

INTERPORTO DI VADO I.O. S.p.A.

Sede legale in Vado Ligure 17047 – Via Trieste, 25
Capitale Sociale Euro 3.000.000,12.= i. v.
Codice Fiscale e Partita I.V.A. 00989700091
Registro delle Imprese Riviera di Liguria Imperia La Spezia Savona

BILANCIO AL 31/12/2022

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Signori Azionisti,

il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2022, che viene presentato alla Vostra approvazione, chiude con un Utile d'esercizio pari ad Euro 1.213.601 (Euro 272.718 nel 2021) dopo aver effettuato ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni per complessivi Euro 766.267 (Euro 996.583 nel 2021) ed aver rilevato imposte (correnti, differite e anticipate) per Euro 413.062 (Euro 73.189 nel 2021).

L'analisi sull'andamento della Società vede l'anno in corso influenzato dagli eventi straordinari e dalla situazione geopolitica contingente.

La società, nel corso dei due anni precedenti, ha risentito in modo "marginale" della situazione nazionale ed internazionale caratterizzata dalla diffusione del COVID 19 e dalle conseguenti misure restrittive per il suo contenimento continuando a mantenere una sostanziale continuità con i valori previsti a budget; nel corso dell'anno invece, l'aumento dei costi energetici e delle materie prime hanno avuto una influenza negativa, in modo particolare sullo sviluppo delle attività operative, comportando un notevole impatto sulla marginalizzazione della attività di logistica sviluppata dalla Società, nonostante il forte aumento del fatturato stesso.

Il riavvio delle attività di logistica, di rizzaggio e dei trasporti, sostanzialmente da ricondursi all'evolversi dell'attività, ed il crescente aumento dei traffici della piattaforma Maersk hanno infatti determinato una marginalità inferiore rispetto sia alle potenzialità dell'attività stessa che alle prospettive attese, generando comunque un margine operativo positivo.

Un altro fattore di scostamento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente è quello relativo alla decisione, di uno dei principali Clienti, di non rinnovare il contratto di servizio di assistenza tecnica per il proprio impianto silos, il cui importo ammontava a 75 mila euro annuo.

Nel corso del 4° trimestre 2022 si è chiusa l'operazione straordinaria relativa all'atto di vendita all'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale delle aree e delle infrastrutture interessate dal progetto di completamento del parco ferroviario e dalle opere accessorie quali il sovrappasso, varchi e cinte doganali.

Come previsto nel budget 2022 tale operazione, stimata per circa Euro 5,1 milioni, ha comportato una riduzione dell'attivo patrimoniale (terreni, barriere fonoassorbenti e terminal ferroviario al netto dei risconti passivi) di circa euro 4,2 milioni, una riduzione del passivo patrimoniale per la riduzione del debito finanziamento soci (verso l'ADSPMLO) e una plusvalenza di oltre 1 milione di Euro.

L'impatto di questa operazione straordinaria sul Bilancio 2022 rende lo stesso documento non confrontabile rispetto a quello dell'anno precedente.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Nell'anno 2022, il valore della produzione attesa è pari a circa Euro 5.004 mila in aumento del 41% rispetto al valore dell'anno precedente, pari a Euro 3.547 mila.

I ricavi attesi delle vendite e delle prestazioni, dovuti all'attività principale della locazione di spazi, sono aumentati, passando da Euro 3.178 mila dell'anno 2021 a Euro 3.611 mila dell'anno 2022.

Come poc'anzi anticipato, l'attività di yard e di magazzinaggio, pur dando buoni risultati, ha risentito, in termini di marginalità, dell'aumento delle materie prime e dei servizi, soprattutto per quanto riguarda l'attività dei trasporti.

Si presenta un Bilancio economico riclassificato che evidenzia alcune voci di rilievo:

REPORT ANALITICO AL 31/12/2022

	31/12/2022	% sui ricavi	31/12/2021	% sui ricavi	2022 VS 2021	% 2022 vs 2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni						
Ricavi attività Yard	516.678	5,5%	410.050	14,5%	106.628	26%
Ricavi attività da rizzaggio e accessori	382.165	11,5%	150.984	5,3%	231.181	153%
Ricavi attività Magazzinaggio	324.132	9,7%	188.162	6,6%	135.970	72%
Ricavi attività Locazione	2.10.1893	63,2%	2.081.703	73,5%	20.190	1%
TOTALE RICAVI	3.324.869		2.830.898		493.971	17,4%
Costi diretti operativi						
Mano d'opera diretta						
Mano d'opera interna	229.359	6,9%	139.960	4,9%	89.399	64%
Mano d'opera esterna	53.625	16%	62.271	2,2%	(8.646)	-14%
TTL MANO D'OPERA DIRETTA	282.984	8,5%	202.231	7,1%	80.753	39,9%
Costi variabili						
Utenze nette dei riaddebiti, materie prime, costi per servizi	390.230	11,7%	99.287	3,5%	290.943	293%
TTL COSTI VARIABILI	390.230		99.287		290.943	293,0%
Costi fissi operativi						
Prestazioni servizi per rizzaggio (con consulenza AF)	83.213	2,5%	100.691	3,6%	(17.477)	-17%
Manutenzione mezzi e attrezzature	39.872	12%	33.278	12%	6.594	20%
Manutenzione impianti, immobili	80.966	2,4%	93.567	3,3%	(12.601)	-13%
Costi qualità, sicurezza e ambiente e spese x Legge 231	35.431	1,1%	4.126	1,5%	(5.695)	-14%
TTL COSTI FISSI OPERATIVI	239.482		268.662		(29.179)	-10,9%
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	2.412.172	72,5%	2.260.718	79,9%	151.455	6,7%
Altri ricavi e proventi	10.239	0,3%	9.934	0,4%	305	3%
Costi indiretti operativi						
Mano d'opera interna indiretta al netto dei riaddebiti	100.564	3,0%	79.665	2,8%	20.899	26%
Noleggio attrezzature e godimento beni di terzi	146.881	4,4%	143.366	5,1%	3.515	2%
Ammortamenti al netto dei contributi	491.359	14,8%	644.655	22,8%	(153.296)	-24%
TTL COSTI INDIRETTI OPERATIVI	738.803	22,2%	867.686	30,7%	(128.882)	-14,9%
MARGINE OPERATIVO NETTO (MON)	1.683.608	50,6%	1.402.966	49,6%	280.642	20,0%
Spese generali						
Personale interno + interinale	215.796	6,5%	215.201	7,6%	595	
Altri costi del personale (ticket, formazione)	114.66	0,3%	10.336	0,4%	1.130	
Costi uffici (es. telefonia, collegamenti internet, pulizia uffici etc)	510.08	1,5%	44.760	1,6%	6.248	
Rappresentanza	7.419	0,2%	3.736	0,1%	3.683	
Spese societarie (bolli, spese varie, associati)	15.622	0,5%	15.734	0,6%	(112)	
Consulenze (emolumenti ammin., collegio sindacale, spese legali e altri)	215.776	6,5%	172.891	6,1%	42.885	
Assicurazioni (al netto dei risarcimenti)	74.454	2,2%	70.015	2,5%	4.439	
Auto	6.877	0,2%	6.856	0,2%	20	
Tasse e imposte varie (al netto dei riaddebiti)	212.573	6,4%	224.340	7,9%	(11.766)	
Accantonamenti rischi su crediti e altri	-	0,0%	3.020	0,1%	(3.020)	
TTL SPESE GENERALI	810.992	24,4%	766.890	27,1%	44.102	5,8%
REDDITO OPERATIVO LORDO=EBIT	872.615	26,2%	636.076	22,5%	236.539	37,2%
Gestione finanziaria						
Proventi finanziari	9	0,0%	1.868		(1.859)	
Oneri finanziari + spese bancarie	291.005	8,8%	294.536		(3.531)	
RISULTAT. GEST. FINANZIARIA	(290.996)	-8,8%	(292.668)	-10,3%	1.672	-0,6%
Gestione straordinaria						
Ricavi straordinari	1.107.361	33,3%	10.232	0,4%	1.097.128	
Costi straordinari	62.317	1,9%	7.735	0,3%	54.581	
RISULTAT. GEST. STRAORDINARIA	1.045.044	31,4%	2.497	0,1%	1.042.547	41755,0%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	1.626.663		345.905		1.280.759	370,3%
Imposte dirette (+ differite e anticipate)	413.062		73.189		339.873	
RISULTATO NETTO	1.213.601	36,5%	272.716	9,6%	940.885	345,0%

In base a tale documento si determina la gestione caratteristica e quindi il Margine Operativo Lordo di Euro 2.412.172, da cui, sottratto i costi indiretti operativi, si realizza:

- un Margine Operativo Netto (risultato ottenuto dall'attività caratteristica) pari ad Euro 1.683.608, in aumento di circa il 20% rispetto allo scorso esercizio, pari ad Euro 1.402.968;
- un EBIT pari ad Euro 872.615, in aumento di circa il 37% rispetto allo scorso esercizio in cui era pari ad Euro 636.078;
- un risultato della gestione finanziaria negativo e pari ad Euro 290.996 praticamente costante rispetto allo scorso esercizio;
- un risultato netto pari ad Euro 1.213.601 superiore rispetto al risultato dell'anno 2021, pari ad Euro 272.718, per l'operazione straordinaria di vendita.

Come sopra riportato, per quanto riguarda i ricavi dell'attività "caratteristica" della Società si evidenzia quanto segue:

- ✓ Attività di locazione del compendio immobiliare: ricavi pari a Euro 2.101.893, superiore del 1% rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, differenza dovuta sia all'aumento dei canoni di locazione a seguito dell'applicazione della variazione ISTAT, sia alla diminuzione dei ricavi da noleggio per cessazione contratti;
- ✓ Attività di Yard Operations: i ricavi, pari a Euro 516.678, risultano superiori del 26% rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente per i motivi già commentati;
- ✓ Attività di magazzinaggio: i ricavi, pari a Euro 324.132, risultano superiori del 72% circa rispetto allo stesso periodo dell'anno 2021; tale variazione è dovuta, in particolare, alle attività collegate ai regimi doganali di cui il VIO è titolare (temporanea custodia, magazzino IVA);
- ✓ Attività di rizzaggio: i ricavi, pari a Euro 382.165 sono duplicati rispetto a quelli dell'anno precedente.

Nella voce "altri ricavi e proventi", l'importo più significativo è rappresentato dalle quote di contributi in c/impianti imputate all'esercizio (sia per la Legge 240/1990 sia per la Legge 413/2008) e commisurate in modo sistematico agli ammortamenti di competenza, relativi agli investimenti a fronte dei quali i contributi sono stati percepiti; tale importo è pari a Euro 269 mila ed è inferiore rispetto a quello dell'esercizio precedente causa l'operazione di vendita accennata nelle premesse, che ha riguardato anche infrastrutture in parte oggetto dei suddetti contributi.

Conseguentemente all'ampliamento delle attività di yard, rizzaggio e magazzinaggio, anche i costi ad esse collegati hanno subito un incremento: le variazioni più significative si presentano nelle seguenti voci di costo:

- ✓ per materie prime (carburante) per circa Euro 25 mila;
- ✓ per servizi (trasporti) per quasi Euro 220 mila;
- ✓ per il personale per Euro 42 mila circa dovuti principalmente all'assunzione di una nuova unità operativa a tempo determinato da maggio 2022.

Per tutto quanto sopra esposto, il risultato ante imposte, pari ad Euro 1.626.663 è aumentato rispetto a quello dell'anno precedente (Euro 345.907).

La pressione fiscale, per l'agevolazione del c.d. iperammortamento sul mezzo di movimentazione Reach Staker, e contestualmente lo stanziamento delle imposte differite per la rateizzazione della

plusvalenza, risulta complessivamente pari ad Euro 413 mila - di cui 188 mila Euro di imposte correnti - (Euro 73 mila nell'anno precedente), così che il Risultato post imposte è pari ad Euro 1.213.601 rispetto a quello del 2021, pari ad Euro 272.718.

Si riporta un prospetto dei dati patrimoniali da cui desumere i più significativi indici economico/patrimoniali che mettono a confronto l'esercizio 2022 con i due precedenti:

PROSPETTO DATI PATRIMONIALI ANNI 2022 - 2021 - 2020			
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Immobilizzazioni immateriali	1.747	736	1.722
Immobilizzazioni materiali	23.968.767	30.594.642	31.457.861
Altre attività non correnti	33.517	33.517	36.656
Attività non correnti	24.004.031	30.628.895	31.496.239
Crediti commerciali	731.931	544.105	418.560
Crediti Diversi	112.316	158.391	166.619
Altre attività finanziarie	84.906	104.763	105.874
Cassa	3.820.365	1.850.195	1.865.722
Attività correnti	4.749.518	2.657.454	2.556.775
Totale attività	28.753.549	33.286.349	34.053.014
Patrimonio Netto	10.384.350	9.170.749	8.898.030
Debiti bancari a lungo termine	5.781.516	5.037.898	5.076.803
Debiti verso soci per finanziamenti a MT	3.850.000	6.839.965	6.839.965
Passività per prestazioni pensionistiche (TFR)	289.535	244.479	213.597
Altri debiti e passività a MT/Ratei e risconti a MT	7.471.549	9.549.799	9.804.562
Totale passività non correnti	17.392.600	21.672.141	21.934.927
Debiti commerciali	326.177	360.599	506.436
Debiti verso soci per finanziamenti a BT	-	-	-
Debiti diversi / Ratei e risconti pass. a breve	298.251	1.869.376	1.960.187
Debiti bancari a breve termine	352.170	213.484	753.434
Totale passività correnti	976.598	2.443.459	3.220.057
Totale patrimonio Netto e passività	28.753.549	33.286.349	34.053.014

Indicatori di struttura finanziaria	2022	2021	2020
peso immobilizzazioni	83,5%	92,0%	92,5%
peso capitale a MT	60,5%	65,1%	64,4%
peso capitale a BT	3,4%	7,3%	9,5%

Indicatori di situazione finanziaria	2022	2021	2020
marginale di tesoreria (Att corr. - Pass. Corr.)	3.772.920	213.995	(663.282)
marginale di struttura	(13.619.681)	(21.458.146)	(22.598.209)

Indici di struttura e situazione patrimoniale	2022	2021	2020
indipendenza finanziaria	36,1%	27,6%	26,1%
solidità Cap. Sociale	346%	306%	297%
patrimonio netto tangibile	10.382.603	9.170.013	8.896.308

Peso immobilizzazioni = Attività non correnti/Tot. Attività

Peso Cap. a MT = Totale pass. non correnti/Tot. pass.

Peso Cap. a BT = Totale pass. Correnti/Tot. pass.

Ind. Finanziaria = Patr. Netto/Tot. Patr. Netto e Passività

Solidità Cap. Sociale = Patr. Netto/Cap. Sociale

Patrimonio Netto tangibile = Patr. Netto – Imm. Immateriali

Dai prospetti sopra riportati risulta che la struttura della Società è piuttosto rigida (alto peso delle immobilizzazioni rispetto agli investimenti a breve ciclo di realizzo) e che l'indebitamento è piuttosto elevato (bassa indipendenza finanziaria, ma in continua crescita, infatti negli ultimi due anni si è incrementata di 10 p.p.).

Indicatori di struttura e situazione economica	2022	2021	2020
ROI	7%	2%	2%
ROE	12%	3%	4%

L'indice ROI e l'indice ROE (Return on Equity), sono positivi. Il margine di tesoreria, inteso come differenza tra Attività e Passività correnti, è migliorato rispetto allo scorso esercizio, per la maggiore liquidità, voce già commentata nelle precedenti pagine.

GESTIONE FINANZIARIA

Al 31 dicembre 2022 la posizione finanziaria netta della società risultava la seguente:

Posizione Finanziaria Netta	31/12/22	31/12/21	31/12/20
Crediti finanziari vs controllante	694	0	21.232
Disponibilità liquide	3.820.365	1.850.195	2.247.516
Debiti verso soci per finanziamenti	(3.850.000)	(6.839.965)	(6.839.965)
Debiti verso banche	(6.133.686)	(5.251.382)	(7.049.925)
Debiti finanziari vs controllante	(28.232)	(23.697)	(47.314)
Posizione Finanziaria Netta credito / (debito)	(6.190.859)	(10.264.849)	(11.668.457)

Nell'esercizio 2022 la gestione finanziaria è stata principalmente caratterizzata dalle seguenti operazioni:

- rimborso delle rate dei finanziamenti a lungo termine per un valore pari a Euro 317.308 e l'estinzione del finanziamento a medio termine con la banca Popolare di Sondrio per Euro 1.749.123;
- accensione di un mutuo con la Banca di Sardegna di Euro 3.500.000, tasso fisso pari a 1.45%, in preammortamento fino al 31.03.2023, rate mensili, utilizzato, al 31.12.2022, per Euro 2.800.000;
- saldo positivo di banca, a fine anno, pari a Euro 3.820.365.

Si evidenzia infine che, oltre agli interessi passivi sui finanziamenti bancari, la gestione è interessata anche dagli oneri addebitati in riferimento ai finanziamenti Soci in essere per un totale di Euro 134.271, superiore rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente per l'aumento dei tassi di interesse (euribor positivo) nonostante la diminuzione in conto capitale.

Nell'anno in corso è stato rimborsato il debito verso ENI pari a 1,5 milioni di Euro e il debito IMU anno 2016, sono stati rimborsati finanziamenti soci per Euro 2.989.965, il cui saldo, a fine esercizio, ammonta ad Euro 3.850.000.

NOTE SU ANALISI RENDICONTO FINANZIARIO

La dinamica dei flussi finanziari, già commentata in Nota Integrativa con apposito modello, utilizzando il metodo indiretto, ha determinato un aumento delle disponibilità liquide pari ad Euro 1.970 mila, rispetto al decremento dell'anno precedente, pari ad Euro 15 mila.

INVESTIMENTI

Nel corso del periodo in esame sono stati effettuati i seguenti investimenti in immobilizzazioni pari a 507.076 Euro:

	Dettaglio	Acquisti anni prec	Acquisti anno 2022	Totale
Immobili industriali e costruzioni	Rifacimento porzione tetto corpo uffici		32.760	32.760
	Serranda avvolgibile motorizzata presso Mag. 6		14.227	14.227
	Gazebo in legno		5.797	5.797
				-
				-
	Totale	0	52.783	52.783
Impianti generici e specifici	Dettaglio	Acquisti anni prec	Acquisti anno 2022	Totale
	Impianto illuminazione cella BT2 (magazzino n.7)		2.625,00	2.625
	Adeguamento nuova linea gas interrata (uso mensa)		5.700,00	5.700
	Boiler sopral. Andris 15/3 (bagni spogliatoio manutentori 1° piano)		141,42	141
	Impianto di climatizzazione monosplit mitsubishi HI (Mag.7C)		1.100,00	1.100
	N.2 Impianti climatizzaz. pompa di calore Daikin (Uff.35 e Sala Conferenze)		3.850,00	3.850
	Centralino virtuale in cloud -		1.040,00	1.040
	Controsoffitto cella frigo BT2 grande Magazzino 7		51.205,00	51.205
	Motore elettrico inverter torre evaporativa (impianto Magazzino n. 7)		2.385,00	2.385
	Programmatore fasce orarie celle BT1 BT2 e cella frigo Magazzino n.7		622,00	622
	Revamping celle mag. 9	12.560		12.560
	Avvolgitrice semiautomatica e touchscreen Rotoplat Robopac 508 PDS		10.000,00	10.000
				-
	Totale	12.560	78.668	91.228
Macchinari	Dettaglio	Acquisti anni prec	Acquisti anno 2022	Totale
	Putrella x sollevamento Coils		2.570	2.570
	Martinetto idraulico		200	200
	Tendireggia a batteria		4.200	4.200
	Gonfiatore per sacchi		427	427
	Lavabicchieri cesto tondo per centro polifunzionale		1.680	1.680
	n. 2 Rampe baia di raccordo carico / scarico (baia 5 e baia 7 Mag.9)		5.225	5.225
	Stufetta KRYO POLAR EVO 13 HP		489	489
	Smerigliatrice DEWALT DCE405N		5.410	5.410
	Levigatrice orbitale		220	220
			50	50
	Totale	0	20.471	20.471
Attrezzature industriali e commerciali	Dettaglio	Acquisti anni prec	Acquisti anno 2022	Totale
	Putrella x sollevamento Coils		2.570	2.570
	Martinetto idraulico		200	200
	Tendireggia a batteria		4.200	4.200
	Gonfiatore per sacchi		427	427
	Lavabicchieri cesto tondo per centro polifunzionale		1.680	1.680
	n. 2 Rampe baia di raccordo carico / scarico (baia 5 e baia 7 Mag.9)		5.225	5.225
	Stufetta KRYO POLAR EVO 13 HP		489	489
	Smerigliatrice DEWALT DCE405N		5.410	5.410
	Levigatrice orbitale		220	220
			50	50
	Totale	0	20.471	20.471

**Mobili, arredi e
mac uff. elettr.**

Dettaglio	Acquisti anni prec	Acquisti anno 2022	Totale
n. 2 PC THINKCENTRE M70T CORE I5 8G (+office 2021) Gate 1 e 2		1.640	1.640
n. 2 Monitor PHILIPS 23.8 LED IPS WEBCAM		330	330
n. 1 Thinkbook 15G3 (uso logistica)		870	870
Plotter Designjet HP T650 24 A1		1.455	1.455
n. 1 cellulare Smartphone SAMSUNG A13 128 WHITE		220	220
N.7 Telefoni IP YEALING SIP-T43U		686	686
			-
Totale	0	5.201	5.201
Totale complessivo A	12.560	157.124	169.684

**Immobilizzazioni
in corso**

Dettaglio	Acquisti anni prec	Acquisti anno 2022	Totale
Baie di carico magazzino n.7	2.100	48.117,70	50.218
Rifacimento tetto frigogenova magazzino	-	280.334	280.334
Raccolta acque prima pioggia e desoliatore	-	3.300,00	3.300
Sistemazione frana frigogenova magazzino	-	15.600,00	15.600
Rifacimento facciata palazzina uffici	-	2.600,00	2.600
Totale B	2.100	349.952	352.052
Totale A+B	14.660	507.076	521.736

COSTI PER STUDI RICERCA E SVILUPPO

Nel corso del periodo in esame non sono state avviate attività di ricerca e sviluppo.

RAPPORTI CON SOCIETA' CONTROLLATE, COLLEGATE, CONTROLLANTI E SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DI QUESTE ULTIME

La Società non detiene partecipazioni di controllo in altre imprese. I rapporti verso la controllante Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale sono state illustrate nella Nota Integrativa.

AZIONI / QUOTE PROPRIE O DELLA CONTROLLANTE POSSEDUTE

La Società non possiede né ha posseduto, né ha acquistato o venduto, nel corso del periodo in esame, azioni/quote proprie o di società controllanti, neanche tramite società fiduciaria e/o interposta persona.

DESCRIZIONE DEI PRINCIPALI RISCHI ED INCERTEZZE A CUI LA SOCIETA' E' ESPOSTA

Ad oggi non si configurano per la Società particolari rischi di natura operativa e finanziaria, né situazioni di contenzioso legale significative con terzi. Per quanto riguarda la gestione dei rischi finanziari, la Società ha provveduto alla definizione delle politiche di gestione dei seguenti rischi ai quali risulta potenzialmente esposta nell'ordinario svolgimento delle proprie attività operative:

- "rischio di mercato" derivante principalmente dall'esposizione alle fluttuazioni dei tassi di interesse connessi alle passività finanziarie assunte;
- "rischio di liquidità" derivante dalla mancanza di risorse finanziarie adeguate a far fronte alla attività operativa ed al rimborso delle passività assunte;
- "rischio di credito" derivante dai rischi connessi ai normali rapporti commerciali.

Rischio di mercato: per quanto concerne i rischi connessi alla fluttuazione dei tassi di interesse, la strategia perseguita dalla Società è finalizzata al contenimento degli stessi principalmente attraverso un attento monitoraggio delle dinamiche relative ai tassi di interesse, individuando la combinazione ottimale tra tasso variabile e tasso fisso e ricorrendo, ove ritenuto opportuno, alla eventuale stipula di specifici contratti di copertura.

Rischio di liquidità: la Società ritiene che la generazione dei flussi di cassa della gestione caratteristica possano garantire il soddisfacimento dei fabbisogni finanziari ordinari ad oggi programmati.

Rischio di credito: la Società provvede ad un costante monitoraggio dei crediti commerciali e provvede a svalutare le posizioni verso terzi per le quali si individua una parziale o totale inesigibilità.

INFORMAZIONI SU AMBIENTE, SICUREZZA E FORMAZIONE DEL PERSONALE

La salvaguardia dell'ambiente e della salute e sicurezza dei lavoratori sono obiettivi primari perseguiti dalla Società. Per quanto concerne la salvaguardia dell'ambiente, la Società svolge la propria attività e provvede alla gestione dei rifiuti prodotti nel rispetto della vigente normativa, cercando di utilizzare tecnologie e materiali che comportino il minor impatto possibile sull'ambiente; la situazione geologica-geomorfologica delle pareti rocciose delimitanti l'area dell'Interporto sono monitorate attraverso relazioni quadrimestrali a cura di un Geologo esterno.

Per quanto riguarda la salute e sicurezza dei lavoratori il comportamento della Società è ispirato ai seguenti principi:

- agire nel rispetto della vigente normativa;
- garantire la sicurezza e la salute dei lavoratori in tutti gli ambiti e settori lavorativi;
- coinvolgere e motivare tutto il personale, attraverso azioni di informazione, formazione ed eventuale addestramento sulle tematiche della sicurezza;
- cooperare con le imprese operanti presso l'Interporto al fine di individuare ed eliminare i rischi dovuti alle cd. "interferenze lavorative".

La società ha effettuato la dovuta pubblicità delle norme anti COVID-19, sia a mezzo affissione in bacheca in quanto accessibile con facilità a dipendenti e visitatori, sia con comunicazione diretta, tenendola costantemente aggiornata. L'Interporto, al fine della verifica del Green Pass, ha utilizzato l'App Verifica C19 fino alla scadenza del 30 aprile 2022.

Come negli anni precedenti, sono state adottate le misure previste in materia di lavoro agile e smart working ai sensi della Legge 81/2017 e del Protocollo Nazionale del 7.12.2021.

VIO ha avviato la valutazione delle modalità di adeguamento a detta normativa, valutazione che dovrà tenere conto della forza lavoro in essere, programmando, ove d'uopo, il lavoro agile con una rotazione del personale. Ciò consente di prevedere l'utilizzo dello smart working con ampia flessibilità. Il lavoro agile e in presenza verrà così a trovare il proprio corretto equilibrio secondo le modalità organizzative più congeniali alla situazione e alle necessità aziendali, anche considerando l'andamento epidemiologico nel breve e nel medio periodo.

E' stata espletata la formazione in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza ed è proseguita l'attività di formazione del personale con corsi specialistici per aggiornamento RLS, formazione preposti, aggiornamento antiincendio.

Nell'anno 2022 non si sono verificati infortuni sul lavoro.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza per gli anni 2023 – 2025 sarà redatto entro il 31.03.2023, causa proroga ministeriale, mentre la Relazione annuale 2022 del RPCT è stata redatta nei termini previsti dalla normativa di riferimento, e cioè entro il 15 gennaio 2023, e pubblicata sul sito aziendale.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Nell'anno 2023 non si prevedono scostamenti di rilievo nella gestione ordinaria né dal lato dei ricavi, né dal lato dei costi.

Si ritiene che la Società, nell'anno 2023, possa conseguire un Utile superiore a 300 mila euro.

Dal punto di vista finanziario, la Società ha redatto un cash flow finanziario previsionale dal quale si evince la capacità di far fronte agli impegni finanziari assunti che dovranno manifestarsi nei tempi e nei modi indicati.

Alla luce di quanto sopra descritto gli Amministratori ritengono non sussistano incertezze sulla capacità dell'azienda di continuare ad operare regolarmente e pertanto il bilancio è stato predisposto in base al presupposto della continuità aziendale.

RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO

La Relazione, oggetto di separato documento, ottempera alle incombenze previste dall'art. 6 cc. 2, 3, 4 e 5 del D.Lgs. 175/2016 essendo la Società Interporto di Vado una società a partecipazione pubblica, il cui capitale è detenuto al 72% dall'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO

Per concludere, Signori Soci,

Vi confermiamo che il Bilancio al 31 dicembre 2022, sottoposto al Vostro esame, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili, è stato redatto in osservanza delle norme civilistiche e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio.

Vi invitiamo quindi ad approvarlo nella formulazione proposta, unitamente alla presente Relazione sulla Gestione.

Con riferimento all'Utile d'Esercizio, pari ad Euro 1.213.601 Vi invitiamo a destinarlo come segue:

- | | |
|---|-----------------|
| - a "Riserva legale" per la quota del 5% | Euro 60.680 |
| - a "Riserva straordinaria" per la differenza pari ad | Euro 1.152.921. |

Vado Ligure, 30.03.2023

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Gian Luigi Miazza