

MARINA DI PORTISCO SPA Società unipersonale

Bilancio d'Esercizio

Bilancio
d'esercizio al

31/12/2016

Esercizio dal 01/01/2016
al 31/12/2016

Sede in Localita' PORTISCO, 07026 OLBIA OT
Capitale sociale euro 7.793.000
interamente versato
Cod. Fiscale 01226930905
Iscritta al Registro delle Imprese di Sassari al nr. 01226930905
Nr. R.E.A. SS 83119

1



MARINA DI PORTISCO SPA Società unipersonale

Bilancio d'Esercizio

Stato Patrimoniale Attivo

31/12/2016

31/12/2015

B) IMMOBILIZZAZIONI

I - Immobilizzazioni immateriali

3) Diritti di brevetto industriale e utilizzazione op. ingegno	19.921	17.313
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	17.389	20.897
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	105.501	39.498
7) Altre	46.761	54.316
Totale immobilizzazioni immateriali	189.572	132.024

II - Immobilizzazioni materiali

1) Terreni e fabbricati	10.310.438	10.041.756
2) Impianti e macchinario	284.574	253.099
3) Attrezzature industriali e commerciali	55.812	62.563
4) Altri beni	284.035	247.178
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	444.514	674.039
Totale immobilizzazioni materiali	11.379.373	11.278.635

III - Immobilizzazioni finanziarie

1) Partecipazioni		
d-bis) Altre imprese	10.300	10.300
Totale 1) Partecipazioni	10.300	10.300
2) Crediti		
d-bis) Verso altri		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	5.250	5.250
Totale d-bis) Verso altri	5.250	5.250
Totale 2) Crediti	5.250	5.250
Totale immobilizzazioni finanziarie	15.550	15.550
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	11.584.495	11.426.209

MARINA DI PORTISCO SPA Società unipersonale

Bilancio d'Esercizio

G) ATTIVO CIRCOLANTE

I - Rimanenze

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	66	0
4) Prodotti finiti e merci	236.696	231.914
5) Acconti	20.858	0
Totale rimanenze	257.620	231.914

II - Crediti

1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.791.802	1.622.808
Totale 1) Verso clienti	1.791.802	1.622.808
4) Verso controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	56.352	0
Totale 4) Verso controllanti	56.352	0
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	170.988	225.287
Totale 5-bis) Crediti tributari	170.988	225.287
5-ter) Imposte anticipate		
Totale 5-ter) Imposte anticipate	249.617	276.151
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	151.876	178.323
Totale 5-quater) Verso altri	151.876	178.323
Totale crediti	2.420.635	2.302.569

IV - Disponibilità liquide

1) Depositi bancari e postali	54.582	23.845
3) Denaro e valori in cassa	3.501	8.000
Totale disponibilità liquide	58.083	31.845
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.736.338	2.566.328

D) RATEI E RISCONTI

TOTALE RATEI E RISCONTI (D) **81.543** **55.338**

TOTALE ATTIVO **14.402.376** **14.047.875**

3

Handwritten signature

Handwritten signature

MARINA DI PORTISCO SPA Società unipersonale

Bilancio d'Esercizio

Stato Patrimoniale Passivo

	31/12/2016	31/12/2015
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	7.793.000	7.793.000
IV - Riserva legale	168.898	168.898
VI - Altre Riserve, distintamente indicate:		
Varie altre riserve	(2)	0
Totale altre riserve	(2)	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(1.753.819)	(1.650.884)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	33.611	(102.934)
TOTALE PATRIMONIO NETTO	6.241.688	6.208.080
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
2) Per imposte, anche differite	339.678	348.231
4) Altri	5.456	2.240
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	345.134	350.471
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	235.082	201.171
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	500.000	160.000
Esigibili entro l'esercizio successivo	5.177	239.683
Totale 4) Debiti verso banche	505.177	399.683
6) Acconti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	11.603	5.695

4

R/L

R/L

MARINA DI PORTISCO SPA Società unipersonale

Bilancio d'Esercizio

Totale 6) Acconti	11.603	5.695
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	634.342	570.989
Totale 7) Debiti verso fornitori	634.342	570.989
9) Debiti verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	(0)	20.000
Totale 9) Debiti verso imprese controllate	(0)	20.000
11) Debiti verso controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.975.118	1.819.398
Totale 11) Debiti verso controllanti	1.975.118	1.819.398
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.194.099	1.049.403
Totale 12) Debiti tributari	1.194.099	1.049.403
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	22.387	26.787
Totale 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.387	26.787
14) Altri debiti		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	10.329	236.621
Esigibili entro l'esercizio successivo	843.049	842.917
Totale 14) Altri debiti	853.378	1.079.538
TOTALE DEBITI	5.196.104	4.971.493
E) RATEI E RISCONTI		
TOTALE RATEI E RISCONTI	2.384.368	2.316.660
TOTALE PASSIVO	14.402.376	14.047.875

5

RL

[Handwritten signature]

MARINA DI PORTISCO SPA Società unipersonale

Bilancio d'Esercizio

Conto economico

	2016	2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.666.074	2.262.717
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	(0)	156.353
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	47.032	(0)
Altri	867.513	1.147.712
Totale 5) Altri ricavi e proventi	914.545	1.147.712
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.580.619	3.566.782
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie di consumo e di merci	(40.718)	(46.794)
7) Per servizi	(1.149.106)	(1.214.617)
8) Per godimento di beni di terzi	(103.133)	(184.930)
9) Per il personale		
c) Trattamento di fine rapporto	(51.839)	(50.845)
b) Oneri sociali	(163.263)	(191.373)
a) Salari e stipendi	(695.182)	(718.974)
Totale 9) Per il personale	(910.284)	(961.192)
10) Ammortamenti e svalutazioni		
d) Svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	(79.872)	(92.741)
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(832.524)	(752.925)
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(51.601)	(37.082)
Totale 10) Ammortamenti e svalutazioni	(963.997)	(882.748)

6

R2



MARINA DI PORTISCO SPA Società unipersonale

Bilancio d'Esercizio

11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	4.432	(165.159)
12) Accantonamenti per rischi	(3.216)	(0)
13) Altri accantonamenti	(0)	(22.198)
14) Oneri diversi di gestione	(241.585)	(198.459)
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(3.407.607)	(3.676.097)
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	173.012	(109.315)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	169	3.948
Totale d) Proventi diversi dai precedenti	169	3.948
Totale 16) Altri proventi finanziari	169	3.948
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	(19.228)	(2.596)
Totale 17) Interessi e altri oneri finanziari	(19.228)	(2.596)
17-bis) Utili e perdite su cambi	(134)	(49)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 + - 17-BIS)	(19.193)	1.303
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + - C + - D)	153.819	(108.012)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte differite e anticipate	38.373	21.241
Imposte correnti	(158.581)	(16.163)
Totale 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(120.208)	5.078
21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	33.611	(102.934)

Il presente bilancio è conforme ai risultati delle scritture contabili.

Roma , 10/03/2017

7

MARINA DI PORTISCO SPA Società unipersonale

Bilancio d'Esercizio

RENDICONTO
FINANZIARIO
OIC 10

al 31/12/2016

Esercizio dal 01/01/2016
al 31/12/2016

Sede in Localita' PORTISCO, 07026 OLBIA OT
Capitale sociale euro 7.793.000
interamente versato
Cod. Fiscale 01226930905
Iscritta al Registro delle Imprese di Sassari al nr. 01226930905
Nr. R.E.A. SS 83119

Ⓢ RL

[Handwritten signature]

MARINA DI PORTISCO SPA Società unipersonale

Bilancio d'Esercizio

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2016 – OIC 10

MARINA DI PORTISCO SPA	2016	2015
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	33.611	-102.934
Imposte sul reddito	120.208	-5.078
Interessi passivi/(interessi attivi)	19.193	-1.352
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-135.900	-629.933
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	37.112	-739.297
Accantonamenti ai fondi (TFR – Svalutazione Crediti – Rischi)	134.927	165.784
Ammortamenti delle immobilizzazioni	883.585	790.007
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	-140.085
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	1.018.512	815.706
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	1.055.624	76.409
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-25.706	165.159
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti (anche infragruppo)	-171.169	-149.089
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori (anche infragruppo) - - tributari e degli altri debiti	107.169	-101.748
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-26.205	-45.583
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	67.708	246.177
Altre variazioni del capitale circolante netto	52.981	-602.458
<i>Flussi Finanziari da variazioni del capitale circolante netto</i>	4.900	-487.542
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	1.060.524	-411.133
Interessi incassati/(pagati)	-19.059	1.352
(Imposte sul reddito pagate)	-163.819	-16.163
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-17.928	-59.154
<i>Flussi Finanziari da Altre rettifiche</i>	-200.806	-73.965
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	859.718	-485.098

MARINA DI PORTISCO SPA Società unipersonale

Bilancio d'Esercizio

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			
(Investimenti)	-956.841		1.577.615
Prezzo di realizzo disinvestimenti	136.000		633.502
Immobilizzazioni materiali		-820.841	-944.113
(Investimenti)	-118.137		-128.117
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0		0
Immobilizzazioni immateriali		-118.137	-128.117
(Investimenti)	0		0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0		0
Immobilizzazioni finanziarie		0	0
(Investimenti)	0		0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0		0
Attività finanziarie non immobilizzate		0	0
Acquisizione o cessione di società controllate o rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)		-938.978	-1.072.230
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento			
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-234.502		237.524
Accensione finanziamenti	340.000		160.000
Rimborso finanziamenti	0		0
Flussi finanziari da Mezzi di Terzi		105.498	397.524
Variazione a pagamento di Capitale e Riserve	0		1
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0		0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0		0
Flussi da finanziari da Mezzi Propri		0	1
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)		105.498	397.525
	Disponibilità liquide (inizio periodo)	31.845	1.191.648
	Incremento (decremento) disponibilità liquide (A ± B ± C)	26.238	-1.159.803
	Disponibilità liquide (fine periodo)	58.083	31.845

RE

DM