Copia foglio presenze;
- Copia del Regolamento Appalti e del Regolamento Assunzioni;
- Bilancio al 31/12/2021;
- Nota integrativa;
- Relazione del Sindaco Unico;
- Prospetti storici delle unità rotabili sbarcate dal 2004 al 2021.

RELAZIONE UNITARIA DEL SINDACO UNICO ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

All'Assemblea dei Soci della Traghetti & Crociere S.r.l.

Premessa

Il Sindaco Unico, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. 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

Ho svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Società Traghetti & Crociere S.r.l., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2021, dal conto economico e dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A mio 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

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le mie 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. Sono indipendente 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.

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio

Responsabilità degli Amministratori e del sindaco unico 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.

L'Amministratore Unico è responsabile 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. L'Amministratore Unico utilizza il presupposto

della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbia 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 sindaco unico 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 miei 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 mio 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, ho esercitato il giudizio professionale ed ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- ho identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; ho definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; ho acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio 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;
- ho 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;
- ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli Amministratori, inclusa la relativa informativa;
- sono giunto 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, sono tenuto 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 mio giudizio. Le mie 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;

- ho 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;
- ho 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.

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 mia 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.

B1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

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

Ho partecipato alle assemblee dei soci e sulla base delle informazioni disponibili, non ho 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.

Ho acquisito dall'organo amministrativo anche 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 ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e ho vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e in ordine alle misure adottate dall'organo amministrativo per fronteggiare la situazione emergenziale derivante dalla pandemia di Covid-19 nonché i riflessi derivanti dalla guerra in Ucraina, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non ho altre osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, 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 ho osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal sindaco unico pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 15 d.l. n. 118/2021.

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

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a mia conoscenza, l'Amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.

I risultati della revisione legale del bilancio da me svolta sono contenuti nella sezione A) della presente relazione.

B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da me svolta, invito i Soci ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come redatto dall'Amministratore Unico.

Il sindaco unico concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dall'Amministratore Unico in nota integrativa.

Ravenna, 13 aprile 2022

Il Sindaco Unico

Maurizio Romano Antonio Rivalta

