

## 712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

Data chiusura esercizio 31/12/2022

**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 .....	21

## T.& C. -Traghetti e Crociere Srl SU

### Bilancio di esercizio al 31-12-2022

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

v.2.14.0

T. & C. -Traghetti e Crociere Srl SU

## Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	288	342
II - Immobilizzazioni materiali	11.668.781	11.782.002
III - Immobilizzazioni finanziarie	103	103
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>11.669.172</b>	<b>11.782.447</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	593.897	647.992
<b>Totale crediti</b>	<b>593.897</b>	<b>647.992</b>
IV - Disponibilità liquide	2.883.056	2.308.273
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>3.476.953</b>	<b>2.956.265</b>
D) Ratei e risconti	19.445	19.547
<b>Totale attivo</b>	<b>15.165.570</b>	<b>14.758.259</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Capitale	3.044.500	3.044.500
IV - Riserva legale	76.806	67.931
VI - Altre riserve	10.477.312	10.308.681
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	253.279	177.507
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>13.851.897</b>	<b>13.598.619</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	120.305	103.347
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	201.231	1.055.032
esigibili oltre l'esercizio successivo	990.732	0
<b>Totale debiti</b>	<b>1.191.963</b>	<b>1.055.032</b>
E) Ratei e risconti	1.405	1.261
<b>Totale passivo</b>	<b>15.165.570</b>	<b>14.758.259</b>

## Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Conto economico</b>		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.522.998	4.095.424
5) altri ricavi e proventi		
altri	64.205	21.653
Totale altri ricavi e proventi	64.205	21.653
Totale valore della produzione	1.587.203	4.117.077
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.398	3.448
7) per servizi	845.774	3.508.311
8) per godimento di beni di terzi	25.895	25.020
9) per il personale		
a) salari e stipendi	122.424	120.872
b) oneri sociali	38.845	36.748
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	19.277	12.211
c) trattamento di fine rapporto	18.710	12.211
e) altri costi	567	0
Totale costi per il personale	180.546	169.831
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	119.239	120.683
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	54	386
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	119.185	120.297
Totale ammortamenti e svalutazioni	119.239	120.683
14) oneri diversi di gestione	53.078	47.755
Totale costi della produzione	1.228.930	3.875.048
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	358.273	242.029
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	429	230
Totale proventi diversi dai precedenti	429	230
Totale altri proventi finanziari	429	230
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	6.564	1.099
Totale interessi e altri oneri finanziari	6.564	1.099
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(6.135)	(869)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	352.138	241.160
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	98.812	63.653
imposte relative a esercizi precedenti	47	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	98.859	63.653
21) Utile (perdita) dell'esercizio	253.279	177.507

## **Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022**

### **Nota integrativa, parte iniziale**

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2022, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile di euro 253.278,76 contro un utile di euro 177.507,48 dell'esercizio precedente. Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2022 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 31/12/2022 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 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.

Va evidenziato che il risultato positivo della società è stato in controtendenza rispetto alla quasi totalità delle imprese portuali e non v'è dubbio che il grande incremento sia merito dei nuovi traghetti, in quanto il record è stato realizzato anche riducendo gli approdi annuali che sono passati da 151 a 135 (- 10,6%).

## **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.

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

## **PROSPETTIVA DELLA CONTINUITA' AZIENDALE**

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata nella prospettiva della continuità aziendale e quindi tenendo conto del fatto che l'azienda costituisce un complesso economico funzionante, destinato, almeno per un prevedibile arco di tempo futuro (12 mesi dalla data di riferimento di chiusura del bilancio) alla produzione di reddito.

## 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
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
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
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni	-	5.964	-	5.964
Ammortamento dell'esercizio	54	119.185		119.239
Totale variazioni	(54)	(113.221)	-	(113.275)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	3.291	14.308.981	-	14.312.272
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	3.003	2.640.201		2.643.204
Valore di bilancio	288	11.668.781	103	11.669.172

## **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
Totale Dipendenti	3

### **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	24.428

### **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**

Si informa che è stato stipulato il contratto con la ditta Beltrami Costruzioni di Cremona che ha vinto l'appalto per le opere di asfaltatura dei due piazzali, uno esterno previsto per il parcheggio privato ad uso pubblico di 7.350 mq e uno interno di 20.753 mq che aumenterà la capacità di deposito del terminal per i veicoli in sosta da sbarco o destinati all'imbarco. Il giorno 30 marzo è stata approvata la Nota Preliminare che ha di fatto ufficializzato l'avvio del cantiere dei lavori che, rispetto ai 144 giorni previsti per la consegna, subirà lo slittamento di almeno 60 giorni a causa dell'obbligo di bonifica dell'area interessata dai lavori per effettuare la ricerca di eventuali ordigni bellici. Si spenderanno circa 3 milioni di euro, i due terzi con risorse della società e un terzo con mutuo bancario.

Si informa, inoltre, che è stato firmato il contratto fra T&C e Logiport, società del gruppo Grimaldi che ha in gestione gli investimenti del gruppo medesimo. Il contratto, della durata di 6 anni, ha fatto seguito alla manifestazione d'interesse comunicata dalla Soc. Armatoriale e ha avuto il parere favorevole del Socio Unico di T&C, con il contributo degli esperti dell'AdSP. Il contratto definisce i contenuti della locazione commerciale di una parte dell'area, 58.860 mq sui 104.600 complessivi, di 50 mq all'interno della tendostruttura da destinare ad uso ufficio. La Grimaldi è quindi impegnata a sostenere i costi conseguenti alla gestione degli spazi, dei servizi e dei consumi di propria competenza.

### **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**

	<b>Ultimo esercizio</b>	<b>Esercizio precedente</b>
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2021	31/12/2020
B) Immobilizzazioni	240.333.034	201.601.230
C) Attivo circolante	286.964.913	190.179.129
D) Ratei e risconti attivi	-	4
<b>Totale attivo</b>	<b>527.297.947</b>	<b>391.780.363</b>
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	187.013.332	97.766.060
Riserve	202.185.377	191.609.886
Utile (perdita) dell'esercizio	12.392.722	10.575.491
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>401.591.431</b>	<b>299.951.437</b>
B) Fondi per rischi e oneri	2.259.333	688.433
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.776.554	2.550.705
D) Debiti	4.782.411	2.595.361
E) Ratei e risconti passivi	115.888.217	85.994.423

Totale passivo	527.297.946	391.780.359
----------------	-------------	-------------

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2021	31/12/2020
A) Valore della produzione	31.481.032	27.573.937
B) Costi della produzione	18.736.738	16.670.434
C) Proventi e oneri finanziari	(5.267)	(4.985)
Imposte sul reddito dell'esercizio	346.305	323.026
Utile (perdita) dell'esercizio	12.392.722	10.575.492

### 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 € 250,01 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 12.663,93 a riserva legale e i restanti euro 240.614,83 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 2023, il giorno 15 del mese di maggio alle ore 10:30 si riunisce in Ravenna presso la sede dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Centro Settentrionale in Via Antico Squero n°31 Ravenna in seconda convocazione 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. Informativa sul contratto di locazione parziale dell'area T&C / Logiport e determinazioni conseguenti;
3. Approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2022;
4. 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 chiamata a svolgere la funzione di segretaria verbalizzante; il Dott. Angelo Mazzotti è invitato quale referente dell'Ente nelle Società Partecipate. Nell'occasione l'invito è stato esteso anche al Segretario Generale Ing. Fabio Maletti, all' Avv. Gabriele Sangiorgi e al Dott. Gianni Berton Presidente dell'ODV.

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 i Soci 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 Michaela Moffa a svolgere le funzioni di segretario verbalizzante che accetta.

**In merito al primo punto all'Ordine del Giorno**, Bissi informa che finalmente è stato stipulato il contratto con la ditta Beltrami Costruzioni di Cremona che ha vinto l'appalto per le opere di asfaltatura dei due piazzali: uno esterno all'area di 7.350 mq previsto per il parcheggio privato ad uso pubblico ed uno interno di 20.753 mq che



aunderà la capacità di deposito del terminal per i veicoli in sosta da sbarco o destinati all'imbarco. Il giorno 30 marzo è stata approvata la Nota Preliminare che ha di fatto ufficializzato l'avvio del cantiere dei lavori che, rispetto ai 144 giorni previsti per la consegna, subirà lo slittamento di almeno 60 giorni a causa dell'obbligo di bonifica dell'area interessata dai lavori per effettuare la ricerca di eventuali ordigni bellici e, nel merito, è stata presentata l'istanza all'ufficio preposto del Genio Militare che deve autorizzare l'indagine nel cantiere. Il costo previsto dei lavori è di circa 3 milioni di euro, di cui due terzi saranno pagati con risorse proprie della T&C ed un terzo tramite mutuo bancario. Si renderà, però, necessario apportare una variante ai lavori in ragione di quanto verrà illustrato al punto 4) dell'Ordine del Giorno.

Bissi passa ad altra informazione e sottolinea il risultato consolidato in T&C al 31/12/2022, richiamando all'attenzione dell'Assemblea che l'incremento del 6,79% rispetto al 2021, con 81.322 unità rotabili movimentate (+ 5.167) si è realizzato in una permanente situazione di crisi di spazi utili in quanto la presenza dei lavori del cantiere HUB in banchina, i veicoli utilizzati e il personale dedicato creano interferenze continue con le operazioni di sbarco/imbarco e, cosa di fondamentale importanza, l'installazione della recinzione del cantiere per 13.000 mq circa, ha di fatto impedito di utilizzare quei metri quadrati di banchina in cui sostavano abitualmente circa 170/180 rotabili sbarcati dai traghetti. Va evidenziato che il risultato positivo di T&C è stato in controtendenza rispetto alla quasi totalità delle imprese portuali e non v'è dubbio che il grande incremento è merito dei nuovi traghetti, in quanto il record è stato realizzato anche con una diminuzione degli approdi annuali, che sono passati da 151 a 135 (- 10,6%). Non è materia per questo bilancio ma quest'anno in febbraio abbiamo superato una crisi temporanea dovuta al recente cedimento dei tiranti della banchina in T&C, e per gli ormeggi, fortunatamente nella stessa calata della rampa, con la prua dei traghetti orientata verso la foce, abbiamo potuto utilizzare la banchina del confinante Terminal Nord di SAPIR, quindi senza perdere approdi.

Bissi, nel sottolineare il risultato del volume di traffico consolidato in T&C nel 2022, ricorda che il tutto si è realizzato con il contributo di oltre 100 addetti (esterni/interni) impegnati nelle diverse funzioni che sono necessarie al funzionamento del terminal, producendo un ricavo lordo complessivo per € 1.586.376,07 e con un utile di esercizio prima delle imposte di € 350.835,16, utile che ricorda Bissi con soddisfazione che si ripete per il nono anno consecutivo.

Bissi fa notare che in merito alle spese di gestione, le stesse si sono mantenute in linea con quelle del 2021, con l'unica eccezione per il costo dell'energia elettrica che, nonostante l'investimento in lampade LED che hanno ridotto notevolmente il consumo fin dal mese di maggio, nel 2022 sono state di € 77.453 (furono € 27.527 nel 2020 e € 59.820 nel 2021).

Infine Bissi informa l'Assemblea che, dopo aver sentito il parere favorevole del Presidente Rossi, con la retribuzione del mese di gennaio, anche in previsione di un

buon andamento del bilancio, è stato erogato un premio di risultato per complessivi 11.000 € lordi ai 3 dipendenti di T&C, anche in ragione dell'impegno profuso per la realizzazione di quei risultati che sono stati, pur vissuti in quelle condizioni, un nuovo record per il nostro terminal.

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 presenza di crisi di spazi dovuti anche alla crescita di traffico promosso dai commerciali della Compagnia Grimaldi e si congratula per il brillante risultato ottenuto da T&C, sia sul versante economico, pur con alcuni costi imprevisi, sia per il risultato positivo del traffico commerciale, compreso l'elemento altrettanto positivo del costante incremento delle risorse umane impegnate nell'impianto portuale di T&C e ricorda che l'AdSP nel 2022 ha autorizzato la Coop Portuale ad assumere 25 nuovi soci per rispondere alla emergente domanda del nostro terminal.

Bissi distribuisce come ogni anno il prospetto contenente il grafico delle movimentazioni e dei risultati di bilancio dalla data di acquisizione dell'impianto portuale da parte dell'AdSP, dal 2004 fino al 2022 compreso (allegato).

**Si passa al secondo punto all'Ordine del Giorno.** Bissi informa che, non essendo pervenuta alcuna offerta concorrente durante il periodo di avvenuta pubblicazione sul sito dell'avviso relativo alla manifestazione di interesse presentata da Logiport Logistica Italiana Porti e Terminals S.p.A. del gruppo Euromed Grimaldi SpA, lo scorso 09 marzo è stato firmato il contratto fra T&C e la stessa Logiport che prevede la locazione commerciale per anni 6 (con rinnovo per ulteriori 6 anni) di una parte dell'area di proprietà della T&C (58.860 mq) e anche di 50 mq all'interno della tendostruttura da destinare ad uso uffici. La Logiport è contrattualmente impegnata a sostenere i costi conseguenti alla gestione degli spazi, dei servizi e dei consumi di propria competenza. Il contratto di locazione contiene specifica clausola che ne condiziona l'efficacia all'ottenimento in concessione della banchina pubblica adiacente, per la quale è stata già presentata specifica istanza all'AdSP.

Bissi ritiene che con la firma del contratto, per la Società Traghetti e Crociere si apra una nuova stagione, anzi inizi un'altra epoca. Ovviamente senza dimenticare le esperienze del passato, i momenti difficili fatti di costanti disavanzi dei bilanci, con le due crisi vissute prima con Tirrenia e poi CIN e i periodi bui in cui T&C movimentava meno di 25.000 rotabili all'anno; Bissi sottolinea che nonostante tutto abbiamo sempre guardato avanti e oggi si può ben dire che alla fine siamo stati premiati, non solo noi ma con noi l'intero Porto di Ravenna.

Bissi ricorda che nell'autunno del 2006 gli fu chiesta la disponibilità per la gestione di T&C, gestione che accettò; Bissi ricorda che da allora sono passati più di 16 anni e ritiene che oggi siano mature le condizioni e le motivazioni perché questa nuova stagione sia affidata alla responsabilità di un rinnovato gruppo dirigente.

Pertanto Bissi dichiara, fin dalla data odierna, di rimettere nelle mani del Presidente dell'AdSP Daniele Rossi l'incarico di Amministratore Unico della Soc. T&C, concordandone la decorrenza ai tempi necessari per l'individuazione della figura di un nuovo Amministratore Unico, per un ricambio che si dovrà realizzare, per non ingenerare momenti di crisi, senza soluzione di continuità.

Bissi ringrazia T&C, l'AdSP tutta e inoltre anche tutte le persone che hanno condiviso con lui questa esperienza che sarà difficile da dimenticare ed è certo che passando da Via Baiona spesso si fermerà a salutare chi c'è.

L'Assemblea prende atto delle dimissioni dell'Amministratore Unico che diverranno efficaci dal momento in cui sarà effettuata la nomina di un nuovo Organo Amministrativo. Il Presidente ringrazia Alberto Bissi per tutta l'attività che lo stesso ha svolto in questi anni e che ha permesso alla T&C di ottenere costanti risultati positivi anche in momenti difficili come nel recente passato. La conclusione del contratto di locazione parziale dell'area permette sicuramente alla T&C di compiere un grandissimo passo in avanti per un futuro di collaborazione con uno tra i più grandi operatori mondiali nei traghetti. Ciò costituisce anche un enorme opportunità di sviluppo per l'intero Porto di Ravenna.

Il Presidente, non solo a fronte di quanto segnalato, informa che sono in corso i necessari approfondimenti tecnico-amministrativi per riconoscere all'Amministratore Unico Alberto Bissi un'indennità di fine mandato riferita al periodo precedente all'entrata in vigore delle disposizioni di cui al D.Lgs. n. 175/2016.

**Si passa al terzo punto all'Ordine del Giorno**, che prevede l'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 e Bissi distribuisce ai presenti copia di:

- Bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2022;
- Relazione del Sindaco Unico al Bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso il 31/12/2022.

Bissi procede alla lettura del bilancio chiuso al 31/12/2022, composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa (allegati), portante un utile di € 253.279,00 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 31/12/2022.

Dopo alcuni brevi interventi e i relativi chiarimenti tecnico/amministrativi, accertato il voto espresso dal Dott. Rossi Daniele 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 31/12/2022;

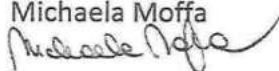
- Di approvare il bilancio relativo all'esercizio sociale chiuso al 31/12/2022 che evidenzia un utile netto d'esercizio di € 253.279,00;
- Relativamente all'utile di esercizio, di destinare € 12.663,93 a riserva legale ed € 240.614,83 a riserva straordinaria.

**In merito al quarto punto all'Ordine del Giorno, Varie ed eventuali**, Bissi comunica che, a seguito di incontri tenuti con la Direzione tecnica dell'AdSP, si rende indispensabile procedere ad un adeguamento dell'impianto di raccolta delle acque meteoriche del piazzale di proprietà della T&C per il mezzo di variante all'appalto di asfaltatura già contrattualizzato. Sul tema, Bissi invita l'Ing. Fabio Maletti, Segretario Generale dell'AdSP, ad esporre le ragioni tecniche dell'intervento.

L'Ing. Fabio Maletti, collegato in videoconferenza, illustra le norme che obbligano T&C all'investimento e conferma che l'impianto di trattamento delle acque meteoriche di prima pioggia si rende necessario in applicazione di riferimenti normativi quali: il D.Lgs. 152/06, la Delibera della Regione Emilia Romagna n. 1860/2006, la Delibera della Provincia di Ravenna n. 35/2014. Il costo dell'impianto è ipotizzato in € 384.500 al netto delle spese dei lavori edili da quantificare.

Non essendovi altro da discutere e/o da deliberare, esauriti i punti all'Ordine del Giorno, alle ore 12:15 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;

Bilancio al 31/12/2022;

Nota integrativa;

Relazione del Sindaco Unico;

Prospetto storico delle unità rotabili movimentate dal 2004.

Il sottoscritto Bissi Alberto, nato a Ravenna il 16.01.1946 dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che ha effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi dell'art. 4 del D.P.C.M. 13 novembre 2014.

## 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 2022, 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 2022, 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 2022, 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 2022 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 2022, 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 2023

Il Sindaco Unico

Maurizio Romano Antonio Rivalta

