

**MOSTRA D'OLTREMARE S.P.A.**

Sede in VIA J.F. KENENDY, 54 - 80125 NAPOLI (NA)

Capitale sociale Euro 169.875.200,00 i.v.

**Bilancio al 31/12/2012**

| <b>Stato patrimoniale attivo</b>  | <b>31/12/2012</b>  | <b>31/12/2011</b>  |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b><br>(di cui già richiamati ) |                    |                    |
| <b>B) Immobilizzazioni</b>  |                    |                    |
| <i>I. Immateriali</i>   |                    |                    |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento   |                    |                    |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità                                      |                    |                    |
| 3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno                |                    |                    |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                      | 25.362             | 42.552             |
| 5) Avviamento   |                    |                    |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti  |                    |                    |
| 7) Altre  | 115.557            | 107.744            |
|   | <u>140.919</u>     | <u>150.296</u>     |
| <i>II. Materiali</i>  |                    |                    |
| 1) Terreni e fabbricati   | 195.102.775        | 178.198.208        |
| 2) Impianti e macchinario   | 890.811            | 1.070.481          |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali   | 96.684             | 21.995             |
| 4) Altri beni   | 764.265            | 221.620            |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti  | 10.285.744         | 25.335.976         |
|   | <u>207.140.279</u> | <u>204.848.280</u> |
| <i>III. Finanziarie</i>   |                    |                    |
| 1) Partecipazioni in:   |                    |                    |
| a) imprese controllate  | 200.000            | 200.000            |
| b) imprese collegate  | 299.999            | 299.999            |
| c) imprese controllanti   |                    |                    |
| d) altre imprese  | 10.000             |                    |
|   | <u>509.999</u>     | <u>499.999</u>     |
| 2) Crediti  |                    |                    |
| a) verso imprese controllate  |                    |                    |
| - entro 12 mesi   |                    |                    |
| - oltre 12 mesi   |                    |                    |
| b) verso imprese collegate  |                    |                    |
| - entro 12 mesi   |                    |                    |
| - oltre 12 mesi   |                    |                    |

c) verso controllanti

- entro 12 mesi

- oltre 12 mesi

d) verso altri

- entro 12 mesi

- oltre 12 mesi

3) Altri titoli

4) Azioni proprie

(valore nominale complessivo)

509.999

499.999

**Totale immobilizzazioni****207.791.197****205.498.575****C) Attivo circolante***I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo

2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati

3) Lavori in corso su ordinazione

4) Prodotti finiti e merci

5) Acconti

*II. Crediti*

1) Verso clienti

- entro 12 mesi

- oltre 12 mesi

4.904.665

6.550.801

4.904.665

6.550.801

2) Verso imprese controllate

- entro 12 mesi

- oltre 12 mesi

3) Verso imprese collegate

- entro 12 mesi

- oltre 12 mesi

4) Verso controllanti

- entro 12 mesi

- oltre 12 mesi

4-bis) Per crediti tributari

- entro 12 mesi

- oltre 12 mesi

1.083.393

777.636

1.083.393

777.636

4-ter) Per imposte anticipate

- entro 12 mesi

- oltre 12 mesi

1.173.267

1.126.452

1.173.267

1.126.452

5) Verso altri

- entro 12 mesi

4.153.850

10.668.360

|   |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|
| - oltre 12 mesi   | 2.030              | 2.030              |
|   | 4.155.880          | 10.670.390         |
|   | 11.317.205         | 19.125.279         |
| <b>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</b> |                    |                    |
| 1) Partecipazioni in imprese controllate                                |                    |                    |
| 2) Partecipazioni in imprese collegate                                  |                    |                    |
| 3) Partecipazioni in imprese controllanti                               |                    |                    |
| 4) Altre partecipazioni   |                    |                    |
| 5) Azioni proprie<br>(valore nominale complessivo)                      |                    |                    |
| 6) Altri titoli   |                    |                    |
| <b>IV. Disponibilità liquide</b>  |                    |                    |
| 1) Depositi bancari e postali   | 560.165            | 934.835            |
| 2) Assegni  |                    | 12.400             |
| 3) Denaro e valori in cassa   | 771                | 5.725              |
|   | 560.936            | 952.960            |
| <b>Totale attivo circolante</b>   | <b>11.878.141</b>  | <b>20.078.239</b>  |
| <b>D) Ratei e risconti</b>  |                    |                    |
| - disaggio su prestiti  |                    |                    |
| - vari  | 40.223             | 38.647             |
|   | 40.223             | 38.647             |
| <b>Totale attivo</b>  | <b>219.709.561</b> | <b>225.615.461</b> |
| <b>Stato patrimoniale passivo</b>                                       | <b>31/12/2012</b>  | <b>31/12/2011</b>  |
| <b>A) Patrimonio netto</b>  |                    |                    |
| I. Capitale   | 169.875.200        | 169.875.200        |
| II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni                                |                    |                    |
| III. Riserva di rivalutazione   |                    |                    |
| IV. Riserva legale  |                    |                    |
| V. Riserve statutarie   |                    |                    |
| VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio                           |                    |                    |
| VII. Altre riserve  |                    |                    |
| Riserva straordinaria o facoltativa                                     |                    |                    |
| Riserva per rinnovamento impianti e macchinari                          |                    |                    |
| Riserva per ammortamento anticipato                                     |                    |                    |
| Riserva per acquisto azioni proprie                                     |                    |                    |
| Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.                               |                    |                    |
| Riserva azioni (quote) della società controllante                       |                    |                    |
| Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni              |                    |                    |
| Versamenti in conto aumento di capitale                                 |                    |                    |
| Versamenti in conto futuro aumento di capitale                          |                    |                    |

|  |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|
| Versamenti in conto capitale   |                    |                    |
| Versamenti a copertura perdite   |                    |                    |
| Riserva da riduzione capitale sociale  |                    |                    |
| Riserva avanzo di fusione  |                    |                    |
| Riserva per utili su cambi   |                    |                    |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro                               | 2                  | 3                  |
| Riserva da condono ex L. 19 dicembre 1973, n. 823;                           |                    |                    |
| Riserve di cui all'art. 15 d.l. 429/1982                                     |                    |                    |
| Riserva da condono ex L. 30 dicembre 1991, n. 413                            |                    |                    |
| Riserva da condono ex L. 27 dicembre 2002, n. 289.                           |                    |                    |
| Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)                            |                    |                    |
| Fondi riserve in sospensione d'imposta                                       |                    |                    |
| Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)                        |                    |                    |
| Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n.168/1992 |                    |                    |
| Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993                 |                    |                    |
| Riserva non distribuibile ex art. 2426                                       |                    |                    |
| Riserva per conversione EURO   |                    |                    |
| Conto personalizzabile   |                    |                    |
| Conto personalizzabile   |                    |                    |
| Conto personalizzabile   |                    |                    |
| Altre...   |                    |                    |
|  | <hr/>              | <hr/>              |
|  | 2                  | 3                  |
| <i>VIII. Utili (perdite) portati a nuovo</i>                                 | (5.448.997)        | (1.600.726)        |
| <i>IX. Utile d'esercizio</i>   |                    |                    |
| <i>IX. Perdita d'esercizio</i>   | (5.303.601)        | (3.848.271)        |
| <i>Acconti su dividendi</i>  |                    |                    |
| <i>Copertura parziale perdita d'esercizio</i>                                |                    |                    |
| <b>Totale patrimonio netto</b>   | <b>159.122.604</b> | <b>164.426.206</b> |

**B) Fondi per rischi e oneri**

|   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
| 1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili |                  |                  |
| 2) Fondi per imposte, anche differite                   | 1.247.352        | 1.769.668        |
| 3) Altri  | 814.685          | 1.054.685        |
| <b>Totale fondi per rischi e oneri</b>                  | <b>2.062.037</b> | <b>2.824.353</b> |

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| <b>C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b> | <b>613.767</b> | <b>711.884</b> |
|---|----------------|----------------|

**D) Debiti**

- 1) Obbligazioni
  - entro 12 mesi
  - oltre 12 mesi

- 2) Obbligazioni convertibili
  - entro 12 mesi
  - oltre 12 mesi

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| 3) Debiti verso soci per finanziamenti                         |                   |                   |
| - entro 12 mesi  |                   |                   |
| - oltre 12 mesi  |                   |                   |
| 4) Debiti verso banche   |                   |                   |
| - entro 12 mesi  | 5.502.077         | 5.054.610         |
| - oltre 12 mesi  | 8.907.326         | 4.418.620         |
|  | 14.409.403        | 9.473.230         |
| 5) Debiti verso altri finanziatori                             |                   |                   |
| - entro 12 mesi  |                   |                   |
| - oltre 12 mesi  |                   |                   |
| 6) Acconti   |                   |                   |
| - entro 12 mesi  | 229.564           | 174.324           |
| - oltre 12 mesi  |                   |                   |
|  | 229.564           | 174.324           |
| 7) Debiti verso fornitori                                      |                   |                   |
| - entro 12 mesi  | 8.115.589         | 13.411.615        |
| - oltre 12 mesi  |                   |                   |
|  | 8.115.589         | 13.411.615        |
| 8) Debiti rappresentati da titoli di credito                   |                   |                   |
| - entro 12 mesi  |                   |                   |
| - oltre 12 mesi  |                   |                   |
| 9) Debiti verso imprese controllate                            |                   |                   |
| - entro 12 mesi  |                   |                   |
| - oltre 12 mesi  |                   |                   |
| 10) Debiti verso imprese collegate                             |                   |                   |
| - entro 12 mesi  |                   |                   |
| - oltre 12 mesi  |                   |                   |
| 11) Debiti verso controllanti                                  |                   |                   |
| - entro 12 mesi  |                   |                   |
| - oltre 12 mesi  |                   |                   |
| 12) Debiti tributari   |                   |                   |
| - entro 12 mesi  | 2.031.526         | 848.777           |
| - oltre 12 mesi  |                   |                   |
|  | 2.031.526         | 848.777           |
| 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale |                   |                   |
| - entro 12 mesi  | 119.868           | 134.568           |
| - oltre 12 mesi  |                   |                   |
|  | 119.868           | 134.568           |
| 14) Altri debiti   |                   |                   |
| - entro 12 mesi  | 989.148           | 1.007.448         |
| - oltre 12 mesi  | 40.800            | 40.800            |
|  | 1.029.948         | 1.048.248         |
| <b>Totale debiti</b>   | <b>25.935.898</b> | <b>25.090.762</b> |

**E) Ratei e risconti**

|                      |                   |                   |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| - aggio sui prestiti | 31.975.255        | 32.562.256        |
| - vari               |                   |                   |
|                      | <u>31.975.255</u> | <u>32.562.256</u> |

|                       |                    |                    |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Totale passivo</b> | <b>219.709.561</b> | <b>225.615.461</b> |
|-----------------------|--------------------|--------------------|

|                       |                   |                   |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Conti d'ordine</b> | <b>31/12/2012</b> | <b>31/12/2011</b> |
|-----------------------|-------------------|-------------------|

**1) Rischi assunti dall'impresa**

## Fideiussioni

a imprese controllate  
a imprese collegate  
a imprese controllanti  
a imprese controllate da controllanti  
ad altre imprese

## Avalli

a imprese controllate  
a imprese collegate  
a imprese controllanti  
a imprese controllate da controllanti  
ad altre imprese

## Altre garanzie personali

a imprese controllate  
a imprese collegate  
a imprese controllanti  
a imprese controllate da controllanti  
ad altre imprese

## Garanzie reali

a imprese controllate  
a imprese collegate  
a imprese controllanti  
a imprese controllate da controllanti  
ad altre imprese

|                   |                   |
|-------------------|-------------------|
| 19.000.000        | 19.000.000        |
| <u>19.000.000</u> | <u>19.000.000</u> |

## Altri rischi

crediti ceduti pro solvendo  
altri

**2) Impegni assunti dall'impresa****3) Beni di terzi presso l'impresa**

merci in conto lavorazione  
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato  
beni presso l'impresa in pegno o cauzione  
altro

## 4) Altri conti d'ordine

|                              |                   |                   |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totale conti d'ordine</b> | <b>19.000.000</b> | <b>19.000.000</b> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Conto economico</b> | <b>31/12/2012</b> | <b>31/12/2011</b> |
|------------------------|-------------------|-------------------|

**A) Valore della produzione**

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni                                     | 8.798.402         | 8.324.249         |
| 2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti |                   |                   |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione                                |                   |                   |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                            | 463.401           | 398.454           |
| 5) Altri ricavi e proventi:   |                   |                   |
| - vari  | 78.560            | 1.625.058         |
| - contributi in conto esercizio   | 180.288           |                   |
| - contributi in conto capitale (quote esercizio)                                | 574.521           | 471.472           |
|   | 833.369           | 2.096.530         |
| <b>Totale valore della produzione</b>   | <b>10.095.172</b> | <b>10.819.233</b> |

**B) Costi della produzione**

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci                                  | 83.011    | 63.970    |
| 7) Per servizi  | 7.461.529 | 5.408.530 |
| 8) Per godimento di beni di terzi   | 48.641    | 59.169    |
| 9) Per il personale   |           |           |
| a) Salari e stipendi  | 2.323.978 | 2.533.706 |
| b) Oneri sociali  | 706.153   | 767.760   |
| c) Trattamento di fine rapporto   | 172.737   | 184.586   |
| d) Trattamento di quiescenza e simili   |           |           |
| e) Altri costi  | 19.272    | 12.576    |
|   | 3.222.140 | 3.498.628 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni   |           |           |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 24.685    | 27.136    |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 2.507.344 | 2.260.425 |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni  |           |           |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 453.586   | 1.151.000 |
|   | 2.985.615 | 3.438.561 |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci          |           |           |
| 12) Accantonamento per rischi   |           | 40.000    |
| 13) Altri accantonamenti  |           |           |
| 14) Oneri diversi di gestione   | 1.622.778 | 555.683   |

|                                      |                   |                   |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totale costi della produzione</b> | <b>15.423.714</b> | <b>13.064.541</b> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|

|  |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b> | <b>(5.328.542)</b> | <b>(2.245.308)</b> |
|--|--------------------|--------------------|

### C) Proventi e oneri finanziari

#### 15) Proventi da partecipazioni:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- altri

#### 16) Altri proventi finanziari:

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - altri
- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni
- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante
- d) proventi diversi dai precedenti:
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - altri

|       |        |
|-------|--------|
| 8.510 | 13.250 |
|-------|--------|

|       |        |
|-------|--------|
| 8.510 | 13.250 |
|-------|--------|

|       |        |
|-------|--------|
| 8.510 | 13.250 |
|-------|--------|

#### 17) Interessi e altri oneri finanziari:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

|         |         |
|---------|---------|
| 505.292 | 203.023 |
|---------|---------|

|         |         |
|---------|---------|
| 505.292 | 203.023 |
|---------|---------|

#### 17-bis) Utili e Perdite su cambi

|   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
| <b>Totale proventi e oneri finanziari</b> | <b>(496.782)</b> | <b>(189.773)</b> |
|---|------------------|------------------|

### D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

#### 18) Rivalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

#### 19) Svalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

|        |
|--------|
| 14.181 |
|--------|

|        |
|--------|
| 14.181 |
|--------|

|  |                 |
|--|-----------------|
| <b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b> | <b>(14.181)</b> |
|--|-----------------|



**E) Proventi e oneri straordinari***20) Proventi:*

|  |         |         |
|--|---------|---------|
| - plusvalenze da alienazioni                     | 2.066   | 83      |
| - varie  | 100.433 | 101.441 |
| - Differenza da arrotondamento all'unità di Euro |         | 1       |
|  | <hr/>   | <hr/>   |
|  | 102.499 | 101.525 |

*21) Oneri:*

|  |         |         |
|--|---------|---------|
| - minusvalenze da alienazioni                    |         |         |
| - imposte esercizi precedenti                    | 149.905 | 33.628  |
| - varie  |         | 318.463 |
| - Differenza da arrotondamento all'unità di Euro | 2       |         |
|  | <hr/>   | <hr/>   |
|  | 149.907 | 352.091 |

**Totale delle partite straordinarie****(47.408) (250.566)****Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)****(5.872.732) (2.699.828)***22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate*

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| a) Imposte correnti  |           | 322.837   |
| b) Imposte differite   | (522.316) | 884.674   |
| c) Imposte anticipate  | (46.815)  | (59.068)  |
| d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale |           |           |
|  | <hr/>     | <hr/>     |
|  | (569.131) | 1.148.443 |

**23) Utile (Perdita) dell'esercizio****(5.303.601) (3.848.271)**