

T.& C. -Traghetti e Crociere Srl SU

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

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

Gli importi presenti sono espressi in Euro

Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	1.180	1.180
Ammortamenti	786	589
Totale immobilizzazioni immateriali	394	591
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	14.126.467	14.042.502
Ammortamenti	1.879.253	1.761.563
Totale immobilizzazioni materiali	12.247.214	12.280.939
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.267	1.267
Totale crediti	1.267	1.267
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.267	1.267
Totale immobilizzazioni (B)	12.248.875	12.282.797
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	671.337	511.898
Totale crediti	671.337	511.898
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	263.771	154.578
Totale attivo circolante (C)	935.108	666.476
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	23.260	22.224
Totale attivo	13.207.243	12.971.497
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	3.044.500	3.044.500
IV - Riserva legale	3.251	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	61.760	0
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	9.017.995	9.017.995
Varie altre riserve	(1)	2
Totale altre riserve	9.079.754	9.017.997
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	107.259	65.010
Utile (perdita) residua	107.259	65.010
Totale patrimonio netto	12.234.764	12.127.507
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	48.833	41.024
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	896.642	799.811
Totale debiti	896.642	799.811
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	27.004	3.155
Totale passivo	13.207.243	12.971.497

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.345.193	3.387.853
5) altri ricavi e proventi		
altri	34.861	14.407
Totale altri ricavi e proventi	34.861	14.407
Totale valore della produzione	3.380.054	3.402.260
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	7.430	10.268
7) per servizi	2.857.893	2.951.210
8) per godimento di beni di terzi	24.332	35.474
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	116.783	97.068
b) oneri sociali	33.601	23.402
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	12.357	11.546
c) trattamento di fine rapporto	8.442	5.973
e) altri costi	3.915	5.573
Totale costi per il personale	162.741	132.016
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	117.887	110.598
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	197	228
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	117.690	110.370
Totale ammortamenti e svalutazioni	117.887	110.598
14) oneri diversi di gestione	79.707	72.196
Totale costi della produzione	3.249.990	3.311.762
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	130.064	90.498
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	166	13
Totale proventi diversi dai precedenti	166	13
Totale altri proventi finanziari	166	13
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	5.000	6.750
Totale interessi e altri oneri finanziari	5.000	6.750
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(4.834)	(6.737)
E) Proventi e oneri straordinari:		
21) oneri		
altri	0	1
Totale oneri	0	1
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	0	(1)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	125.230	83.760
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	17.971	18.750
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	17.971	18.750
23) Utile (perdita) dell'esercizio	107.259	65.010

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

PREMESSA

Signori Soci,

Il bilancio chiuso al 31.12.2015 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs 17.1.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali e, ove mancanti, e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423 ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati;
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 6, del codice civile:
non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

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

Nota Integrativa Attivo

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente al conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

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:

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Fabbricati 4%

Costruzioni leggere 10%

Impianti, macchinario 10%

Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati 12%-20%

Autocarri 20%

Autovetture 25%

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono stati imputati a costo nell'esercizio di acquisizione.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

CREDITI

I crediti, iscritti fra le immobilizzazioni finanziarie, sono relativi a :
- depositi cauzionali per utenze

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo. Il valore dei crediti iscritto nell'attivo è al netto dei fondi rettificativi iscritti in contabilità.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del criterio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico e determinati con il consenso del Collegio Sindacale.

Fondi per rischi e oneri

Sono istituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati 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.

Imposte

Le imposte dell'esercizio ammontano ad € 17.971,00 (Ires € 9.707,00, Irap € 8.264,00)

Attivo circolante

Attivo circolante: crediti

CREDITI

Non esistono crediti di durata residua superiore ai cinque anni e l'importo globale dei crediti iscritti in bilancio ammonta a € 671.336,91 e sono così composti:

Codice Bilancio	Descrizione			
A C 02 010	CREDITI : : Esigibili entro l'esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CREDITI V/CLIENTI	677.390,10	3.374.401,86	3.249.509,30	802.282,66
FATTURE DA EMETTERE	4.039,53	7.959,19	4.039,53	7.959,19
F/DO RISCHI SU CREDITI V. CLIENTI	(172.746,75)	29.039,81		(143.706,94)
ERARIO C/COMPENSAZIONI	3.215,00	2.718,00	3.215,00	2.718,00
REGIONI C/IRAP A CREDITO		2.084,00		2.084,00

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti che, nel corso dell'esercizio, non ha subito variazioni.

Descrizione F.do svalutazione
Ex. Art. 2426 C.c.

Saldo al 31/12/14	172.747
Utilizzo nell'esercizio	29.040
Acc.to esercizio	0
Saldo al 31/12/15	143.707

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati	1.267	-	1.267	1.267
Crediti iscritti nell'attivo circolante	511.898	159.439	671.337	671.337
Disponibilità liquide	154.578	109.193	263.771	
Ratei e risconti attivi	22.224	1.036	23.260	

Oneri finanziari capitalizzati

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

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
			Altre destinazioni		
Capitale	3.044.500		-		3.044.500
Riserva legale	0		3.251		3.251
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	0		61.760		61.760
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	9.017.995		-		9.017.995
Varie altre riserve	2		(3)		(1)
Totale altre riserve	9.017.997		61.757		9.079.754
Utile (perdita) dell'esercizio	65.010		(65.010)	107.259	107.259
Totale patrimonio netto	12.127.507		(2)	107.259	12.234.764

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi
					per copertura perdite
Capitale	3.044.500	CAPITALE SOCIALE		-	-
Riserva legale	3.251	RISERVA DI UTILI	B	-	-
Altre riserve					
Riserva straordinaria o facoltativa	61.760	RISERVA DI UTILI	A,B,C	61.760	-
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	9.017.995	RISERVA DI CAPITALE	A,B,C	9.017.995	897.695
Varie altre riserve	(1)	RISERVA ARROTONDAMENTO UNITA' DI EURO		-	-
Totale altre riserve	9.079.754			9.079.755	897.695
Totale	12.127.505			9.079.755	897.695
Residua quota distribuibile				9.079.755	

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	41.024
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	7.913
Utilizzo nell'esercizio	105
Totale variazioni	7.809
Valore di fine esercizio	48.833

Debiti

DEBITI

Non esistono debiti di durata superiore ai 5 anni. L'importo globale dei debiti iscritti in bilancio ammonta ad € 896.642,36 ed è composto come segue:

Codice Bilancio	Descrizione			
P D 00 010	DEBITI : Esigibili entro l'esercizio successivo			
Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
DEBITI V/FORNITORI	535.471,71	3.078.868,74	2.785.533,74	828.806,71
FATTURE DA RICEVERE	192.101,39	21.151,63	192.101,39	21.151,63
ERARIO C/IRES	6.956,00	1.265,00	6.956,00	1.265,00
ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	12,18	104,60	99,41	17,37
ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	17.302,83	44.674,18	49.235,34	12.741,67
ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO		6.908,36	6.826,36	82,00
REGIONI C/IRAP	11.791,00		11.791,00	
INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	11.714,00	51.372,68	52.365,68	10.721,00
INAIL C/CONTRIBUTI	138,05	2.981,81	2.250,76	869,10
DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	7.109,48	72.606,74	69.591,25	10.124,97
DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.	8.354,82	9.683,32	8.354,82	9.683,32
RITENUTE SINDACALI	38,33	244,30	242,63	40,00
COLLABORATORI C/COMPENSI	8.818,55	23.285,60	30.964,56	1.139,59
DEBITI DIVERSI	3,00	746,11	749,11	

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti	799.811	96.831	896.642	896.642
Ratei e risconti passivi	3.155	23.849	27.004	

Nota Integrativa Conto economico

Proventi e oneri finanziari

La società non ha conseguito, nel corso dell'esercizio, proventi da partecipazioni.

Nota Integrativa Altre Informazioni

Compensi revisore legale o società di revisione

	Valore
Revisione legale dei conti annuali	9.298
Altri servizi di verifica svolti	14.426
Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione	23.724

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

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata da Autorità Portuale di Ravenna, società avente sede in Ravenna, via Antico Squero n. 31, C.F. 92033190395, i cui dati vengono di seguito riportati:

Prospetto riepilogativo dello Stato Patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2014	31/12/2013
B) Immobilizzazioni	163.940.425	156.275.642
C) Attivo circolante	79.918.669	63.193.383
Totale attivo	243.859.094	219.469.025
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	47.014.804	57.585.302
Riserve	88.354.886	78.962.845
Utile (perdita) dell'esercizio	19.996.217	9.392.042
Totale patrimonio netto	155.365.907	145.940.189
B) Fondi per rischi e oneri	436.389	2.973.762
C) Trattamento di fine di lavoro subordinato	1.621.754	1.450.498
D) Debiti	1.873.677	1.050.042
E) Ratei e risconti passivi	84.561.367	68.054.534
Totale passivo	243.859.094	219.469.025
Garanzie, impegni e altri rischi	26.318.217	32.339.926

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

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2014	31/12/2013
A) Valore della produzione	27.923.143	21.857.078
B) Costi della produzione	10.344.540	11.894.891
C) Proventi e oneri finanziari	8.491	5.918

E) Proventi e oneri straordinari	2.646.020	(576.063)
Imposte sul reddito dell'esercizio	236.899	-
Utile (perdita) dell'esercizio	19.996.215	9.392.042

Azioni proprie e di società controllanti

La società non possiede né direttamente né indirettamente partecipazioni in società collegate e controllate.

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE (Art.22-bis)

Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate operazioni con parti correlate, così come definite dallo IAS 24.

ACCORDI FUORI BILANCIO (Art. 22-ter)

Nel corso dell'esercizio non sono esistiti accordi la cui natura o obiettivi economici non sono riflessi in bilancio.

Nota Integrativa parte finale

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente all'utile di esercizio di € 107.259,18 il Presidente del C.d.A. propone di destinare € 5.362,95 a riserva legale ed € 101.896,23 a riserva straordinaria.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2015 e la proposta di destinazione dell'utile sopra indicata. Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Il Presidente del C.d.A.
(Di Marco Galliano)

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