

Dati anagrafici dell'impresa aggiornati alla data di estrazione del documento: 26/06/2024

INFORMAZIONI SOCIETARIE

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."



QL9VX1

Il QR Code consente di verificare la corrispondenza tra questo documento e quello archiviato al momento dell'estrazione. Per la verifica utilizzare l'App RI QR Code o visitare il sito ufficiale del Registro Imprese.

DATI ANAGRAFICI

Indirizzo Sede legale	GENOVA (GE) STAZIONE MARITTIMA PONTE DEI MILLE CAP 16123 (IVI DAL 15/07/1999)
Domicilio digitale/PEC	smge@postecert.it
Numero REA	GE - 304806
Codice fiscale e n.iscr. al Registro Imprese	02906780107
Forma giuridica	societa' per azioni

Indice

1 Allegati	3
------------------	---

1 Allegati

Bilancio

Atto

711 - BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO
Data chiusura esercizio 31/12/2023
"STAZIONI MARITTIME S.P.A."

Sommario

**Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO
DA XBRL**
Capitolo 2 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA
Capitolo 3 - RELAZIONE GESTIONE
Capitolo 4 - RELAZIONE DI CERTIFICAZIONE
Capitolo 5 - RELAZIONE SINDACI

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

v.2.14.1

STAZIONI MARITTIME SPA

STAZIONI MARITTIME SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	16126 GENOVA (GE) PONTE DEI MILLE
Codice Fiscale	02906780107
Numero Rea	GE 304806
P.I.	02906780107
Capitale Sociale Euro	5100000.00 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI (S.p.A.)
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	no

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
6) immobilizzazioni in corso e acconti	26.090	-
7) altre	12.754.762	13.324.389
Totale immobilizzazioni immateriali	12.780.852	13.324.389
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	25.656.508	27.133.874
2) impianti e macchinario	1.441.180	1.632.391
4) altri beni	1.057.798	1.066.356
5) immobilizzazioni in corso e acconti	253.846	18.720
Totale immobilizzazioni materiali	28.409.332	29.851.341
III - Immobilizzazioni finanziarie		
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	17.000
Totale immobilizzazioni (B)	41.207.184	43.192.730
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.245.352	2.724.761
Totale crediti verso clienti	3.245.352	2.724.761
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.440.483	1.826.845
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	5.440.483	1.826.845
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	290.493	204.241
Totale crediti tributari	290.493	204.241
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	77.806	73.603
Totale crediti verso altri	77.806	73.603
Totale crediti	9.054.134	4.829.450
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	6.722.897	9.838.837
3) danaro e valori in cassa	519	604
Totale disponibilità liquide	6.723.416	9.839.441
Totale attivo circolante (C)	15.777.550	14.668.891
D) Ratei e risconti	716.687	754.417
Totale attivo	57.701.421	58.616.038
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
	5.100.000	5.100.000
III - Riserve di rivalutazione		
	1.204.448	1.204.448

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

v.2.14.1

STAZIONI MARITTIME SPA

IV - Riserva legale	1.022.628	974.137
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	17.496.373	16.575.036
Totale altre riserve	17.496.373	16.575.036
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.702.086	969.828
Totale patrimonio netto	26.525.535	24.823.449
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	2.635.984	1.135.984
Totale fondi per rischi ed oneri	2.635.984	1.135.984
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.641.702	1.580.411
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.202.462	7.034.242
esigibili oltre l'esercizio successivo	7.812.515	10.105.101
Totale debiti verso banche	12.014.977	17.139.343
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	4.396
Totale acconti	-	4.396
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.573.458	11.749.064
esigibili oltre l'esercizio successivo	534.245	685.874
Totale debiti verso fornitori	12.107.703	12.434.938
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	81.106	78.120
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	81.106	78.120
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	695.292	256.831
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.682	23.397
Totale debiti tributari	699.974	280.228
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	260.695	233.482
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	260.695	233.482
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.085.415	861.217
Totale altri debiti	1.085.415	861.217
Totale debiti	26.249.870	31.031.724
E) Ratei e risconti	648.330	44.470
Totale passivo	57.701.421	58.616.038

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	28.348.482	23.989.728
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	346.417	456.688
altri	407.448	102.254
Totale altri ricavi e proventi	753.865	558.942
Totale valore della produzione	29.102.347	24.548.670
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	373.982	276.770
7) per servizi	11.745.845	10.593.997
8) per godimento di beni di terzi	2.580.559	2.317.949
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.886.638	3.503.587
b) oneri sociali	1.358.373	1.135.711
c) trattamento di fine rapporto	244.176	321.860
Totale costi per il personale	5.489.187	4.961.158
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	681.057	694.488
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.303.949	2.287.572
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	250.000	379.100
Totale ammortamenti e svalutazioni	3.235.006	3.361.160
12) accantonamenti per rischi	1.500.000	350.000
14) oneri diversi di gestione	591.780	577.151
Totale costi della produzione	25.516.359	22.438.185
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.585.988	2.110.485
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	9.402	2.757
Totale proventi diversi dai precedenti	9.402	2.757
Totale altri proventi finanziari	9.402	2.757
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri		
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.182.104	976.991
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.172.702)	(974.234)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni		
Totale svalutazioni	-	4.167
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	(4.167)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	2.413.286	1.132.084
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti		
imposte relative a esercizi precedenti	22.755	10.977
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	711.200	162.256
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.702.086	969.828

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2023	31-12-2022
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.702.086	969.828
Imposte sul reddito	711.200	162.256
Interessi passivi/(attivi)	837.389	485.835
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	3.250.675	1.617.919
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.561.291	509.963
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.985.006	2.982.060
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	(4.167)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	4.546.297	3.496.190
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	7.796.972	5.114.109
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(520.591)	(929.932)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(327.235)	2.400.277
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	37.730	58.664
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	603.860	14.496
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(3.745.546)	(1.108.058)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(3.951.782)	586.887
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	3.845.190	5.549.557
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(837.389)	(485.835)
Totale altre rettifiche	(837.389)	485.335
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	3.007.801	5.063.722
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(861.940)	(1.655.039)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(137.520)	(21.734)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(999.460)	(1.676.773)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(6.624.365)	(6.884.189)
Accensione finanziamenti	1.500.000	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(5.124.365)	(6.884.189)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(3.116.024)	(3.497.240)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	9.838.837	13.332.295
Danaro e valori in cassa	604	387
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	9.839.441	13.336.682
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	6.722.897	9.838.837
Danaro e valori in cassa	519	604
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	6.723.416	9.839.441

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

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 1.702.086.

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 2023, la Società ha registrato il record da sempre dei passeggeri trasportati. Sul fronte delle crociere ha consuntivato n. 340 toccate e 1.698.000 passeggeri contro le 328 toccate del 2022 con 1.081.000 passeggeri. Il traffico traghetti ha consuntivato 1.828 toccate contro le 1.779 del 2022 ed ha consuntivato 2.228.000 passeggeri contro i 2.175.100 del 2022.

Il 31 ottobre 2023 si è verificato un principio di incendio al Terminal Traghetti al piano ammezzato da una macchina del freddo non di proprietà della Società. Il piano ammezzato e conseguentemente l'intero edificio è rimasto sotto sequestro fino al 27 novembre 2023. Da tale data sono state messe in atto tutte le attività necessarie per la riapertura. Il 70% delle attività commerciali a fine gennaio 2024 ha riaperto.

La Società ha sospeso i contratti di locazione per il periodo 1° novembre 2023 fino alla riapertura del complesso commerciale.

La Società ha denunciato l'evento alla propria assicurazione. Per quanto concerne le conseguenze penali si deve attendere la chiusura delle indagini e le eventuali perizie disposte dal Tribunale per la determinazione delle responsabilità. Nel presente bilancio sono presenti i costi sostenuti fino al 31/12/2023 ed è stato prudenzialmente accantonato un fondo rischi di euro 1,5 mln.

Criteri di formazione

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2023 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34 /UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

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

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di euro mediante arrotondamenti dei relativi importi.

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 migliori 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 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

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 percorsi 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.

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

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.

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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
12.780.852	13.324.389	(543.537)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

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

	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	26.090	111.430	137.520
Ammortamento dell'esercizio	-	681.057	681.057
Totale variazioni	26.090	(569.627)	(543.537)
Valore di fine esercizio			
Costo	26.090	26.011.876	26.037.966
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	13.257.114	13.257.114
Valore di bilancio	26.090	12.754.762	12.780.852

L'incremento delle migliorie su beni di terzi è principalmente relativo ai lavori di miglioria effettuati nell'edificio di Ponte dei Mille per euro 101.350 e nuovo software implementato nel corso del 2023 per euro 10.800.

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 nel 2021 ha ricalcolato gli ammortamenti lungo la nuova durata della concessione.

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
28.409.332	29.851.341	(1.442.009)

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

v.2.14.1

STAZIONI MARITTIME SPA

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio 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
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	222.473	404.341	235.126	861.940
Ammortamento dell'esercizio	1.477.366	413.684	412.899	-	2.303.949
Totale variazioni	(1.477.366)	(191.211)	(8.558)	235.126	(1.442.009)
Valore di fine esercizio					
Costo	67.037.261	24.344.903	8.361.911	253.846	99.997.921
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	41.380.753	22.903.723	7.304.113	-	71.588.589
Valore di bilancio	25.656.508	1.441.180	1.057.798	253.846	28.409.332

Terreni e fabbricati	

Costo storico	67.037.261
Amm. Eserc. Precedenti	(39.903.387)
Saldo al 31/12/2022	27.133.874
Acquisizioni dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	(1.477.366)
Saldo al 31/12/2023	25.656.508

Sono iscritti al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori e rettificati 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 "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 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 e scade pertanto nel 2042. La Società nell'esercizio 2021 ha ricalcolato gli ammortamenti lungo la nuova durata della concessione.

Terreni e fabbricati	Saldo al 31/12/2022	Acquisiz.	Vendite	Amm.ti	Saldo al 31/12/2023
Opere Crociere	2.106.698			226.007	1.880.691
Molo Mille	397.937			19.897	378.040
Molo Assereto	5.367.564			268.378	5.099.186

Terreni e fabbricati	Saldo al 31/12/2022	Acquisiz.	Vendite	Amm.ti	Saldo al 31/12/2023
Costruzione NTT	17.876.508			893.825	16.982.683
Opere NTT	573.359			28.668	544.691
Opere Caracciolo	577.872			28.894	548.978
Opere Territorio	233.936			11.697	222.239
Terreni e fabbricati	27.133.874	0	0	1.477.366	25.656.508

Impianti e macchinari	
(Rif.art.2427, primo comma, n.2.C.c.)	
Descrizione	Importo
Costo storico	24.122.431
Ammortamenti esercizi precedenti	(22.490.040)
Saldo al 31/12/2022	1.632.391
Acquisizioni dell'esercizio	222.473
Ammortamenti dell'esercizio	(413.684)
Saldo al 31/12/2023	1.441.180

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 2023 la Società ha investito euro 222.473 di cui euro 144.276 per gli impianti di condizionamento del Terminal Traghetti, euro 20.000 per il gruppo elettrogeno di Ponte Doria ed euro 40.000 tra ascensori e porte scorrevoli.

Impianti e macchinari	Saldo al 31/12/2022	Acquisiz.	Amm.ti	Saldo al 31/12/2023
Impianti Crociere	201.251	49.342	58.736	191.857
Impianti Doria	645.396	24.769	162.736	507.429
Elettrici e Speciali NTT	70.363	23.934	10.625	83.672
Sollevamento NTT	66.470		17.420	49.050
Riscaldamento NTT	154.249	71.000	23.038	202.211
Idrico Sanitario NTT	0			0
Impianti Caracciolo	7.200		1.600	5.600
Impianti Territorio	292.814	45.027	104.920	232.921
Impianti Uffici	194.648	8.401	34.609	168.440
	1.632.391	222.473	413.684	1.441.180

Altri beni	
(Rif.art.2427, primo comma, n.2.C.c.)	
Descrizione	Importo
Costo storico	7.971.775
Ammortamenti esercizi precedenti	(6.905.419)
Saldo al 31/12/2022	1.066.356

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

v.2.14.1

STAZIONI MARITTIME SPA

Altri beni	
Acquisizioni dell'esercizio	404.341
Vendite dell'esercizio	(14.206)
Vendite f.ammort.	14.206
Ammortamenti dell'esercizio	(412.899)
Saldo al 31/12/2023	1.057.798

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 108.000 di un mezzo Manitou, euro 70.750 di tescoperture a Ponte dei Mille, euro 53.500 di manutenzione straordinaria alle passerelle, euro 23.067 di colonnine guida code, euro 24.800 di parabordi, euro 23.000 di climatizzatori ed euro 16.000 per il nuovo server.

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 /2022	Acquisiz.	Vendite	Amm.ti	Saldo al 31/12/2023
Attrezzature	48.868	1.095		38.123	11.840
Attrezzature Crociere	78.016	142.112		56.587	163.541
Attrezzature T.T.	57.023			16.936	40.087
Attrezzature Ponte Colombo	316.033	32.350		91.333	257.050
Attrezzature Territorio	394.712	35.547		128.719	301.540
Attrezzature NTT	21.944			5.885	16.059
Attrezzature Doria	33.568	69.229		22.392	80.405
Mobili e arredi	31.195			8.915	22.280
Mobili e arredi Crociere	9.251			3.835	5.416
Mobili e arredi Doria	27.448			11.293	16.155
Mobili e arredi NTT	3.121			695	2.426
Mobili e arredi T.T.	1.317			273	1.044
Mobili e arredi Colombo	0				0
Macchine elettriche	30.047	15.988		13.430	32.605
Macchinari	0				0
Veicoli	13.813	108.020		14.483	107.350
ALTRI BENI	1.066.356	404.341	0	412.899	1.057.798

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

v.2.14.1

STAZIONI MARITTIME SPA

	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

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.

Descrizione	31/12/2022	31/12/2023
Altri	17.000	17.000
Totale	17.000	17.000

Nel corso del 2023 la collegata Messina Cruise Terminal ha azzerato il proprio capitale sociale e la Società non ha sottoscritto la ricostituzione ed è pertanto uscita dalla partecipazione.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2023 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

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
9.054.134	4.829.450	4.224.684

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	2.724.761	520.591	3.245.352	3.245.352
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritti nell'attivo circolante	1.826.845	3.613.638	5.440.483	5.440.483
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	204.241	86.252	290.493	290.493
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	73.603	4.203	77.806	77.806

v.2.14.1

STAZIONI MARITTIME SPA

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	4.829.450	4.224.684	9.054.134	9.054.134

La voce Crediti Verso Clienti è composta da crediti per nominali euro 4.771.830, dal fondo svalutazione crediti per euro 1.513.447 e da note credito da emettere per euro 13.031. 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 (presente nel bilancio dello scorso esercizio) si segnala che entrambe le Società hanno pagato. L'esposizione di queste ultime al 31/12/2023 è di euro 2.872.000 tutti relativi all'anno 2023. Di tali importi sono già stati incassati euro 1.660.000 e per il residuo è previsto un piano di rientro nel mese di marzo ed aprile.

La voce Crediti Verso Imprese sottoposte al controllo della Controllante è costituita dal credito verso Grandi Navi Veloci per nominali euro 5.440.483. Tale credito è interamente relativo all'anno 2023, alla data sono stati incassati euro 1.285.000 e si sta concordando un piano di rientro che consentirà alla Società di adempiere alle proprie obbligazioni.

La voce Crediti Tributari, iscritta per euro 290.493, è costituita dal credito Iva relativo al solo 2023.

La voce Crediti Verso Altri, iscritta per euro 77.806, è costituita da depositi cauzionali che risultano rinnovati annualmente.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2023 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	2.142.004	24.479	1.078.869	3.245.352
Crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti iscritte nell'attivo circolante	5.440.483	-	-	5.440.483
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	290.493	-	-	290.493
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	77.806	-	-	77.806
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	7.950.786	24.479	1.078.869	9.054.134

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 31/12/2022	29.549	1.249.198	1.278.747
Utilizzo nell'esercizio	449	14.851	15.300
Accantonamento esercizio	50.000	200.000	250.000
Saldo al 31/12/2023	79.100	1.434.347	1.513.447

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
6.723.416	9.839.441	(3.116.025)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

v.2.14.1

STAZIONI MARITTIME SPA

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	9.838.837	(3.115.940)	6.722.897
Denaro e altri valori in cassa	604	(85)	519
Totale disponibilità liquide	9.839.441	(3.116.025)	6.723.416

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 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
716.687	754.417	(37.730)

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	754.417	(37.730)	716.687
Totale ratei e risconti attivi	754.417	(37.730)	716.687

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

Descrizione	Importo
Imposta di registro atto di concessione	593.614
Sponsorizzazione	24.000
Altri	99.073
	716.687

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
26.525.535	24.823.449	1.702.086

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	5.100.000	-	-		5.100.000
Riserve di rivalutazione	1.204.448	-	-		1.204.448
Riserva legale	974.137	48.491	-		1.022.628
Altre riserve					
Riserva straordinaria	16.575.036	921.337	-		17.496.373
Totale altre riserve	16.575.036	921.337	-		17.496.373
Utile (perdita) dell'esercizio	969.828	-	969.828	1.702.086	1.702.086
Totale patrimonio netto	24.823.449	969.828	969.828	1.702.086	26.525.535

La Società non ha emesso azioni di godimento, obbligazioni convertibili o altri titoli, il Capitale Sociale interamente versato ammonta a euro 5.100.000 e risulta composto da n.10.000.000 azioni del valore nominale di euro 0,51 cadauna. Il saldo attivo della rivalutazione del Terminal Traghetti, al netto dell'imposta sostitutiva, è stato accantonato, nell'esercizio 2008, in apposita riserva del patrimonio netto. Tale riserva potrà essere utilizzata per copertura perdite di esercizio oppure essere imputata a capitale o distribuita ai Soci applicando i commi 2 e 3 dell'art. 2445 C.C.

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	1.022.628	A,B	-
Altre riserve			
Riserva straordinaria	17.496.373	A,B,C,D	17.496.373
Totale altre riserve	17.496.373		17.496.373
Totale	24.823.449		17.496.373
Residua quota distribuibile			17.496.373

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statuari 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					
altre destinazioni	5.100.000	912.647	16.611.188	1.229.785	23.853.620
Altre variazioni					
incrementi		61.490	1.168.296		1.229.786
decrementi				1.229.785	1.229.785
Risultato dell'esercizio precedente				969.828	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	5.100.000	974.137	17.779.484	969.828	24.823.449
Altre variazioni					
incrementi		48.491	921.337		969.828
decrementi				969.828	969.828
Risultato dell'esercizio corrente				1.702.086	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	5.100.000	1.022.628	18.700.821	1.702.086	26.525.535

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
2.635.984	1.135.984	1.500.000

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	1.135.984	1.135.984
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio	1.500.000	1.500.000
Totale variazioni	1.500.000	1.500.000
Valore di fine esercizio	2.635.984	2.635.984

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio come indicato negli eventi dell'esercizio 2023.

Prevalentemente il fondo è costituito dal fondo rischi ICI che al 31/12/2022 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.)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

v.2.14.1

STAZIONI MARITTIME SPA

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
1.641.702	1.580.411	61.291

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	1.580.411
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	244.176
Utilizzo nell'esercizio	182.885
Totale variazioni	61.291
Valore di fine esercizio	1.641.702

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2023 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti e degli importi versati ai fondi pensione.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
26.249.870	31.031.724	(4.781.854)

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	17.139.343	(5.124.366)	12.014.977	4.202.462	7.812.515
Acconti	4.396	(4.396)	-	-	-
Debiti verso fornitori	12.434.938	(327.235)	12.107.703	11.573.458	534.245
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	78.120	2.986	81.106	81.106	-
Debiti tributari	280.228	419.746	699.974	695.292	4.682
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	233.482	27.213	260.695	260.695	-
Altri debiti	861.217	224.198	1.085.415	1.085.415	-
Totale debiti	31.031.724	(4.781.854)	26.249.870	17.898.428	8.351.442

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 31/12/2023, pari a euro 12.014.977 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:

v.2.14.1

STAZIONI MARITTIME SPA

- decremento di euro 6.624.366
- incremento di euro 1.500.000

Il tasso di interesse dei finanziamenti in essere è variabile e legato all'Euribor. Il dettaglio dei mutui è il seguente:

Mutui	31/12/2023	Quota		Garanzie
		a breve	a lungo	
Mutuo originari euro 45.767.181	672.494	442.992	229.502	*
Mutuo originari euro 5.000.000	198.634	198.634	0	
Mutuo originari euro 1.000.000	42.875	42.875	0	
Mutuo originari euro 750.000	62.500	62.500	0	
Mutuo originari euro 5.000.000	332.450	332.450	0	
Mutuo originari 5.000.000	4.002.292	814.451	3.187.841	
Mutuo originari 5.000.000	4.797.793	1.224.264	3.573.529	**
Mutuo originari 1.500.000	1.405.939	584.296	821.643	
Denaro Caldo	500.000	500.000		
TOTALE	12.014.977	4.202.462	7.812.515	
* ipoteca di I grado sull'edificio Terminal Traghetti				
** ipoteca di II grado sull'Edificio Terminal Traghetti				

I covenant previsti da un contratto di finanziamento sono rispettati al 31/12/2023

La voce "Debiti tributari" pari ad euro 699.974 è principalmente costituita dalle seguenti componenti:

Irpef lav.autonomo	4.333
Irpef lav.dipendente	137.056
Debito v.Ag.Entrate	23.391 di cui euro 4.681 oltre l'esercizio successivo
Irap	102.048
Ires	432.673

La voce Debiti verso Istituti Previdenziali pari ad euro 260.695 è principalmente costituita dal debito verso l'Inps per il mese di dicembre regolarmente pagato nel gennaio 2024.

La voce Debiti Diversi è principalmente costituita dal debito verso clienti per euro 168.997 per gli affitti stornati dei mesi di novembre e dicembre e già incassati, e dal debito per 14 esima, ferie non godute e saldo del premio di produzione

Suddivisione dei debiti per area geografica

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2023 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Debiti verso banche	12.014.977	12.014.977
Debiti verso fornitori	12.107.703	12.107.703
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	81.106	81.106
Debiti tributari	699.974	699.974
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	260.695	260.695

v.2.14.1

STAZIONI MARITTIME SPA

Area geografica	Italia	Totale
Altri debiti	1.085.415	1.085.415
Debiti	26.249.870	26.249.870

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	5.470.288	5.470.288	6.544.689	12.014.977
Debiti verso fornitori	-	-	12.107.703	12.107.703
Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-	81.106	81.106
Debiti tributari	-	-	699.974	699.974
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	-	260.695	260.695
Altri debiti	-	-	1.085.415	1.085.415
Totale debiti	5.470.288	5.470.288	20.779.582	26.249.870

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
648.330	44.470	603.860

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	42.689	19.838	62.527
Risconti passivi	1.781	584.022	585.803
Totale ratei e risconti passivi	44.470	603.860	648.330

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

Descrizione	Importo
Ratei	62.527
Risconti: Transazione con AdSP	584.873
Altri Risconti	930
	648.330

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

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
29.102.347	24.548.670	4.553.677

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	28.348.482	23.989.728	4.358.754
Altri ricavi e proventi	753.865	558.942	194.923
Totale	29.102.347	24.548.670	4.553.677

Nell'esercizio 2023, la Società ha registrato il record da sempre dei passeggeri trasportati. Sul fronte delle crociere ha consuntivato n. 340 toccate e 1.698.000 passeggeri contro le 328 toccate del 2022 con 1.081.000 passeggeri. Il traffico traghetti ha consuntivato 1.828 toccate contro le 1.779 del 2022 ed ha consuntivato 2.228.000 passeggeri contro i 2.175.100 del 2022.

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

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	28.348.482
Totale	28.348.482

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 euro 346.417 di credito di imposta per l'energia utilizzato interamente nel corso dell'esercizio. Sempre nella voce Altri ricavi e proventi la Società ha iscritto euro 128.750 di recuperi assicurativi della somma erogata a chiusura dell'evento del 24 luglio 2010. Il Costo sostenuto è nei costi per servizi.

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
25.516.359	22.438.185	3.078.174

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	373.982	276.770	97.212
Servizi	11.745.845	10.593.997	1.151.848
Godimento di beni di terzi	2.580.559	2.317.949	262.610

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
 Codice fiscale: 02906780107

v.2.14.1

STAZIONI MARITTIME SPA

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Salari e stipendi	3.886.638	3.503.587	383.051
Oneri sociali	1.358.373	1.135.711	222.662
Trattamento di fine rapporto	244.176	321.860	(77.684)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	681.057	694.488	(13.431)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	2.303.949	2.287.572	16.377
Svalutazioni crediti attivo circolante	250.000	379.100	(129.100)
Accantonamento per rischi	1.500.000	350.000	1.150.000
Oneri diversi di gestione	591.780	577.151	14.629
Totale	25.516.359	22.438.185	3.078.174

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
(1.172.702)	(974.234)	(198.468)

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti	9.402	2.757	6.645
(Interessi e altri oneri finanziari)	(1.182.104)	(976.991)	(205.113)
Totale	(1.172.702)	(974.234)	(198.468)

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	1.166.427
Altri	15.677
Totale	1.182.104

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari	30.320	30.320
Interessi medio credito	800.694	800.694
Sconti o oneri finanziari	335.413	335.413
Altri oneri su operazioni finanziarie	15.677	15.677
Totale	1.182.104	1.182.104

Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Altri proventi	9.402	9.402
Totale	9.402	9.402

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
	(4.167)	4.167

La Società non ha sottoscritto l'aumento di capitale di Messina Cruise Terminal ed è pertanto uscita dalla partecipazione.

Descrizione	31/12/2022	Variazioni
Di partecipazioni	4.167	(4.167)
Totale	4.167	(4.167)

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

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
711.200	162.256	548.944

Imposte	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
IRES	438.118		438.118
IRAP	253.327	151.279	102.048
Imposte relative a esercizi precedenti	22.755	10.977	11.778

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

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

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)

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

v.2.14.1

STAZIONI MARITTIME SPA

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	2.413.286	
Onere fiscale teorico (%)	24,00%	579.189
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi		
Variazioni in aumento IRES	1.830.988	
Variazioni in diminuzione IRES	488.242	
Perdite fiscali	1.806.972	
Ace	136.070	
Imponibile fiscale	1.812.990	
Imposte correnti sul reddito di esercizio		
Imposta a conto economico		435.118
Aliquota fiscale effettiva	18,03%	

Determinazione dell'imponibile IRAP:

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produz.	3.585.988	
Costo del personale dipendente	5.489.187	
Accant. Fondi rischi	1.750.000	
Totale	10.825.175	
Onere fiscale teorico (%)	4,20%	454.657
Riprese		
Ricavi non tassati	(375.993)	
Acc. F.rischi		
Utilizzo f. rischi		
Costi deducibili non contabilizzati		
Costi contabilizzati non deducibili	718.652	
Premi Inail/Costi disabili/Cuneo fiscale	(5.136.243)	
Imponibile IRAP	6.031.591	
IRAP corrente per l'esercizio	-	253.327
Aliquota fiscale effettiva	2,34%	

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

Fiscalità differita / anticipata

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

v.2.14.1

STAZIONI MARITTIME SPA

Non sono state prudenzialmente iscritte imposte anticipate, pari ad euro 694.637. Tali imposte si riferiscono:

- per euro 344.243 alle imposte anticipate relative ai futuri risparmi fiscali che deriveranno dall'utilizzo del Fondo svalutazione crediti tassato;
- per euro 350.394 alle imposte anticipate calcolate sulla differente concorrenza degli ammortamenti fiscali rispetto a quelli civilistici delle pavimentazioni dei piazzali.

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	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Dirigenti	3	3	
Quadri	4	3	1
Impiegati	18	19	(1)
Operai	32	31	1
Totale	57	56	1

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 2023 è stato di 29,4 unità. Tali dipendenti consentono alla Società di fornire il servizio di assistenza ai passeggeri delle navi da crociera.

	Numero medio
Dirigenti	3
Quadri	4
Impiegati	18
Operai	32
Totale Dipendenti	57

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

	Amministratori	Sindaci
Compensi	302.358	40.820

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.

Descrizione	
Fidejussioni di terzi:	
a garanzia canoni sublocazioni	31.666
a garanzia locazioni Term.Traghetti	277.347
da fornitori	750.000
Depositi in titoli:	
a garanzia canoni sublocazioni	51.646
Totale	1.110.659

v.2.14.1

STAZIONI MARITTIME SPA

Descrizione	
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	7.016.209

	Importo
Garanzie	7.016.209

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 2024 le cui assunzioni principali sono:
Gestione del ripristino del Terminal Traghetti con conseguente riapertura del centro (attualmente riaperto al 70%); gestione della pratica assicurativa e legale nonché gestione degli adempimenti richiesti dalle Autorità competenti. A tal fine il Consiglio del 15 febbraio u.s. ha deliberato di cercare un finanziamento bancario ad hoc che non era stato previsto a Budget;

Un leggero incremento del traffico passeggeri traghetti ed un sostanziale equilibrio del traffico commerciale;

Per quanto concerne il traffico crociere sulla base delle toccate previste in n. 318 contro le 340 del 2023 si prevedono passeggeri in calo di circa il 14%;

Riguardo al prezzo dell'energia la Società ha tenuto conto dell'andamento dei prezzi del 2023;

Ricorso ad un finanziamento bancario di un milione e duecentomila euro ad hoc per l'investimento di recupero dell'ala di ponente dell'edificio di P. Mille.

Su tali basi le previsioni economiche dell'esercizio 2024 sono in utile e 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 346.417 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 d'esercizio al 31/12/2023	Euro	1.702.086
a riserva straordinaria	Euro	1.702.086

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

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

v.2.14.1

STAZIONI MARITTIME SPA

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto MONZANI EDOARDO 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, __/__/____

STAZIONI MARITTIME S.P.A.

LIBRO DELLE ASSEMBLEE

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA DEL 15 MAGGIO 2024

L'anno 2024, il giorno 15 maggio alle ore 11,00, si è riunita, in seconda convocazione, presso la sede sociale in Genova, Ponte dei Mille, l'Assemblea Ordinaria della Società Stazioni Marittime S.p.A., con capitale sociale di Euro 5.100.000 – iscritta al Registro delle Imprese di Genova al n.02906780107, cod.fisc. e part. IVA 02906780107, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1) Deliberazioni ai sensi dell'art. 2364 del Codice Civile 1 comma;
- 2) Nomina degli Amministratori;
- 3) Determinazione del compenso degli Amministratori

Assume la presidenza della riunione il Dott. Edoardo Monzani, il quale, su accordo unanime dei Soci, invita a partecipare l'Avv.to Pugliese per svolgere le funzioni di segretario e la Dott.ssa Laura De Ferrari.

Il Presidente, constatato:

- a) che la presente riunione è stata regolarmente convocata ai sensi dello Statuto Sociale Sociale;
- b) che sono presenti, o collegati in audiovideo conferenza su piattaforma Teams 37066258304, rappresentanti dei seguenti Soci (laddove precisato per deleghe esibite, riconosciute valide e conservate agli atti):
 - Grandi Navi Veloci S.p.A., titolare di n. 3.201.066 azioni, dal Dott. Matteo Catani (collegato in audio video conferenza);
 - Marinvest S.r.l., titolare di n.1.809.363 azioni, dal Dott. Franco Ronzi (collegato in audiovideo conferenza);
 - Moby S.p.A., titolare di n. 733.430 azioni, per delega, dal Avv.to Marco Russo (collegato in audiovideo conferenza);
 - Costa Crociere Spa, titolare di 1.327.591 azioni, per delega, dal Dott. Mario Bargoni (collegato in audiovideo conferenza);

STAZIONI MARITTIME S.P.A.

LIBRO DELLE ASSEMBLEE

- Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale, già Autorità Portuale di Genova, titolare di n. 1.021.616 azioni, per delega, al Dott. Simone Arecco in presenza;
- Finporto di Genova S.r.l. in liq., titolare di n. 1.163.272 azioni, dal Dott. Maurizio Civardi in presenza;
- Tirrenia Compagnia Italiana di Navigazione Spa titolare di n. 243.662 azioni, per delega, dal Dott. Marco Russo (collegato in audiovideo conferenza);

che è conseguentemente rappresentato il 95% del capitale sociale;

- c) che le azioni rappresentative dei Soci presenti sono state regolarmente depositate;
- d) che sono presenti per il Consiglio di Amministrazione, oltre al Presidente, l'Amministratore Delegato Ing. Alberto Minoia, nonché l'Avv.to Alberto Pozzo, il Dott. Pellerano e il Dott. Costa in presenza e la Dott.ssa Tringali e il Dott. Mura collegati in audiovideo conferenza;
- e) che sono presenti per il Collegio Sindacale il Presidente Dott. Stefano Franciolini, il Sindaco Dott. Antonio Rosina e il Sindaco Mauro Nicorelli;

dichiara la riunione regolarmente convocata e costituita ed atta a validamente discutere e deliberare sull'ordine del giorno.

Il Presidente, passando al **primo punto** all'ordine del giorno, sottopone all'Assemblea l'esame e l'approvazione del Bilancio e della Nota Integrativa della Società al 31/12/2023, depositati nei termini di legge presso la sede della Società.

Il Presidente, su accordo dei Soci, riassume la Relazione sulla Gestione ed i contenuti principali del Bilancio, e riporta la proposta di destinazione dell'utile di esercizio formulata dal Consiglio di Amministrazione. Ricorda poi che la Società è revisionata su base volontaria da Deloitte e quindi da lettura della Relazione della Deloitte al bilancio.

Il Dott. Franciolini, Presidente del Collegio Sindacale, espone per sintesi, su accordo dei Soci, essendo stato esonerato dalla lettura integrale, la relazione del Collegio Sindacale, e esprime parere favorevole alla destinazione dell'utile di esercizio.

L'Assemblea, all'unanimità dei Soci, **approva il Bilancio al 31/12/2023 e la relativa Nota Integrativa e Relazione sulla Gestione**, e, anche tenuto conto della Relazione del Collegio Sindacale, **delibera di destinare l'utile di esercizio come segue:**

STAZIONI MARITTIME S.P.A.

LIBRO DELLE ASSEMBLEE

- euro 1.702.086 a riserva straordinaria

e dispone che i suddetti documenti vengano trascritti in calce al presente verbale, insieme alla Relazione del Collegio Sindacale, dando ampio scarico agli amministratori del loro operato durante la carica.

Il Presidente, passando al **secondo punto** all'ordine del giorno, ricorda che è necessario provvedere al rinnovo del Consiglio di Amministrazione e, dopo aver ringraziato a nome della Società gli attuali membri del Consiglio, invita l'Assemblea a voler deliberare in merito.

Prende la parola il Dott. Arecco che chiede di rinviare la discussione e la delibera in ordine al secondo e al terzo punto all'ordine del giorno per permettere ulteriori valutazioni da parte del Socio Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale. Si associa alla richiesta il Dott. Civardi per Finporto di Genova Srl.

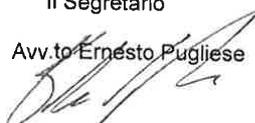
L'Assemblea delibera, all'unanimità dei Soci presenti, di accogliere la richiesta invitando il Presidente a riconvocare l'Assemblea in relazione al secondo e terzo punto dell'odierno ordine del giorno.

Il Presidente, preso atto, propone di riconvocare l'Assemblea per il giorno 11 giugno 2024 alle ore 11 presso la sede sociale. I Soci approvano.

Il Presidente, nel rinnovare il saluto e ringraziamento ai Soci, a tutti i componenti degli Organi sociali, ai dirigenti ed a tutto il personale della Società, dichiara terminata la riunione alle ore 11,30.

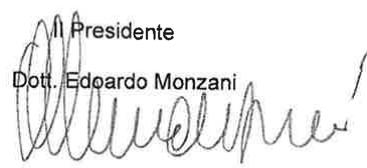
Il Segretario

Avv.to Ernesto Pugliese



Il Presidente

Dott. Edoardo Monzani



pag. 2020/ 110

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

“Il sottoscritto, Dott. Lorenzo PIETRANERA consapevole delle responsabilità penali previste dall’art. 76 del Dpr 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni, attesta ai sensi dell’art. 47 del medesimo Dpr 445/2000 l’identità dei contenuti della presente copia informatica all’originale cartaceo conservato agli atti della società”.

“Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Genova – Autorizzazione n. 17119 del 16.05.2002 del Direttore Regionale dell’Ufficio delle entrate”.

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 31/12/2023

Signori Azionisti,

il bilancio che sottoponiamo alla vostra approvazione evidenzia un risultato lordo ante imposte di euro 2.413.286, dopo aver effettuato ammortamenti per euro 2.985.006. Il risultato netto è pari ad euro 1.702.086 dopo lo stanziamento di imposte per euro 711.200, determinate secondo legge.

La Vostra Società ha registrato nel corso dell'esercizio il record dei passeggeri trasportati. Sul fronte delle crociere ha consuntivato n. 340 toccate e 1.698.000 passeggeri contro le 328 toccate del 2022 con 1.081.000 passeggeri. Il traffico traghetti ha consuntivato 1.828 toccate contro le 1.779 del 2022 ed ha consuntivato 2.228.000 passeggeri contro i 2.175.100 del 2022.

Dal punto di vista dei ricavi l'esercizio 2023 ha registrato un aumento fatturato delle crociere, passato da euro/000 6.249 del 2022 a euro/000 9.687 del 2023 (+55%), ed un aumento del fatturato traghetti passato da euro/000 14.450 a euro/000 15.462 (+7%)

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

	2023	2022	Differenza %
Passeggeri crociere (compresi transiti)	1.698.639	1.081.178	57%
Passeggeri traghetti	2.228.224	2.051.710	9%
Auto traghetti	858.600	803.995	7%
Moto traghetti	63.875	57.830	10%
Metri lineari traghetti	2.010.695	2.064.503	(3%)

La gestione immobiliare ha fatto registrare un volume di ricavi pari a euro/000 2.033 contro euro/000 2.246 del 2022 (-9,5%). Tale attività è stata negativamente influenzata dall'incendio (come successivamente commentato).

Complessivamente i ricavi delle vendite sono aumentati del 18,16% rispetto al precedente esercizio.

La Società ha iscritto nella voce Altri ricavi e proventi crediti di imposta sull'energia per euro/000 346 utilizzati nell'esercizio.

Il margine operativo lordo è pari a euro/000 8.298 contro euro/000 5.822 dello scorso esercizio.

I costi per servizi sono passati da euro/000 10.594 ad euro/000 11.746 (+11%) a seguito anche dell'incremento del fatturato. Nel dettaglio sono aumentati i costi della gestione dei bagagli +59%, i costi di vigilanza +19% mentre i costi di pulizia non sono complessivamente aumentati perché sono terminate le sanificazioni da Covid.

La Società ha messo in atto ogni possibile attività di contenimento dei consumi di energia, risparmiando da gennaio ad ottobre l'11% dei consumi e ne ha fissato i prezzi in maniera più conveniente rispetto al precedente esercizio risparmiando complessivamente il 27%.

Gli ammortamenti sono passati da euro/000 2.982 del 2022 ad euro/000 2.985 del 2023.

Il costo del personale totale rispetto al 2023 è aumentato del 11% per effetto dell'aumento del costo del personale ordinario del 8% (strettamente dovuto alla maggiore produzione sviluppata nell'anno) e dell'aumento del costo del personale del servizio accoglienza del 23% legato alla crescita delle crociere.

Il cash flow generato dalla gestione reddituale è passato da euro/000 5.064 del 2022 a euro/000 3.008 del 2023 come si evince dal rendiconto finanziario. Tale variazione è dovuta ad un momentaneo peggioramento delle condizioni di incasso.

Per quanto concerne l'elevata esposizione dei crediti si segnala che sono tutti crediti relativi alla stagione estiva e che la Società ha concordato e sta concordando piani di rientro. Si segnala inoltre che sono stati incassati i crediti 2020 verso Moby e Tirrenia.

L'indebitamento netto è passato da euro/000 7.300 del 2022 a Euro/000 5.292 del 2023. Gli oneri finanziari sostenuti verso il sistema bancario sono passati da euro/000 481 del 2022 ad euro/000 831 del 2023 per l'effetto dell'aumento dei tassi d'interesse.

La Società ha effettuato investimenti, nel corso del 2023, per euro/000 999.

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

	2023	2022
ROE (reddito netto/patrimonio netto)	6,42%	3,91%
ROI (reddito operativo/capitale+mutui)	21,00%	9,00%
ROS (reddito operativo/ricavi di vendita)	28,50%	23,70%

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

INDICATORI DI FINANZIAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Margine primario di struttura	<i>Mezzi propri - Attivo fisso</i>	-€ 14.681.649
Quoziente primario di struttura	<i>Mezzi propri / Attivo fisso</i>	0,66

Il rapporto debt/equity è passato da 0,29 del 2022 a 0,20 nel 2023.

Il 31 ottobre 2023 si è verificato un principio di incendio al Terminal Traghetti al piano ammezzato causato da una macchina del freddo non di proprietà dalla Società. Il piano ammezzato e conseguentemente l'intero edificio è rimasto inagibile e sotto sequestro fino al 27 novembre 2023. Da tale data sono state messe in atto tutte le attività necessarie per la riapertura. Il 70% delle attività commerciali a fine gennaio 2024 ha riaperto ed è in corso la riapertura totale dell'edificio.

La Società ha sospeso i contratti di locazione dal 1° novembre 2023 fino alla riapertura del complesso commerciale. La Società ha denunciato l'evento alla propria assicurazione. Per quanto concerne le conseguenze si devono attendere la chiusura delle indagini e le perizie richieste dalla Procura per la determinazione delle cause dell'incendio e delle conseguenti responsabilità. Nel presente bilancio sono presenti i costi sostenuti fino al 31/12/2023 ed è stato prudenzialmente accantonato un fondo rischi di euro 1,5 mln.

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 pagato euro/000 128 interamente rimborsati dall'assicurazione ed il procedimento si è estinto.

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 2022 anche per il 2023 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.

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 2024 le cui assunzioni principali sono:

- un incremento dell'andamento del traffico passeggeri traghetti per la prossima estate ed un sostanziale equilibrio del traffico commerciale;
- una leggera decrescita del traffico crocieristico sulla base delle previsioni degli operatori che si combina con l'indisponibilità del molo 1003 di Ponte dei Mille che verrà rifilato dall'Autorità di Sistema Portuale;
- l'esecuzione della prima fase di intervento all'ala di ponente dell'edificio di Ponte dei Mille (non agibile dal 2019) con ricorso ad un finanziamento bancario di 1,2 milioni di euro.
- piani di rientro dei crediti maturati al 31 dicembre 2023

Su tali basi le previsioni economiche dell'esercizio 2024 sono in utile mentre sotto il profilo finanziario la Società grazie alla liquidità già disponibile alla fine dell'anno 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.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

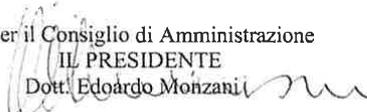
Vi proponiamo di destinare l'utile di euro 1.702.086 come segue:

Riserva Straordinaria Euro 1.702.086

Genova, 27 marzo 2024

Per il Consiglio di Amministrazione

IL PRESIDENTE

Dott. Edoardo Monzani 

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

“Il sottoscritto, Dott. Lorenzo PIETRANERA consapevole delle responsabilità penali previste dall’art. 76 del Dpr 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni, attesta ai sensi dell’art. 47 del medesimo Dpr 445/2000 l’identità dei contenuti della presente copia informatica all’originale cartaceo conservato agli atti della società”.

“Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Genova – Autorizzazione n. 17119 del 16.05.2002 del Direttore Regionale dell’Ufficio delle entrate”.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

Deloitte.

Deloitte & Touche S.p.A.
Via Petrarca, 2
16121 Genova
Italia

Tel: +39 010 5317011
Fax: +39 0105317022
www.deloitte.it

RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE

**Agli Azionisti di
Stazioni Marittime S.p.A.**

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio di Stazioni Marittime S.p.A. (la "Società") costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2023, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2023, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della Società di Revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Altri aspetti

La presente relazione non è emessa ai sensi di legge, stante il fatto che Stazioni Marittime S.p.A. ha conferito l'incarico per la revisione legale ex art. 2409-bis del Codice Civile ad altro soggetto, diverso dalla scrivente società di revisione.

Responsabilità degli Amministratori e del Collegio Sindacale per il bilancio d'esercizio

Gli Amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli Amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia.

Ancona Bari Bergamo Bologna Brescia Cagliari Firenze Genova Milano Napoli Padova Parma Roma Torino Treviso Udine Verona

Sede Legale: Via Tortona, 25 - 20144 Milano | Capitale Sociale: Euro 10.328.220,00 i.v.

Codice Fiscale/Registro delle Imprese di Milano/Montebianco/Lodi n. 03049560166 - R.E.A. n. MI-1720239 | Partita IVA: IT 03049560166

Il nome Deloitte si riferisce a una o più delle seguenti entità: Deloitte Touche Tohmatsu Limited, una società inglese a responsabilità limitata ("DTTL"), le member firm aderenti al suo network e le entità a esse correlate. DTTL e ciascuna delle sue member firm sono entità giuridicamente separate e indipendenti tra loro. DTTL (denominata anche "Deloitte Global") non fornisce servizi ai clienti. Si invita a leggere l'informativa completa relativa alla descrizione della struttura legale di Deloitte Touche Tohmatsu Limited e delle sue member firm all'indirizzo www.deloitte.com/about.

© Deloitte & Touche S.p.A.

Deloitte

2

Gli Amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

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

Responsabilità della Società di Revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

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

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

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli Amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli Amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

2

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

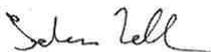
Deloitte.

3

- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

DELOITTE & TOUCHE S.p.A.



Federico Tarallo
Socio

Genova, 6 maggio 2024

3

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

“Il sottoscritto, Dott. Lorenzo PIETRANERA consapevole delle responsabilità penali previste dall’art. 76 del Dpr 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni, attesta ai sensi dell’art. 47 del medesimo Dpr 445/2000 l’identità dei contenuti della presente copia informatica all’originale cartaceo conservato agli atti della società”.

“Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Genova – Autorizzazione n. 17119 del 16.05.2002 del Direttore Regionale dell’Ufficio delle entrate”.

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

STAZIONI MARITTIME SPA
Sede in Ponte dei Mille – Genova - Capitale Sociale euro 5.100.000 i.v.
Codice fiscale n.02906780107 - R.E.A. di Genova n.304806
BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2023
Relazione del Collegio Sindacale

Signori Azionisti,

Il collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, 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

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della società Stazioni Marittime S.p.A., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2023, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data, dalla nota integrativa e dalla relazione sulla gestione.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2023, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

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

Si dà inoltre atto che la società è sottoposta a revisione volontaria da parte della Società Deloitte & Touche e che la stessa ha preannunciato il rilascio di una relazione senza rilievi.

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

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

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

Il Consiglio di Amministrazione nella propria relazione al bilancio non ha rilevato particolari criticità per l'anno 2024. I principali rischi della Società posti in evidenza dagli Amministratori sono riconducibili alle eventuali variazioni dei tassi di interesse (rischio finanziario) e all'andamento del traffico merci e passeggeri (rischio di mercato).

Gli amministratori si sono espressi positivamente sul mantenimento del presupposto della continuità aziendale.

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

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

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia:

- abbiamo acquisito una ragionevole 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. A tale proposito confermiamo che abbiamo

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

avuto, con periodicità anche superiore a quanto previsto dall'art.2481 C.C. incontri con il Presidente, con l'Amministratore Delegato e con il Direttore Amministrativo;

- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione, come già evidenziato in precedenza, 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;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Gli amministratori della Società sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione al 31/12/2023, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione ISA Italia n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Società al 31/12/2023 e sulla conformità della stessa alle norme di legge.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Società al 31/12/2023 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

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

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

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

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

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

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

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

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

Abbiamo incontrato l'organismo di vigilanza ed abbiamo preso visione delle relazioni e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Si segnala che l'organo di vigilanza monocratico è stato nominato nella persona dell'Avvocato Andrea Garaventa. L'ODV ha iniziato i suoi lavori verbalizzando la prima riunione in data 7 febbraio 2023 e ha incontrato il Collegio Sindacale in data 20 aprile 2023 consegnando una relazione in cui sottolineava le criticità in tema di Modello di Organizzazione e Gestione. Una successiva relazione datata 11 aprile 2024 riassume l'attività svolta nell'esercizio 2023. La relazione sarà esaminata in una prossima riunione alla presenza dell'ODV.

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

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

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

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

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

Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

Il Collegio segnala che l'Assemblea di approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2022 ha nominato per il triennio 2023 - 2025 l'organo di controllo nelle persone del dott. Stefano Franciolini quale presidente, dei dottori Antonio Rosina e Mauro Nicorelli quali sindaci effettivi.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi 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 noi svolta il collegio propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, così come redatto dagli amministratori.

Il Collegio concorda con la proposta di destinazione dell'utile di esercizio fatta dagli amministratori nella relazione sulla gestione e in nota integrativa

Genova, 14 aprile 2024.

Il Collegio Sindacale

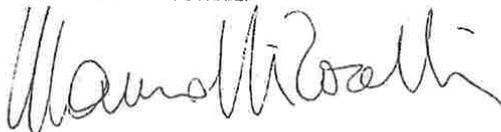
Dott. Stefano FRANCIOLINI



Dott. Antonio ROSINA



Dott. Mauro NICORELLI



Registro Imprese - Archivio Ufficiale delle C.C.I.A.A.

Bilancio aggiornato al 31/12/2023

"STAZIONI MARITTIME S.P.A."
Codice fiscale: 02906780107

“Il sottoscritto, Dott. Lorenzo PIETRANERA consapevole delle responsabilità penali previste dall’art. 76 del Dpr 445/2000 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni, attesta ai sensi dell’art. 47 del medesimo Dpr 445/2000 l’identità dei contenuti della presente copia informatica all’originale cartaceo conservato agli atti della società”.

“Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Genova – Autorizzazione n. 17119 del 16.05.2002 del Direttore Regionale dell’Ufficio delle entrate”.