

STAZIONI MARITTIME S.p.A.
Sede in Stazione Marittima di Ponte dei Mille – 16126 Genova
Capitale sociale Euro 5.100.000 i.v.
Codice Fiscale e Reg. Imp. Genova 02906780107
Rea:304806

Relazione sulla gestione del Bilancio al 31/12/2022

Signori Azionisti,

il bilancio che sottoponiamo alla vostra approvazione evidenzia un risultato lordo ante imposte di Euro 1.132.084, dopo aver effettuato ammortamenti per euro 2.982.060. Il risultato netto è pari ad Euro 969.828 dopo lo stanziamento di imposte per Euro 162.256, determinate secondo legge.

Nell'esercizio 2022, il paese ha finalmente superato le enormi difficoltà derivanti dalla diffusione dell'infezione da SARS Covid-19 e dalle limitazioni alle attività economiche che ne erano derivate, ricevendo un forte slancio alla ripresa. Bisogna, altresì, dire che nel corso dell'anno si sono manifestate grosse problematiche legate all'aumento del prezzo dell'energia. Il traffico delle crociere si è ripreso, più lentamente del traffico traghetti, ed ha consuntivato n. 328 toccate contro le 138 del 2021. Il traffico traghetti ha consuntivato 1.779 toccate contro le 1.648 del 2021 ed ha superato, in termini di passeggeri trasportati, i dati del 2019.

Dal punto di vista dei ricavi l'esercizio 2022 ha registrato un aumento fatturato delle crociere, passato da Euro/000 2.978 del 2021 a Euro/000 6.249 del 2022 (+110%), ed un aumento del fatturato traghetti passato da Euro/000 11.773 a Euro/000 14.450 (+22,7%)

I traffici che hanno originato questi ricavi sono stati i seguenti:

	2022	2021	Differenza %
Passeggeri crociere (compresi transiti)	1.081.178	416.386	160%
Passeggeri traghetti	2.051.710	1.579.622	30%
Auto traghetti	803.995	634.496	27%
Moto traghetti	57.830	38.739	49%
Metri lineari traghetti	2.064.503	2.161.599	(4%)

La gestione immobiliare ha fatto registrare un volume di ricavi pari a Euro/000 2.246 contro Euro/000 2.055 del 2021 (+9,3%). Anche tale attività era stata colpita dalla pandemia, con chiusure degli esercizi commerciali che nel 2022 hanno ripreso a funzionare a pieno ritmo.

Complessivamente i ricavi delle vendite sono aumentati del 37,3% rispetto al precedente esercizio.

La Società ha iscritto nella voce Altri ricavi e proventi i contributi in conto esercizio così dettagliati:

- Euro/000 413,9 di contributo erogato ai sensi del DL34/20 erogato il 19 maggio 2022 dal Ministero delle Infrastrutture e Mobilità sostenibile.
- Euro/000 42,7 di crediti di imposta sull'energia utilizzati nel 2022.

Il margine operativo lordo è pari a Euro/000 5.822 contro Euro/000 5.605 dello scorso esercizio.

I costi per servizi sono passati da Euro/000 7.268 ad Euro/000 10.594 (+45,7%). Buona parte di tale incremento è legato all'incremento vertiginoso dei costi dell'energia elettrica passati da Euro/000 641 ad Euro/000 1.728 nel 2022 (+170%). I costi del gas si sono mantenuti costanti grazie al prezzo fissato nel 2020.

La Società ha messo in atto ogni possibile attività di contenimento dei consumi, i cui effetti si sono già percepiti nel IV trimestre 2022.

Inoltre altri costi sono aumentati per effetto della ripartenza delle attività come per esempio i costi della gestione dei bagagli connessa alla ripresa delle crociere +72%, costi di pulizia +19,7%, i costi di vigilanza +38,6%.

Gli ammortamenti sono passati da Euro/000 3.000 del 2021 ad Euro/000 2.982 del 2022.

Il costo del personale totale rispetto al 2021 è aumentato del 27,6% per effetto dell'aumento del costo del personale ordinario del 22% (per effetto di non utilizzo di cassa integrazione e della maturazione delle voci variabili del costo del lavoro) e dell'aumento del costo del personale del servizio accoglienza del 57% legato alle maggiori crociere.

Il cash flow generato dalla gestione reddituale è passato da Euro/000 4.990 del 2021 a Euro/000 5.064 del 2022 come si evince dal rendiconto finanziario. Tale variazione è dovuta al miglior risultato consuntivato nel 2022.

Per quanto concerne l'elevata esposizione relativa ai saldi maturati fino al 30/06/2020 verso il cliente Gruppo Moby/Tirrenia si segnala che la Società Moby SpA ha fatto richiesta di concordato fallimentare, mentre la Società Tirrenia Cin ha richiesto l'accesso alla procedura ex art. 182 bis Legge fallimentare. Gli importi netti oggetto della procedura (Euro/000 470 verso Tirrenia ed Euro/000 314 verso Moby SpA) sono stati prudenzialmente accantonati al fondo svalutazione crediti al 100% del loro importo.

L'indebitamento netto è passato da Euro/000 10.687 del 2021 a Euro/000 7.300 del 2022.

Gli oneri finanziari sostenuti verso il sistema bancario sono passati da Euro/000 477 del 2021 ad Euro/000 481 del 2022 per l'effetto combinato dell'aumento dei tassi d'interesse e dei rimborsi avvenuti.

La Società ha effettuato investimenti, nel corso del 2022, per Euro/000 1.677.

Al fine di meglio comprendere l'andamento gestionale e la struttura patrimoniale si forniscono qui di seguito alcuni indici:

	2022	2021
ROE (reddito netto/patrimonio netto)	3,91%	5,16%
ROI (reddito operativo/capitale+mutui)	9,00%	7,00%
ROS (reddito operativo/ricavi di vendita)	23,70%	10,90%

INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
Margine primario di struttura	<i>Mezzi propri - Attivo fisso</i>	-€ 18.369.282
Quoziente primario di struttura	<i>Mezzi propri / Attivo fisso</i>	0,57

Il rapporto debt/equity è passato da 0,45 del 2021 a 0,29 nel 2022.

La Società intrattiene rapporti economici di tipo commerciale con i propri Soci Grandi Navi Veloci, Tirrenia, Moby, Costa Crociere e con il Gruppo MSC e rapporti derivanti dall'atto di concessione demaniale con il socio Autorità del Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale.

Per quanto concerne l'incidente avvenuto a Ponte Doria nel luglio 2010 la Società ha stanziato nei precedenti esercizi un apposito fondo rischi. Nel primo grado di giudizio la Società è stata condannata. La Società ha pagato nel corso del 2018 la provvisoria ed è stata rimborsata dalla Compagnia Assicuratrice. La Società è ricorsa in appello.

In data 16 maggio 2022 l'ANAC (Autorità Nazionale Anticorruzione) ha comunicato l'archiviazione del procedimento sanzionatorio nei confronti dell'Ex Presidente dell'Autorità Portuale di Genova Dott. Luigi Merlo e della Vostra Società.

Si comunica altresì che la Società è certificata, secondo lo standard BSHOSAS 18001, da parte del RINA ed ha ottenuto nel marzo 2022 certificazione per il prossimo biennio.

La Società è anche dotata del Modello di Organizzazione ai sensi del D.lgs 231/2001.

Come è avvenuto per il 2021 anche per il 2022 il bilancio della Vostra Società è stato sottoposto a revisione volontaria da parte della Deloitte & Touche SpA, mentre l'attività di controllo contabile è stata affidata al Collegio Sindacale.

Con riferimento a quanto disposto dall'articolo 2428 C.C. vi precisiamo che:

- la Società non ha svolto attività di ricerca e sviluppo;

- la Società nel corso dell'esercizio non ha posseduto nè acquistato o alienato azioni proprie o azioni di società controllanti;
- la Società non dispone di sedi secondarie;
- la Società svolge la propria attività nel pieno rispetto delle disposizioni in materia di ambiente e di igiene sul posto di lavoro.

In merito all'esposizione della Società ai principali rischi Vi segnaliamo quanto segue:

a) rischi finanziari:

la Società è sensibile alle variazioni dei tassi di interesse che hanno significativi effetti sul conto economico e sul patrimonio netto. Infatti un aumento dei tassi di interesse comporterebbe un peggioramento del risultato del conto economico a causa dell'indebitamento della Società con il sistema bancario. La Società non ha ritenuto opportuno adottare strumenti finanziari finalizzati alla copertura del rischio tasso.

La Società non è invece soggetta a rischi di cambio essendo tutte le operazioni attive e passive effettuate in euro.

b) rischi di mercato:

La Società è soggetta all'andamento dei traffici dei trasporti merci e passeggeri. In particolare una quota significativa del trasporto passeggeri è legata all'industria del turismo, mentre la restante parte dei traffici che generano ricavi per la Società dipende dal traffico commerciale di merci.

Altra componente significativa dei rischi che possono influenzare l'andamento dei ricavi della Società sono quelli connessi al mercato immobiliare in relazione alla quota di ricavi derivanti dalla locazione degli immobili di natura commerciale.

Evoluzione prevedibile della gestione e continuità aziendale

La Società ha predisposto un budget per l'esercizio 2023 le cui assunzioni principali sono:

- incremento dell'andamento del traffico passeggeri traghetti per la prossima estate ed un sostanziale equilibrio del traffico commerciale;
- crescita del traffico crocieristico conforme all'andamento degli ultimi mesi del 2022 sulla base delle previsioni degli operatori;
- riguardo al prezzo dell'energia la Società ha tenuto conto dell'andamento dei prezzi di inizio 2023;
- l'esecuzione degli investimenti necessari con ricorso ad un finanziamento bancario di un milione di euro.

Su tali basi le previsioni economiche dell'esercizio 2023 sono in pareggio mentre sotto il profilo finanziario la Società grazie alla liquidità disponibile sarà in grado di rimborsare le rate di finanziamento in scadenza nel corso dell'esercizio e sostenere gli investimenti previsti.

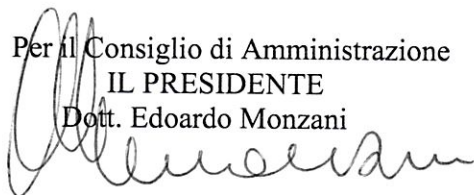
Signori Azionisti, restiamo a Vostra disposizione per ogni chiarimento.

Vi proponiamo di destinare l'utile di euro 969.828 come segue:

Riserva Legale	Euro	48.491
Riserva Straordinaria	Euro	921.337

Genova, 29 marzo 2022

Per il Consiglio di Amministrazione
IL PRESIDENTE
Dott. Edoardo Monzani



STAZIONI MARITTIME SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	16126 GENOVA (GE) PONTE DEI MILLE
Codice Fiscale	02906780107
Numero Rea	GE 304806
P.I.	02906780107
Capitale Sociale Euro	5.100.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (SP)
Settore di attività prevalente (ATECO)	ALTRE ATTIVITA' DEI SERVIZI CONNESSI AL TRASPORTO MARITTIMO E PER VIE D'ACQUA (522209)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	si

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
7) altre	13.324.389	13.997.143
Totale immobilizzazioni immateriali	13.324.389	13.997.143
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	27.133.874	28.561.588
2) impianti e macchinario	1.632.391	1.197.677
4) altri beni	1.066.356	724.609
5) immobilizzazioni in corso e acconti	18.720	-
Totale immobilizzazioni materiali	29.851.341	30.483.874
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
b) imprese collegate	-	4.167
Totale partecipazioni	-	4.167
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	17.000	17.000
Totale crediti verso altri	17.000	17.000
Totale crediti	17.000	17.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	17.000	21.167
Totale immobilizzazioni (B)	43.192.730	44.502.184
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.724.761	1.794.829
Totale crediti verso clienti	2.724.761	1.794.829
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.826.845	481.575
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.826.845	481.575
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	204.241	335.143
Totale crediti tributari	204.241	335.143
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	73.603	63.621
Totale crediti verso altri	73.603	63.621
Totale crediti	4.829.450	2.675.168
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	9.838.837	13.336.295
3) danaro e valori in cassa	604	387
Totale disponibilità liquide	9.839.441	13.336.682
Totale attivo circolante (C)	14.668.891	16.011.850
D) Ratei e risconti	754.417	813.081
Totale attivo	58.616.038	61.327.115
Passivo		
A) Patrimonio netto		

I - Capitale	5.100.000	5.100.000
III - Riserve di rivalutazione	1.204.448	1.204.448
IV - Riserva legale	974.137	912.647
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	16.575.036	15.406.740
Totale altre riserve	16.575.036	15.406.740
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	969.828	1.229.785
Totale patrimonio netto	24.823.449	23.853.620
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	1.135.984	785.984
Totale fondi per rischi ed oneri	1.135.984	785.984
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.580.411	1.420.448
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.034.242	7.650.156
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.105.101	16.373.375
Totale debiti verso banche	17.139.343	24.023.531
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.396	12.717
Totale acconti	4.396	12.717
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.749.064	10.034.662
esigibili oltre l'esercizio successivo	685.874	-
Totale debiti verso fornitori	12.434.938	10.034.662
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	5.625
Totale debiti verso imprese collegate	-	5.625
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	78.120	-
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	78.120	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	256.831	215.914
esigibili oltre l'esercizio successivo	23.397	42.127
Totale debiti tributari	280.228	258.041
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	233.482	246.732
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	233.482	246.732
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	861.217	655.780
Totale altri debiti	861.217	655.780
Totale debiti	31.031.724	35.237.088
E) Ratei e risconti	44.470	29.975
Totale passivo	58.616.038	61.327.115

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	23.989.728	17.455.304
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	456.688	1.806.631
altri	102.254	548.915
Totale altri ricavi e proventi	558.942	2.355.546
Totale valore della produzione	24.548.670	19.810.850
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	276.770	210.510
7) per servizi	10.593.997	7.267.981
8) per godimento di beni di terzi	2.317.949	2.265.051
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.503.587	2.760.715
b) oneri sociali	1.135.711	910.160
c) trattamento di fine rapporto	321.860	217.385
Totale costi per il personale	4.961.158	3.888.260
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	694.488	765.841
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.287.572	2.235.147
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	379.100	336.500
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.361.160	3.337.488
12) accantonamenti per rischi	350.000	100.000
14) oneri diversi di gestione	577.151	573.604
Totale costi della produzione	22.438.185	17.642.894
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	2.110.485	2.167.956
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.757	1.441
Totale proventi diversi dai precedenti	2.757	1.441
Totale altri proventi finanziari	2.757	1.441
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	976.991	861.924
Totale interessi e altri oneri finanziari	976.991	861.924
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(974.234)	(860.483)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	4.167	7.282
Totale svalutazioni	4.167	7.282
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	(4.167)	(7.282)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	1.132.084	1.300.191
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	151.279	70.406
imposte relative a esercizi precedenti	10.977	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	162.256	70.406
21) Utile (perdita) dell'esercizio	969.828	1.229.785

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	969.828	1.229.785
Imposte sul reddito	162.256	70.406
Interessi passivi/(attivi)	485.835	475.510
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.617.919	1.775.701
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	509.963	317.385
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.982.060	3.000.988
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	4.167	7.282
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	3.496.190	3.325.655
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	5.114.109	5.101.356
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(929.932)	94.715
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	2.400.277	660.137
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	58.664	18.166
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	14.496	902
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.108.058)	24.686
Totale variazioni del capitale circolante netto	586.887	798.606
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	5.549.557	5.899.962
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(485.835)	(475.510)
(Utilizzo dei fondi)	-	(434.040)
Totale altre rettifiche	(485.835)	(909.550)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	5.063.722	4.990.412
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.655.039)	(259.264)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(21.734)	(104.399)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-	(7.501)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.676.773)	(371.164)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
(Rimborso finanziamenti)	(6.884.189)	(6.283.723)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(6.884.189)	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(3.497.240)	(1.664.475)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	13.336.295	15.000.840
Danaro e valori in cassa	387	317
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	13.336.682	15.001.157
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	9.838.837	13.336.295
Danaro e valori in cassa	604	387

Totale disponibilità liquide a fine esercizio

9.839.441 13.336.682

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

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 969.828.

Attività svolte

La Vostra Società esercita, nell'ambito delle aree demaniali alla stessa assentite, le attività riconducibili al servizio di interesse generale di gestione delle stazioni marittime e ai servizi di supporto al traffico sia delle navi da crociera che delle navi traghetto, nonché alle attività di tipo commerciale, direzionale e di connettivo urbano, atte a soddisfare le esigenze del traffico nel rispetto delle destinazioni urbanistiche e funzionali del compendio in concessione.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Nell'esercizio 2022, il paese ha finalmente superato le enormi difficoltà derivanti dalla diffusione dell'infezione da SARS Covid-19 e dalle limitazioni alle attività economiche e non che ne erano derivate, ricevendo un forte slancio alla ripresa. Bisogna, altresì, dire che nel corso dell'anno si sono manifestate grosse problematiche legate all'aumento del prezzo dell'energia. Il traffico delle crociere si è ripreso, più lentamente del traffico traghetti, ed ha consuntivato n. 328 toccate contro le 138 del 2021. Il traffico traghetti ha consuntivato 1.779 toccate contro le 1.648 del 2021 ed ha superato, in termini di passeggeri trasportati, i dati 2019.

Criteri di formazione

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. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Il bilancio in commento è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro.

La nota integrativa presenta le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

Principi di redazione

(Rif. art. 2423, C.ce art. 2423-bis C.c)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza avrebbe avuto effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi. La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

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

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

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

Criteri di valutazione applicati

(Rif. art. 2426, primo comma, C.c.)

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori, al netto degli ammortamenti diretti. Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquota corrispondente alla minore fra la vita utile e la durata residua della concessione.

La Società opera in virtù di una concessione demaniale la cui scadenza prevista è il 31/12/2040, come confermato dall'Atto Suppletivo di Concessione del 25 maggio 2011. Si segnala che ai sensi del D.L.n. 34 del 19/05/2020 modificato dalla Legge 17/12/2021 n.146 la durata della concessione è stata prorogata di anni 2.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento ordinari a norma di legge in quanto trattasi prevalentemente di beni in concessione.

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:

terreni e fabbricati: in base alla durata residua della concessione

impianti e macchinari: tra l'8% ed il 12% a seconda della tipologia del bene

attrezzature: 20%

altri beni:

mobili 12%, macchine elettriche 20%, veicoli 20%.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti che sarebbero intercorsi dal momento della svalutazione a quello del ripristino.

Le immobilizzazioni in corso rappresentano i costi sostenuti per la realizzazione di opere e/o impianti non ancora ultimati alla data di chiusura dell'esercizio.

Crediti

I crediti non sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato in quanto i costi di transazione, le commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo e i crediti sono con scadenza inferiore ai 12 mesi.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

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, l'attualizzazione dei debiti non è stata effettuata per i debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi.

Ratei e risconti

Costituiscono l'applicazione del generale principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione della competenza: riflettono pertanto quote di ricavi, proventi, costi ed oneri calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, normalmente interessanti due o più esercizi consecutivi.

Partecipazioni

Le immobilizzazioni consistenti in partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto o sottoscrizione o eventualmente ridotto in caso di perdita durevole di valore. Il valore originario è ripristinato qualora negli esercizi successivi vengano meno i presupposti della svalutazione.

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.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella nota integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si è tenuto conto dei rischi di natura remota.

Stime

La redazione del bilancio richiede l'effettuazione di stime e di assunzioni che hanno effetto sui valori delle attività e delle passività di bilancio e sull'informativa relativa ad attività e passività potenziali. L'elaborazione di tali stime implica l'utilizzo di informazioni disponibili e l'adozione di valutazioni soggettive e sono basate sull'esperienza.

Per loro natura le stime e le assunzioni utilizzate possono variare di esercizio in esercizio e, pertanto, non è da escludersi che negli esercizi successivi gli attuali valori di bilancio potranno differire a seguito del mutamento delle valutazioni soggettive utilizzate.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle esenzioni applicabili e dei crediti d'imposta spettanti.

Le imposte differite passive e attive sono calcolate sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo i criteri civilistici ed i corrispondenti valori riconosciuti a fini fiscali. La loro valutazione è effettuata tenendo conto della presumibile aliquota fiscale che si prevede la Società sosterrà nell'anno

in cui tali differenze concorreranno alla formazione del risultato fiscale, considerando le aliquote in vigore o già emanate alla data di bilancio e vengono appostate rispettivamente nel "fondo imposte differite" iscritto nel passivo tra i fondi rischi e oneri e nella voce 4 ter) e nella voce "crediti per imposte anticipate" dell'attivo circolante.

Riconoscimento ricavi

Sono iscritti nel conto economico sulla base del criterio della competenza.

Costi

I costi sono contabilizzati in base al principio di competenza, indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Impegni, garanzie e passività potenziali

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata; l'importo del debito altrui garantito alla data di riferimento del bilancio, se inferiore alla garanzia prestata, è indicato nella presente nota integrativa.

Gli impegni sono stati indicati in nota integrativa al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

Altre informazioni

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

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
13.324.389	13.997.143	(672.754)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	25.878.712	25.878.712
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.881.569	11.881.569
Valore di bilancio	13.997.143	13.997.143
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	21.734	21.734
Ammortamento dell'esercizio	694.488	694.488
Totale variazioni	(672.754)	(672.754)
Valore di fine esercizio		
Costo	25.900.446	25.900.446
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	12.576.057	12.576.057
Valore di bilancio	13.324.389	13.324.389

L'incremento delle migliorie su beni di terzi è principalmente relativo al nuovo software implementato nel corso del 2022 per euro 21.734.

Alla fine dell'esercizio non vi sono indicatori di perdita di valore e pertanto non è stato necessario procedere alla valutazione della recuperabilità delle immobilizzazioni immateriali.

Si segnala che ai sensi del D.L.n. 34 del 19/05/2020 modificato dalla Legge 17/12/2021 n.146 la durata della concessione è prorogata di anni 2. La Società lo scorso anno ha ricalcolato gli ammortamenti lungo la nuova durata della concessione.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
29.851.341	30.483.874	(632.533)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	66.987.610	23.339.403	7.168.135	-	97.495.148
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	38.426.022	22.141.726	6.443.526	-	67.011.274
Valore di bilancio	28.561.588	1.197.677	724.609	-	30.483.874
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	49.651	783.028	803.640	18.720	1.655.039
Ammortamento dell'esercizio	1.477.365	348.314	461.893	-	2.287.572
Totale variazioni	(1.427.714)	434.714	341.747	18.720	(632.533)
Valore di fine esercizio					
Costo	67.037.261	24.122.431	7.971.775	18.720	99.150.187
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	39.903.387	22.490.040	6.905.419	-	69.298.846
Valore di bilancio	27.133.874	1.632.391	1.066.356	18.720	29.851.341

Terreni e fabbricati	

Costo storico	66.987.610
Amm. Eserc. Precedenti	(38.426.022)
Saldo al 31/12/2021	28.561.588
Acquisizioni dell'esercizio	49.651
Ammortamenti dell'esercizio	(1.477.365)
Saldo al 31/12/2022	27.133.874

Sono iscritti al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento ordinari a norma di legge in quanto trattasi prevalentemente di beni in concessione.

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:

-terreni e fabbricati: in base alla durata residua della concessione

Il fabbricato "Nuovo Terminal Traghetti", ai sensi del art.15 D.L.185/2008 è stato rivalutato sulla base della perizia effettuata al 31/12/2008 da un professionista indipendente. A tale rivalutazione è stata data valenza fiscale mediante accantonamento di apposita imposta sostitutiva, che è stata pagata in tre anni. Il saldo attivo della rivalutazione al netto dell'imposta sostitutiva è stato accantonato in apposita riserva del patrimonio netto.

Al fine di mantenere invariata la durata complessiva del periodo di ammortamento del Nuovo Terminal Traghetti la rivalutazione è stata contabilizzata mediante incremento della voce dell'attivo e del relativo fondo ammortamento. In accordo con quanto previsto dalla sopra menzionata normativa l'ammortamento sulla quota di rivalutazione è stato calcolato a partire dall'esercizio 2009.

Si segnala che ai sensi del D.L.n. 34 del 19/05/2020 modificato dalla Legge 17/12/2021 n.146 la durata della concessione è prorogata di anni 2. La Società nel precedente esercizio ha ricalcolato gli ammortamenti lungo la nuova durata della concessione.

Nel corso dell'esercizio sono state effettuate manutenzioni straordinarie per euro 49.651 al Nuovo Terminal Traghetti (NTT).

Terreni e fabbricati	Saldo al 31/12/2021	Acquisiz.	Vendite	Amm.ti	Saldo al 31/12/2022
Opere Crociere	2.332.705			226.007	2.106.698
Molo Mille	417.834			19.897	397.937
Molo Assereto	5.635.942			268.378	5.367.564
Costruzione NTT	18.770.333			893.825	17.876.508
Opere NTT	552.376	49.651		28.668	573.359
Opere Caracciolo	606.765			28.893	577.872
Opere Territorio	245.633			11.697	233.936
Terreni e fabbricati	28.561.588	49.651	0	1.477.365	27.133.874

Impianti e macchinari

(Rif.art.2427, primo comma, n.2.C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	23.339.403
Ammortamenti esercizi precedenti	(22.141.726)
Saldo al 31/12/2021	1.197.677
Acquisizioni dell'esercizio	783.028
Ammortamenti dell'esercizio	(348.314)
Saldo al 31/12/2022	1.632.391

Sono iscritti al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento ordinari a norma di legge.

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:

impianti e macchinari tra l'8% e il 12% a seconda della tipologia del bene.

Nel corso del 2022 la Società ha investito euro 783.028 e principalmente euro 600.000 per l'impianto di condizionamento del Terminal di P. Doria, euro 62.085 in imp. riscaldamento del NTT

Impianti e macchinari	Saldo al 31/12/2021	Acquisiz.	Amm.ti	Saldo al 31/12/2022
Impianti Crociere	239.027	20.813	58.589	201.251
Impianti Doria	100.700	642.681	97.985	645.396
Elettrici e Speciali NTT	37.832	40.452	7.921	70.363
Sollevamento NTT	83.890		17.420	66.470
Riscaldamento NTT	110.839	62.085	18.675	154.249
Idrico Sanitario NTT	8.306		8.306	0
Impianti Caracciolo	8.800		1.600	7.200
Impianti Territorio	378.735	16.997	102.918	292.814
Impianti Uffici	229.548		34.900	194.648
	1.197.677	783.028	348.314	1.632.391

Altri beni

(Rif.art.2427, primo comma, n.2.C.c.)

Descrizione	Importo
Costo storico	7.168.135
Ammortamenti esercizi precedenti	(6.443.526)
Saldo al 31/12/2021	724.609
Acquisizioni dell'esercizio	803.640
Vendite dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(461.893)
Saldo al 31/12/2022	1.066.356

Sono iscritti al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento ordinari. 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:

- attrezzature 20%
- altri beni: mobili 12%, macchine elettriche 20%, veicoli 20%

I principali acquisti sono stati euro 319.056 di parabordi, euro 72.876 di prefabbricati, euro 198.725 per la creazione di un'area sterile a Ponte Colombo ed euro 29.000 di tensostrutture.

Alla fine dell'esercizio non vi sono indicatori di perdita di valore e pertanto non è stato necessario procedere alla valutazione della recuperabilità delle immobilizzazioni materiali.

Altri beni	Saldo al 31/12/2021	Acquisiz.	Vendite	Amm.ti	Saldo al 31/12 /2022
Attrezzature	122.486	13.400		87.018	48.868
Attrezzature Crociere	128.346	18.533		68.863	78.016
Attrezzature T.T.	21.158	52.699		16.834	57.023
Attrezzature Ponte Colombo	88.582	308.457		81.006	316.033
Attrezzature Territorio	196.576	334.159		136.023	394.712
Attrezzature NTT	11.830	15.163		5.049	21.944
Attrezzature Doria	36.989	15.836		19.257	33.568
Mobili e arredi	42.227			11.032	31.195
Mobili e arredi Crociere	12.470	1.600		4.819	9.251
Mobili e arredi Doria	21.579	17.815		11.946	27.448
Mobili e arredi NTT	1.780	1.920		579	3.121
Mobili e arredi T.T.	1.589			272	1.317
Mobili e arredi Colombo	0				0
Macchine elettriche	29.216	16.787		15.956	30.047
Macchinari	0				0
Veicoli	9.781	7.271		3.239	13.813
ALTRI BENI	724.609	803.640	0	461.893	1.066.356

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
17.000	21.167	(4.167)

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

	Partecipazioni in imprese collegate	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	4.167	4.167
Valore di bilancio	4.167	4.167
Variazioni nell'esercizio		
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	4.167	4.167
Totale variazioni	(4.167)	(4.167)

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.

Le partecipazioni sono valutate con il metodo del patrimonio netto.

Per le seguenti partecipazioni in imprese controllate o collegate, valutate con il metodo del patrimonio netto si forniscono le seguenti ulteriori informazioni:

- partecipazione in Messina Cruise Terminal quota posseduta 3% da dicembre 2019

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	17.000	17.000	17.000
Totale crediti immobilizzati	17.000	17.000	17.000

Descrizione	31/12/2021	Acquisizioni	Rivalutazioni	Riclassifiche	Cessioni	Svalutazioni	31/12/2022
Imprese controllate							
Imprese collegate							
Imprese controllanti							
Imprese sottoposte al controllo delle controllanti							
Altri	17.000						17.000
Arrotondamento							
Totale	17.000						17.000

Nel corso del 2011 la Società ha versato un deposito cauzionale a favore dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale a fronte della concessione del nuovo molo 1012.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Capitale in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in %
MESSINA CRUISE TERMINAL SRL	MESSINA	20.000	57.626	3,00%

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2022 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	17.000	17.000
Totale	17.000	17.000

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Crediti verso altri	17.000

Dettaglio del valore dei crediti immobilizzati verso altri

Descrizione	Valore contabile
Altri crediti	17.000
Totale	17.000

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
4.829.450	2.675.168	2.154.282

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.794.829	929.932	2.724.761	2.724.761
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	481.575	1.345.270	1.826.845	1.826.845
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	335.143	(130.902)	204.241	204.241
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	63.621	9.982	73.603	73.603
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	2.675.168	2.154.282	4.829.450	4.829.450

La voce Crediti Verso Clienti è composta da crediti per nominali euro 4.070.768, dal fondo svalutazione crediti per Euro 1.278.747 e da note credito da emettere per euro 67.260. Tutti i crediti sono incassabili entro 12 mesi.

Per quanto concerne l'elevata esposizione relativa ai saldi maturati fino al 30/06/2020 verso il cliente Gruppo Moby /Tirrenia si segnala che la Società Moby Spa ha fatto richiesta di concordato fallimentare mentre la Società Tirrenia Cin ha fatto richiesta di procedura ex art.182 bis. Gli importi netti oggetto della procedura sono Euro/000 470 verso Tirrenia ed Euro/000 314 verso Moby Spa, prudenzialmente è stato accantonato per entrambe un fondo svalutazione crediti pari al 100% dei crediti. I crediti maturati successivamente sono stati regolarmente incassati.

I crediti commerciali verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti ammontano ad euro 1.826.845 nel 2022 rispetto ai 481.575 del 2021 tale importo è in fase di incasso alla data odierna.

La voce Crediti Tributari, iscritta per Euro 204.241 è principalmente costituita dal credito Iva relativo al solo 2022 per Euro 203.068

La voce Crediti Verso Altri iscritta per euro 73.603 è costituita da depositi cauzionali che risultano rinnovati annualmente.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2022 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Cee	Extra Cee	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.380.400	5.818	1.338.543	2.724.761
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.826.845	-	-	1.826.845
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	204.241	-	-	204.241
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	73.603	-	-	73.603
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	3.485.089	5.818	1.338.543	4.829.450

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 31/12/2021	16.500	1.018.193	1.034.693
Utilizzo nell'esercizio	16.051	118.995	135.046
Accantonamento esercizio	29.100	350.000	379.100
Saldo al 31/12/2022	29.549	1.249.198	1.278.747

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese controllate

Imprese controllate

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo circolante in imprese collegate

Imprese collegate

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
9.839.441	13.336.682	(3.497.241)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	13.336.295	(3.497.458)	9.838.837
Denaro e altri valori in cassa	387	217	604
Totale disponibilità liquide	13.336.682	(3.497.241)	9.839.441

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

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
754.417	813.081	(58.664)

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.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	813.081	(58.664)	754.417
Totale ratei e risconti attivi	813.081	(58.664)	754.417

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

Descrizione	Importo
Imposta di registro atto di concessione	628.533
Sponsorizzazione	32.000
Altri	93.884
Altri di ammontare non apprezzabile	
	754.417

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
24.823.449	23.853.620	969.829

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021
Capitale sociale	5.100.000	5.100.000
Riserva legale	974.137	912.647
Altre Riserve	17.779.484	16.611.188
Utili (perdite) di esercizi precedenti		
Utili (perdita) dell'esercizio	969.828	1.229.785
Totale patrimonio netto	24.823.449	23.853.620
di cui perdite in regime di sospensione ex art. 6 DL 23/2020 - esercizi 2020/2021 (residuo)		
Patrimonio netto escluso perdite in regime di sospensione		

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	Quota disponibile
Capitale	5.100.000	B	-
Riserve di rivalutazione	1.204.448	A,B	-
Riserva legale	974.137	A,B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	16.575.036	A,B,C,D	16.575.036
Totale altre riserve	16.575.036		16.575.036
Totale	23.853.621		16.575.036
Residua quota distribuibile			16.575.036

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente					
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni	5.100.000	912.647	20.256.740	(3.645.552)	22.623.835
Altre variazioni					
incrementi				3.645.552	3.645.552
decrementi			3.645.552		3.645.552
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				1.229.785	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	5.100.000	912.647	16.611.188	1.229.785	23.853.620
Destinazione del risultato dell'esercizio					
attribuzione dividendi					
altre destinazioni					
Altre variazioni					
incrementi		61.490	1.168.296		1.229.786
decrementi				1.229.785	1.229.785
riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				969.828	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	5.100.000	974.137	17.779.484	969.828	24.823.449

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.135.984	785.984	350.000

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	785.984	785.984
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	350.000	350.000
Totale variazioni	350.000	350.000
Valore di fine esercizio	1.135.984	1.135.984

Prevalentemente tale fondo è costituito dal fondo rischi ICI che al 31/12/2021 era pari a euro 417.984 ed è invariato. Tale fondo rappresenta il restante rischio ICI su aree coperte demaniali.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.580.411	1.420.448	159.963

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.420.448
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	321.860
Utilizzo nell'esercizio	161.897
Totale variazioni	159.963
Valore di fine esercizio	1.580.411

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2022 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
31.031.724	35.237.088	(4.205.364)

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	24.023.531	(6.884.188)	17.139.343	7.034.242	10.105.101
Acconti	12.717	(8.321)	4.396	4.396	-
Debiti verso fornitori	10.034.662	2.400.276	12.434.938	11.749.064	685.874
Debiti verso imprese collegate	5.625	(5.625)	-	-	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	78.120	78.120	78.120	-
Debiti tributari	258.041	22.187	280.228	256.831	23.397
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	246.732	(13.250)	233.482	233.482	-
Altri debiti	655.780	205.437	861.217	861.217	-
Totale debiti	35.237.088	(4.205.364)	31.031.724	20.217.352	10.814.372

I debiti verso fornitori sono relativi ad operazioni di carattere commerciale nei normali termini di pagamento. Per tali debiti la Società non ha pertanto utilizzato il metodo di valutazione del costo ammortizzato.

Il saldo del debito verso banche al 31/12/2022, pari a Euro 17.139.343 esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

Il debito per finanziamenti nel corso dell'esercizio ha registrato le seguenti variazioni principali:

- decremento di euro 6.884.188.

Il tasso di interesse dei finanziamenti in essere è variabile e legato all'Euribor.

Il dettaglio dei mutui è il seguente:

Mutui	31/12/2022	Quota		Garanzie
		a breve	a lungo	
Mutuo originari euro 45.767.181	3.438.051	2.765.557	672.494	*
Mutuo originari euro 5.000.000	584.451	389.779	194.672	
Mutuo originari euro 1.000.000	84.084	84.084	0	
Mutuo originari euro 1.000.000	297.886	255.011	42.875	
Mutuo originari euro 1.500.000	64.069	64.069	0	
Mutuo originari euro 1.500.000	421.189	421.189	0	
Mutuo originari euro 750.000	312.500	250.000	62.500	
Mutuo originari euro 5.000.000	1.634.867	1.302.392	332.475	
Mutuo originari 5.000.000	4.802.246	799.954	4.002.292	
Mutuo originari 5.000.000	5.000.000	202.207	4.797.793	**
Denaro Caldo	500.000	500.000		
TOTALE	17.139.343	7.034.242	10.105.101	
* ipoteca di euro 3.438.051 sull'edificio Nuovo Terminal Traghetti				
** ipoteca di II grado sull'Edificio Nuovo Terminal Traghetti				

I covenant previsti da un contratto di finanziamento sono rispettati al 31/12/2022

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Debiti tributari" pari ad Euro 280.228 è principalmente costituita dalle seguenti componenti:

- Irpef lavoro autonomo 3.094
- Irpef lavoro dipendente 134.271
- Debito v. Agenzia Entrate 53.090 di cui Euro 23.397 oltre l'esercizio successivo
- Irap 80.873

La voce Debiti verso Istituti Previdenziali pari ad Euro 233.482 è principalmente costituita dal debito verso l'Inps per il mese di dicembre regolarmente pagato nel gennaio 2023.

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2022 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	17.139.343	17.139.343
Acconti	4.396	4.396
Debiti verso fornitori	12.434.938	12.434.938
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	78.120	78.120
Debiti tributari	280.228	280.228
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	233.482	233.482
Altri debiti	861.217	861.217

Area geografica	Italia	Totale
Debiti	31.031.724	31.031.724

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

I seguenti debiti sono assistiti da garanzia reale su beni sociali (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

	Debiti assistiti da garanzie reali		Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
	Debiti assistiti da ipoteche	Totale debiti assistiti da garanzie reali		
Debiti verso banche	8.438.052	8.438.052	8.701.291	17.139.343
Acconti	-	-	4.396	4.396
Debiti verso fornitori	-	-	12.434.938	12.434.938
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	78.120	78.120
Debiti tributari	-	-	280.228	280.228
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	233.482	233.482
Altri debiti	-	-	861.217	861.217
Totale debiti	8.438.052	8.438.052	22.593.672	31.031.724

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
44.470	29.975	14.495

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	28.425	14.264	42.689
Risconti passivi	1.550	231	1.781
Totale ratei e risconti passivi	29.975	14.495	44.470

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

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.

Non sussistono, al 31/12/2022, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
24.548.670	19.810.850	4.737.820

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	23.989.728	17.455.304	6.534.424
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	558.942	2.355.546	(1.796.604)
Totale	24.548.670	19.810.850	4.737.820

Nell'esercizio 2022, il paese ha finalmente superato le enormi difficoltà derivanti dalla diffusione dell'infezione da SARS Covid-19 e dalle limitazioni alle attività economiche e non che ne erano derivate, ricevendo un forte slancio alla ripresa. Bisogna, altresì, dire che nel corso dell'anno si sono manifestate grosse problematiche legate all'aumento del prezzo dell'energia. Il traffico delle crociere si è ripreso, più lentamente del traffico traghetti, ed ha consuntivato n. 328 toccate contro le 138 del 2021. Il traffico traghetti ha consuntivato 1.779 toccate contro le 1.648 del 2021 ed ha superato in termini di passeggeri trasportati i dati 2019.

Per maggiori dettagli si rinvia a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

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

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	23.989.728
Totale	23.989.728

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

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

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	23.989.728
Totale	23.989.728

Stante la tipologia di attività esercitata, non è significativa una ripartizione dei ricavi secondo aree geografiche.

La Società ha iscritto nella voce Altri ricavi e proventi i contributi in conto esercizio così dettagliati:

- euro 413.989 di contributo erogato ai sensi del DL 34/2020 erogato il 19 maggio 2022 dal Ministero delle Infrastrutture e Mobilità sostenibile. Tale contributo non è soggetto a tassazione.
-euro 42.699 di credito di imposta per l'energia utilizzato quasi interamente nel corso dell'esercizio.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
22.438.185	17.642.894	4.795.291

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	276.770	210.510	66.260
Servizi	10.593.997	7.267.981	3.326.016
Godimento di beni di terzi	2.317.949	2.265.051	52.898
Salari e stipendi	3.503.587	2.760.715	742.872
Oneri sociali	1.135.711	910.160	225.551
Trattamento di fine rapporto	321.860	217.385	104.475
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	694.488	765.841	(71.353)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	2.287.572	2.235.147	52.425
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	379.100	336.500	42.600
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi	350.000	100.000	250.000
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	577.151	573.604	3.547
Totale	22.438.185	17.642.894	4.795.291

Si segnala che nel corso dell'esercizio 2022 la Società avendo ripreso l'attività in maniera quasi ordinaria ha registrato un incremento dei costi rispetto al 2021.

La voce costi per materie prime comprende principalmente i costi sostenuti per l'acquisto di beni utilizzati per la manutenzione delle aree in concessione.

I costi per servizi sono principalmente costituiti da servizi ai passeggeri, vigilanza, assicurazioni, pulizie, energia elettrica, manutenzioni e servizi generali. I costi di vigilanza sono aumentati rispetto al 2021 per il maggior traffico registrato nell'anno e rimangono sempre inferiori a quelli del 2019 per effetto della riduzione rilevante del traffico crociere. I costi di energia elettrica sono aumentati da euro 640 mila a 1,7 milioni a seguito degli elevati aumenti registrati a livello internazionale del prezzo dell'energia. I costi del gas non sono aumentati perché la Società aveva fissato il prezzo nel 2020. La Società ha messo in atto ogni possibile attività per contenere i consumi di energia elettrica e gli effetti sono stati significativi nel quarto trimestre 2022.

I costi per godimento di beni di terzi sono costituiti dal canone demaniale e dai canoni di noleggio sostenuti nel corso del 2022.

Il costo del personale comprende il costo del personale ordinario nonché quello del personale a chiamata per il servizio accoglienza. Il costo del personale a chiamata è in linea con i ricavi del traffico crociere. Il costo del personale ordinario è aumentato perché la Società non ha più utilizzato la cassa integrazione.

Gli oneri diversi di gestione sono principalmente costituiti dal costo per l'IMU ordinaria pagata dalla Società, e dal costo per l'imposta di registro dei contratti di locazione.

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
(974.234)	(860.483)	(113.751)

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti	2.757	1.441	1.316
(Interessi e altri oneri finanziari)	(976.991)	(861.924)	(115.067)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(974.234)	(860.483)	(113.751)

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

	Interessi e altri oneri finanziari
Debiti verso banche	969.430
Altri	7.561
Totale	976.991

Descrizione	Controllate	Collegate	Controllanti	Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni						
Interessi bancari					40.353	40.353
Interessi fornitori						
Interessi medio credito					440.679	440.679
Sconti o oneri finanziari					488.398	488.398
Interessi su finanziamenti						
Ammortamento disaggio di emissione obbligazioni						
Altri oneri su operazioni finanziarie					7.561	7.561
Accantonamento al fondo rischi su cambi						
Arrotondamento						
Totale					976.991	976.991

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi su obbligazioni		
Interessi su titoli		
Interessi bancari e postali		
Interessi su finanziamenti		
Interessi su crediti commerciali		
Altri proventi	2.757	2.757
Arrotondamento		
Totale	2.757	2.757

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
(4.167)	(7.282)	3.115

Rivalutazioni**Svalutazioni**

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Di partecipazioni	4.167	7.282	(3.115)
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			
Di strumenti finanziari derivati			
Di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria			
Totale	4.167	7.282	(3.115)

La svalutazione della partecipazione in Messina Cruise Terminal è commentata nel paragrafo delle immobilizzazioni finanziarie.

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

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

Elementi di costo di entità o incidenza eccezionale
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

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

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
162.256	70.406	91.850

Imposte	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
Imposte correnti:	151.279	70.406	80.873
IRES			
IRAP	151.279	70.406	80.873
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti	10.977		10.977
Totale	162.256	70.406	91.850

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Per quanto attiene l'IRES, il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti verso Erario al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e, in genere, dei crediti di imposta.

Per quanto prescritto dall'art. 2423-ter, comma 6, come novellato dall'art. 24, comma 2, lettera a) della L. 23 dicembre 2021, n. 238, si espongono di seguito gli importi lordi delle imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate che trovano compensazione nella voce 20) del C.E.:

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

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

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	1.132.084	
Onere fiscale teorico (%)	24	271.700
Differenze temporanee tassabili in esercizi successivi:	0	
Totale		
Differenze temporanee deducibili in esercizi successivi:	0	
Totale		
Rigiro delle differenze temporanee da esercizi precedenti	0	
Totale		
Differenze che non si riverteranno negli esercizi successivi	0	0
Variazioni in aumento	837.041	
Variazioni in diminuzione	(654.154)	

Descrizione	Valore	Imposte
Totale		
Imponibile fiscale	1.314.971	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		

La Società non ha un debito Ires perché il reddito imponibile è stato compensato in parte con perdite fiscali in parte con Ace.

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	7.800.743	
Costi non rilevanti ai fini IRAP		
Ricavi non rilevanti ai fini IRAP		
Totale	7.800.743	
Onere fiscale teorico (%)	4,2	327.631
Differenza temporanea deducibile in esercizi successivi:	0	
Variazioni in diminuzione	(4.198.856)	
Imponibile Irap	3.601.887	
IRAP corrente per l'esercizio		151.279

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

Fiscalità differita / anticipata

Non sono state prudenzialmente iscritte imposte anticipate, pari ad euro 308.351.

Tale imposte si riferiscono:

- per euro 299.915 alle imposte anticipate relative ai futuri risparmi fiscali che deriveranno dall'utilizzo del Fondo svalutazione crediti tassato;
- per euro 371.006 alle imposte anticipate calcolate sulla differente concorrenza degli ammortamenti fiscali rispetto a quelli civilistici delle pavimentazioni dei piazzali;
- per euro 436.065 alle imposte anticipate relative alla perdita fiscale 2020.

Il recupero di tali importi è pertanto previsto a medio lungo termine.

Nota integrativa, altre informazioni

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	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Dirigenti	3	3	
Quadri	3	2	1
Impiegati	19	19	
Operai	31	30	1
Altri			
Totale	56	54	2

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore dei Lavoratori dei Porti. La Società ha assunto dipendenti a cui ha applicato il CCNL del Turismo mediante il contratto "a chiamata". Nel corso dell'anno la Società ha impiegato a rotazione personale d'accoglienza. Il numero medio di personale a chiamata nel 2022 è stato di 23,6 unità.

Tali dipendenti consentono alla Società di fornire il servizio di assistenza ai passeggeri delle navi da crociera.

	Numero medio
Dirigenti	3
Quadri	3
Impiegati	19
Operai	31
Totale Dipendenti	56

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	309.779	48.360

Categorie di azioni emesse dalla società

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	10.000.000	0,51

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

(Rif. art. 2427-bis, primo comma, n. 1, C.c.)

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

In conformità con quanto disposto dall'art. 2427, primo comma, n. 9) del codice civile si forniscono le seguenti informazioni in merito agli impegni, alle garanzie e alle passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

	Importo
Garanzie	6.343.072

Descrizione	
Fidejussioni di terzi:	
a garanzia canoni sublocazioni	33.754
a garanzia locazioni Term.Traghetti	302.122
da fornitori	50.000
Depositi in titoli:	
a garanzia canoni sublocazioni	51.646
Totale	437.522
Fidejussioni a favore Autorità di Sistema Portuale	
a garanzia canone demaniale	4.508.400
Fidejussioni a favore di terzi	
per licenza edilizia	785.630
Dogana di Genova	611.520
Totale	5.905.550
Totale	6.343.072

	Importo
Garanzie	6.343.072

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

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

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

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

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

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

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

La Società ha predisposto un budget per l'esercizio 2023 le cui assunzioni principali sono:

- incremento dell'andamento del traffico passeggeri traghetti per la prossima estate ed un sostanziale equilibrio del traffico commerciale;
- crescita del traffico crocieristico conforme all' andamento degli ultimi mesi del 2022 sulla base delle previsioni degli operatori;
- riguardo al prezzo dell'energia la Società ha tenuto conto dell'andamento dei prezzi di inizio 2023;
- l'esecuzione degli investimenti necessari con ricorso ad un finanziamento bancario di un milione di euro.

Su tali basi le previsioni economiche dell'esercizio 2023 sono in pareggio mentre sotto il profilo finanziario la Società grazie alla liquidità disponibile sarà in grado di rimborsare le rate di finanziamento in scadenza nel corso dell'esercizio.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Ai sensi di legge si evidenziano le informazioni di cui all'articolo 2427, primo comma, n. 22 quinquies e sexies), C.c..

	Insieme più grande
Nome dell'impresa	Marinvest Srl
Città (se in Italia) o stato estero	Napoli
Codice fiscale (per imprese italiane)	05635400582

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

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

Come sotto specificate:

Euro 413.989: si tratta di contributi in conto esercizio ricevuti ai sensi del DL 34/20 per contrastare l'emergenza sanitaria SARS Covid-19;

Euro 42.699 di credito di imposta sull'energia.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

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

Risultato di esercizio: 969.828
5% a Riserva Legale: 48.491
A Ris. Straord.: 921.337

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

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Edoardo Monzani



Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto EDOARDO MONZANI ai sensi dell'art. 47 del d.p.r. n. 445/2000, dichiara che il documento informatico in formato xbrl contenente lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono conformi ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società'.

Data, __/__/__

