

OKEANÒS					
Stato patrimoniale					
<i>Valori in migliaia di Euro</i>	2008	2007	2006	2005	Δ
Crediti v/Soci per versamenti dovuti A	37.304,00	37.304,00	72.304,00	36.152,00	
Immobilizzazioni B	16.396,00	17.347,00	24.021,00	30.744,00	
Attivo Circolante C	122.139,00	109.691,00	107.935,00	91.762,00	
Ratei e risconti D	12.300,00	24.070,00	10,00	-	
Totale Attivo	188.139,00	188.412,00	204.270,00	158.658,00	
Patrimonio netto Gruppo A	182.641,00	184.276,00	188.265,00	146.488,00	
Patrimonio netto di Terzi					
Fondi B e C	1,00	-	-	1,00	
Debiti D	4.997,00	510,00	11.342,00	10.448,00	
Ratei e Risconti E	500,00	3.627,00	4.663,00	1.721,00	
Totale Passivo	188.139,00	188.413,00	204.270,00	158.658,00	
Conto economico a valore aggiunto					
<i>Valori in migliaia di Euro</i>	2008	2007	2006	2005	Δ
Valore della Produzione A-1-5	26.293,00	36.373,00	3.750,00	70.001,00	
Costi per materie e servizi B- 6,7,8,11,14	16.024,00	23.509,00	12.352,00	57.336,00	
Valore Aggiunto DIFFERENZA	10.269,00	12.864,00	- 8.602,00	12.665,00	
Costo del lavoro B- 9	2.702,00	4.792,00	2.737,00	2.566,00	
Margine Operativo Lordo DIFFERENZA	7.567,00	8.072,00	- 11.339,00	10.099,00	
Ammortamenti ed accantonamenti B10, 12,13	6.332,00	7.851,00	7.214,00	8.462,00	
Margine Operativo Netto DIFFERENZA	1.235,00	221,00	- 18.553,00	1.637,00	
Gestione finanziaria C	410,00	66,00	82,00	239,00	
Gestione straordinaria D E	- 1.645,00	- 155,00	95,00	148,00	
Risultato prima delle imposte DIFFERENZA	-	-	- 18.376,00	2.024,00	
Imposte sul reddito dell'esercizio 22		-	-	-	
Risultato dell'esercizio	0	0	- 18.376,00	2.024,00	
COMUNE RC 49%					
ITALIA NAVIGANDO S.P.A. 49%					

Posizione finanziaria netta					
<i>Valori in migliaia di Euro</i>	2008	2007	2006	2005	Δ
depositi bancari e postali C IV 1	77.051,00	89.153,00	7.661,00	2.599,00	
denaro e valori in cassa C IV 3	8,00	1.165,00	495,00	66,00	
Azioni proprie B III 4					
disponibilità liquide ed azioni proprie totale C IV	77.059,00	90.318,00	8.156,00	2.665,00	
disponibilità liquide					
attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
obbligazioni e obbligazioni convertibili (<12)					
debito verso soci per finanziamento (<12)					
debiti verso banche (entro 12 mesi) D 4 stato patrimoniale passivo					
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)					
Altri debiti			11342	10448	
Quota a breve di finanziamenti					
Debiti finanziari a breve termine					
Posizione finanziaria netta a breve termine					
DIFFERENZA TRA disponibilità liquide e debiti finanziaria breve termine					
obbligazioni e obbligazioni convertibili (>12)					
debito verso soci per finanziamento (>12)					
debiti verso banche (oltre 12 mesi)					
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)					
Anticipazioni per pagamenti esteri					
Quota a lungo di finanziamenti					
Crediti finanziari A stato patrimoniale attivo					
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine					
totali voci					
Posizione finanziaria netta SOMMA tra posizione finanziaria netta a breve e posizione finanziaria netta a					

finanziaria netta a breve e posizione finanziaria netta a lungo					
Sintesi del bilancio (dati in Euro)					
	31/12/2008	31/12/2007	31/12/2006	31/12/2005	
Ricavi Netti		36373,00	3.750,00	70.001,00	-
Margine operativo lordo (M.O.L. o Ebitda)		8072	- 11.339,00	10.099,00	-
Reddito operativo (Ebit)		221	- 18.553,00	1.637,00	-
Utile (perdita) d'esercizio		0	- 18.376,00	2.024,00	-
Attività fisse		17347	24.021,00	30.744,00	-
Patrimonio netto complessivo		184276	188.265,00	146.488,00	-
Posizione finanziaria netta		0	-	-	-
Indici di redditività (Attitudine dell'impresa a remunerare tutti i fattori produttivi)					
Definizione	31/12/2008	31/12/2007	31/12/2006	31/12/2005	
Redditività dei mezzi propri: Formula= Utile d'esercizio (Rn) / Pat. netto (Mp)					
reddito netto				2.024,00	-
patrimonio netto - utili				- 2.024,00	-
R.O.E.				- 1,00	
Redditività della gestione caratteristica: Formula= Margine operativo netto (Ro) / Totale attivo (Ci)					
Reddito operativo aziendale				10.099,00	-
Capitale inv. Complessivo				91.762,00	-
R.O.I.				0,11	
Indici di liquidità/solvibilità aziendale (Capacità dell'impresa di far fronte ai pagamenti contratti durante l'esercizio)					
Definizione	31/12/2008	31/12/2007	31/12/2006	31/12/2005	
Misura la capacità dell'azienda di far fronte agli impegni a breve utilizzando le attività destinate a essere realizzate nel breve termine Formula=					
liquidità immediate	77.059,00	90.318,00	8.156,00	2.665,00	-
liquidità differite Attività correnti - liquidità differite	53.692,00	53.486,00	95.830,00	66.830,00	-
passivo a breve	5.477,00	4.137,00	16.005,00	-	-
Liquidità primaria	23,87274055	34,76045444	6,497094658	n.d	
In questo caso al numeratore ci sono tutte le attività correnti, - il magazzino, ove presente ed al denominatore tutte le passività correnti	36,37	48,35	7,25	n.d	n.d

passività correnti					
Formula= (Liquidità immediate + liquidità differite) - (Passività correnti), ovvero debiti a breve dello stato patrimoniale riclassificato	31.835,00	34.332,00	56.794,00	36.218,00	-
Evidenzia la posizione di equilibrio/disequilibrio monetario dell'azienda indagata.	31.835,00	34.332,00	56.794,00	36.218,00	-
Indici Solidità aziendale (Grado di dipendenza dell'impresa da soggetti esterni finanziatori)					
Definizione	31/12/2008	31/12/2007	31/12/2006	31/12/2005	
Misura il grado di dipendenza da terzi finanziatori con riferimento alle fonti di fin.					
Debiti Totali + tfr	4.998,00	510,00	11.342,00	10.449,00	-
patrimonio netto	182.641,00	184.276,00	188.265,00	146.488,00	-
Grado (indice) di indebitamento	0,027365159	0,002767588	0,060244868	0,07	
Misura il grado di dipendenza da terzi finanziatori con riferimento all'entità degli investimenti.					
patrimonio netto	182641	184276	188.265,00	146.488,00	-
immobilizzazioni al netto degli ammortamenti	10.064,00	9496	16807	22.282,00	-
Indice di copertura dell'attivo immobilizzato	18,1479531	19,40564448	11,20158267	6,57	
Formula= Mezzi propri (Mp), Patrimonio netto - Attivo fisso netto (Afn), Immobilizzazioni					
patrimonio netto	182.641,00	184.276,00	188.265,00	146.488,00	-
immobilizzazioni al netto degli ammortamenti	10.064,00	9.496,00	16.807,00	22.282,00	-
Margine di struttura	172.577,00	174.780,00	171.458,00	124.206,00	-
Indici di Efficienza nella gestione (Capacità dell'impresa di utilizzare una minor quantità risorse economiche per ottenere un dato)					
Definizione	31/12/2008	31/12/2007	31/12/2006	31/12/2005	
Misura la convenienza economica delle vendite dell'esercizio.	0,05	0,01	-	4,95	0,02
Formula= Reddito operativo (Ro), Margine Oper					
Esprime il numero di volte in cui il capitale investito nell'attività caratteristica si rinnova.	0,14	0,19	0,02	0,44	
Formula= Ric					

Legenda				
Rn= reddito netto (utile d'esercizio)				
Mp= mezzi propri (patrimonio netto)				
Ro= reddito operativo (Margine operativo netto)				
Ci= capitale investito (Totale attivo)				
Ccn=capitale circolante netto				
V=valore della produzione				
Stato patrimoniale riclassificato secondo il criterio finanziario				
	2008	2007	2006	2005
A) Immobilizzazioni B				
Immobilizzazioni immateriali nette B I		363,00	726,00	1.089,00
Immobilizzazioni materiali nette B II	16.396,00	16.984,00	23.295,00	29.655,00
Immobilizzazioni finanziarie B III			-	-
Capitale immobilizzato	16.396,00	17.347,00	24.021,00	30.744,00
B) Capitale di esercizio C stato patr. Attivo				
Rimanenze di magazzino C I			-	-
Crediti commerciali (verso clienti) C II	496,00	233,00	60.233,00	60.233,00
Altri crediti C	17.657,00	17.738,00	39.546,00	28.864,00
Ratei e risconti attivi D				
Attività d'esercizio a breve termine	18.153,00	17.971,00	99.779,00	89.097,00
Debiti commerciali (verso fornitori) D 7	4.977,00	510,00	1.342,00	
Acconti D 6				-
Debiti tributari e previdenziali D 12+13			10.000,00	
Altri debiti D14				
Ratei e risconti passivi	500,00	3.627,00	4.663,00	
Passività d'esercizio a breve termine	5.477,00	4.137,00	16.005,00	-
C) Capitale d'esercizio netto (B - debiti)	12.676,00	13.834,00	83.774,00	89.097,00
D) Trattamento di fine rapporto C stato patr. Passivo				
Debiti tributari previdenziali di (oltre i 16 mesi)				

D) Trattamento di fine rapporto C stato patr. Passivo					
Debiti tributari e previdenziali (oltre i 12 mesi)					-
Altre passività a medio lungo termine					
Passività d'esercizio a lungo termine	-	-	-	-	
E) Capitale investito (A+B)-(debiti-D) (C - D)	29.072,00	31.181,00	107.795,00	119.841,00	
coperto da:					
F) Capitale proprio					
Capitale sociale versato	180.755,00	180.755,00	180.755,00	144.603,00	
Riserve e risultati a nuovo	1.886,00	1.886,00	25.886,00	- 139,00	
Utile (Perdita) di esercizio			- 18.376,00	2.024,00	
Patrimonio netto	182.641,00	182.641,00	188.265,00	146.488,00	
posizione finanziaria netta m/l termine		-	-	-	
Posizione finanziaria netta a breve termine		-	-	-	
Mezzi propri ed indebitamento finanziario netto	- 182.641,00	- 182.641,00	- 188.265,00	- 146.488,00	