

degli impieghi, anche perchè l'utile conseguito è stato minimo, seguendo la politica aziendale che si basa sul raggiungimento del pareggio di bilancio.

Ne consegue che le variazioni delle attività a breve, determinate prevalentemente dalla diminuzione dei crediti Vs. clienti (L. -158.000.025.-) e dalla diminuzione dei crediti diversi (L.-23.676.234.-) non sono state sufficienti a coprire l'aumento delle passività a breve (L. 22.170.836.-) determinato prevalentemente dai maggiori debiti Vs. altri.

Per meglio comprendere la dinamica dei flussi monetari verificatisi nel corso dell'esercizio e completare l'analisi della situazione finanziaria della società è stato redatto anche il rendiconto delle disponibilità monetarie nette che segue:

RENDICONTO DELLE DISPONIBILITÀ MONETARIE NETTE			
A. DISPONIBILITÀ NETTA INIZIALE			250.494.384
B. FLUSSO MONETARIO DA ATT. D'ESER.			
utile d'esercizio	160.403		
+ ammortamenti	303.866.818		
+ plusvalenze			
+/- f. di rischi e oneri / variazione tit	21.925.078		
+/- ammortamenti anticipati			
+/- rivalutazioni/svalutazioni	0	325.952.299	
+/- rimanenze			
+/- crediti commerciali	158.000.025		
+/- ratei e risconti attivi	-597.750		
+/- anticipi a fornitori			
+/- crediti diversi	23.676.234		
+/- debiti commerciali	-42.206.718		
+/- anticipi da clienti			
+/- debiti diversi	64.289.396		
+/- ratei e risconti passivi	0	203.249.345	
- CASH FLOW			529.201.644
C. FLUSSO MON. DA ATT. INV. IN IMMOBIL.			
Immateriali	581.264.809		
Materiali	339.663.805		
Finanziarie			
prezzo di realizzo di immobilizzazioni		-920.928.614	-920.928.614
D. FLUSSO MON. DA ATT. DI FINANZIAM.			
nuovi finanziamenti	500.000.000		
conferimenti dei soci			
contributi in c/capitale	0		
riduzione passività consolidate			
rimborsi di capitale proprio		500.000.000	500.000.000
E. DISTRIBUZIONE DI UTILI			0
F. FLUSSO MON. NETTO DEL PERIODO			108.273.030
G. DISPONIBILITÀ MON. NETTA FINALE			358.767.414

Il rendiconto evidenzia un flusso monetario netto del periodo di L. 108.273.030.-, che, sommato alla disponibilità netta iniziale L. 250.494.384, fornisce la disponibilità monetaria netta finale ammontante a L. 358.767.414, e corrispondente alla disponibilità di cassa e dei conti correnti bancari. Assume particolare rilievo il cash flow positivo (cash inflow) che, anche se ammontante ad oltre 529 milioni, conferma quanto già visto nel rendiconto delle variazioni di capitale netto circolante in ordine alla scarsa capacità della gestione corrente di generare flussi e risorse finanziarie adeguate a causa della politica adottata di non produrre risultati positivi, ma di perseguire, ove possibile, un utile minimo, o il pareggio di bilancio. In mancanza di utili, e quindi di flussi finanziari adeguati generati dalla gestione corrente che possano determinare autofinanziamento, è facile prevedere che, come è già successo nell'esercizio 1997, nel medio e lungo periodo la società dovrà, necessariamente, essere rifinanziata quantomeno per poter rinnovare gli investimenti che saranno divenuti obsoleti e per garantire un buon equilibrio finanziario. In ogni caso il flusso di cassa della gestione corrente sarà monitorato assiduamente per evitare che i flussi monetari assorbano totalmente le disponibilità esistenti, creando problemi di natura finanziaria con possibili risvolti di natura

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

economica in termini di eventuali oneri finanziari che potrebbero incidere sulla gestione. Infine, viene riclassificato il conto economico al fine di individuarne le cause del risultato per poterne trarre valide indicazioni gestionali per una equilibrata situazione economica.

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO		
	1996	1997
RICAVI NETTI	L. 494.520.025	L. 1.119.600.000
COSTI CAPITALIZZATI	L.	L.
COSTO VENDUTO		
RISULTATO LORDO	L. 494.520.025	L. 1.119.600.000
SPESE DI PRODUZIONE E GENERALI	L. 499.234.593	L. 1.146.683.333
RISULTATO OPERATIVO GESTIONE CARATTERISTICA	L. - 4.714.568	L. - 27.083.333
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	L. 20.739.732	L. 20.739.732
RISULTATO GESTIONE ATIPICA	L. 13.333	L. 13.483
RISULTATO GESTIONE CORRENTE	L. 16.317.500	L. - 6.317.518
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA	L.	L. 13.243.021
RISULTATO ECONOMICO LORDO	L. 16.317.500	L. 3.925.403
IMPOSTE SUL REDDITO	L. 16.317.500	L. 3.765.000
RISULTATO ECONOMICO D'ESERCIZIO	L. 0	L. 160.403

Il conto economico riclassificato evidenzia un risultato della gestione caratteristica negativo (L. 27.083.333.-), che grazie al risultato positivo della gestione finanziaria (L. 20.739.732) porta ad un risultato della gestione corrente, negativo per L. 6.317.518. Il risultato economico lordo positivo di L. 3.925.403, è stato realizzato per effetto della gestione straordinaria (L. 13.243.021).-. Le imposte dirette gravanti sul reddito ammontano a L. 3.765.000, portando a un utile di esercizio pari a L. 160.403.

L'obiettivo per i prossimi esercizi sarà quello di rendere positivo il risultato della gestione caratteristica con un maggiore equilibrio tra i componenti positivi di reddito e le spese di produzione generali.

L'esiguità dell'utile di esercizio e il risultato negativo della gestione caratteristica non consentono di determinare né il rendimento del Capitale proprio né la redditività del capitale investito.

Ove il socio di riferimento ritenga di dover conseguire una adeguata redditività del capitale proprio investito occorrerebbe adottare una diversa politica di bilancio che porti a determinare i corrispettivi delle attività svolte in maniera diversa da quella attuata nel primo esercizio.

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2428 del Cod. Civ. si precisa:

- che non vi sono rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e imprese sottoposte al controllo di queste ultime, essendo intrattenuti rapporti unicamente una Associazione di diritto privato ai sensi del D.Lgs. 30.6.1994 n. 509 non commerciale e senza scopo di lucro (CASSA NAZIONALE DI PREVIDENZA E ASSISTENZA A FAVORE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI);
- che la società non detiene direttamente né per il tramite di società fiduciarie o di interposta persona né quote proprie, né azioni o quote di società controllanti;
- che la società non ha acquistato o alienato nel corso dell'esercizio 1997 né direttamente né per il tramite di società fiduciarie o di interposta persona alcuna quote propria, né azioni o quote di società controllanti.

Vi chiediamo di approvare il Bilancio (Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota integrativa) così come sottoposto Vi.

SAN MARCO SERVICE S.r.l.
p. il Consiglio di Amministrazione
IL PRESIDENTE C.d.A.
(Dott. Damiano ADRIANI)

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

Signori Soci,

il Consiglio di Amministrazione ci ha ritualmente consegnato il bilancio chiuso al 31 dicembre 1997 redatto ai sensi di legge e composto da stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa e relazione sulla gestione unitamente ai prospetti e agli allegati di dettaglio. Lo stesso è stato da noi attentamente esaminato e riscontrato conforme ai saldi della contabilità.

Questo Collegio ha proceduto al controllo formale dell'amministrazione effettuando le verifiche previste dall'art. 2403 C.C. e nell'osservanza di tali adempimenti non sono stati mossi rilievi.

Il bilancio al 31 dicembre 1997 presenta le seguenti risultanze:

Stato patrimoniale

Immobillizzazioni	L. 1.135.991.947
Attivo circolante	L. 637.576.721
Ratei e risconti attivi	<u>L. 1.240.610</u>

Totale Attivo	L. 1.774.809.278
	=====

Patrimonio netto	L. 1.000.160.403
T.F.R.	L. 27.514.544
Debiti	L. 747.046.173
Ratei e risconti passivi	<u>L. 88.158</u>

Totale Passivo	L. 1.774.809.278
	=====

Conto Economico

Valore della produzione	L. 1.119.826.483
Costi della produzione	L. (1.146.683.833)
Proventi, oneri finanziari e sopravvenienze	L. 35.982.753
Imposte dell'esercizio	<u>L. (8.765.000)</u>
Utile dell'esercizio	L. 160.403
	=====

Il conto economico chiude con un utile di L. 160.403.=

A seguito dei controlli effettuati diamo atto che:

- nella redazione del bilancio sono stati seguiti i principi previsti dall'art. 2435\bis del C.C. ricorrendone i motivi, integrati comunque anche dall'applicazione dell'art. 2424 C.C.;
- sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello Stato patrimoniale come previsto dall'art. 2424\bis C.C.;
- non sono state effettuate compensazioni di partite.

Nella redazione dello stato patrimoniale sono stati applicati i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 C.C..

Particolare attenzione è stata rivolta da questo Collegio ai criteri di valutazione adottati per la capitalizzazione dei costi per licenze software verificando che negli stessi non conferissero spese generali o di funzionamento e che avessero unicamente un'utilità nei futuri esercizi. I criteri adottati dagli amministratori per questa voce dello stato patrimoniale ed illustrati nella nota integrativa hanno avuto il nostro consenso.

Per quanto concerne gli altri criteri di valutazione vi attestiamo che:

- le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo di acquisto e non sono state effettuate svalutazioni oltre a quelle previste dai piani di ammortamento;
- i crediti sono iscritti al valore nominale coincidente con il valore di realizzo;
- il fondo T.F.R. è stato alimentato mediante l'accantonamento di un importo corrispondente all'applicazione delle norme vigenti in materia;
- i ratei e risconti sono stati calcolati nel rispetto del criterio della competenza economica e temporale.

Per quanto sopra esposto il Collegio Sindacale esprime il proprio parere favorevole all'approvazione del bilancio nel testo che vi è stato sottoposto.

Il collegio sindacale

(Dr. Tullio Turni)

(Dr. Maurizio Napolitano)

(Dr. Piero Bechini)

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SAN MARCO SERVICE S.R.L. SOCIETA' UNIPERSONALE DELLA C.N.P.A.O.C. VIA DELLA PURIFICAZIONE N. 31 - 00187 ROMA CAPITALE SOCIALE L. 1.000.000.000.- I.V. REGISTRO DELLE IMPRESE DI ROMA N. 23952/1996 C.F. - P.V.A: 05034151000 STATO PATRIMONIALE ABBREVIATO					
ATTIVO	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	
	31/12/96	31/12/96	31/12/97	31/12/97	
A) CRED. V/SOCI PER VERS. ANCORA DOVUTI					
B) IMMOBILIZZAZIONI					
I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI					
1) COSTI DI IMPIANTO E AMPL.	20.098.300		20.098.300		
F.DO AMM.TO COSTI IMP.E AMPL.	-3.019.660	16.078.640	-3.039.320	12.058.980	
2) COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	155.560.000		155.560.000		
F.DO AMM.TO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	0	155.560.000	-31.112.000	124.448.000	
4) CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI DIRITTI SIMILI	330.514.500		311.779.309		
F.DO AMM.TO CONCESS. LIC. MARCHI	-1.223.400	229.291.100	-153.579.262	548.200.347	
7) ALTRE					
7a) COSTI UTILIZZ. PLURIENNALE	1.500.000		1.500.000		
FONDO AMM.TO COSTI UTILIZZ. PLURIENNALE	-300.000	1.200.000	-600.000	900.000	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		402.129.740		735.507.027	
II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI					
1) TERRENI E FABBRICATI	0		0		
F.DO AMM.TO TERRENI E FABBR.	0	0	0	0	
2) IMPIANTI E MACCHINARI	5.351.358		5.356.158		
FONDO AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARI	-1.151.338	5.709.970	-3.357.024	5.309.134	
3) ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	123.836.923		460.495.933		
FONDO AMM.TO ATTREZZ. IND. E COMM.	-12.546.487	111.090.441	-115.920.147	344.575.786	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		116.300.411		350.364.920	
III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE					
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		518.930.151		1.135.991.947	
C) ATTIVO CIRCOLANTE					
I. RIMANENZE		0		0	
1) MATERIE PRIME, SUSS. E DI CONS.					
4) PRODOTTI FINITI E MERCI					
II. CREDITI					
1) VERSO CLIENTI ESIGIBILI NELL'ANNO					
1a) CLIENTI			130.960.000		
1b) CLIENTI C/FATTURE DA EMETTERE	338.960.025				
1c) EFFETTI IN PORTAFOGLIO					
1d) EFFETTI INSOLUTI					
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI					
TOTALE CREDITI VERSO CLIENTI ESIGI. NELL'ANNO		338.960.025		130.960.000	
1) VERSO CLIENTI ESIGIBILI OLTRE L'ANNO					
TOTALE CREDITI VERSO CLIENTI ESIGI. OLTRE L'ANNO		0		0	
5) VERSO ALTRI ESIGIBILI NELL'ANNO					
5a) IVA C/ERARIO	114.336.783		54.556.203		
5b) FORNITORI C/ANTICIPI					
5c) CREDITI V/ERARIO	5.983.678		20.219.556		
5d) CREDITI DIVERSI	315.080				
TOTALE A RIPORTARE	120.635.341		74.775.759		
CONTINUA STATO PATRIMONIALE ABBREVIATO					

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ATTIVO	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
	31/12/96	31/12/96	31/12/97	31/12/97
RIPORTO	120.535.541		74.775.759	
5a) FORNITORI C/NC. DA RICEVERE			22.183.548	
5b) ACCONTI A FORNITORI				
TOTALE CREDITI VERSO ALTRI ESIGIB. NELL'ANNO		120.535.541		96.959.307
5) VERSO ALTRI ESIGIBILI OLTRE UN ANNO				
5g) CREDITI VIERARIO PER IVA A RIMBORSO			-	
5h) CREDITI VIERARIO PER II. DD. A RIMBORSO				
5i) DEPOSITI CAUZIONALI	390.000		390.000	
TOTALE CREDITI V/ALTRI ESIGIBILI OLTRE UN ANNO		390.000		390.000
III. ATTIV. FINANZ. CHE NON COSTIT. IMMOBILIZ.				
TOTALE ATT. FINANZ. CHE NON COSTITUISCONO IMM.		0		0
IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1) DEPOSITI BANCARI E POSTALI				
1a) BANCA NAZIONALE DEL LAVORO C/C	250.494.384		31.116.055	
1b) BANCA POPOLARE DI SONDRIO			327.568.459	
3) DENARO E VALORI IN CASSA				
3a) ASSEGNI BANCARI				
3b) ASSEGNI ESTERI				
3c) CASSA DENARO			82.900	
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE		250.494.384		358.767.414
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		710.979.950		637.576.721
D) RATEI E RISCONTI				
a) RISCONTI ATTIVI	461.250		1.037.410	
b) COSTI ANTICIPATI	181.500		203.200	
TOTALE RATEI E RISCONTI		642.750		1.240.610
TOTALE ATTIVO		1.230.552.961		1.774.309.278
PASSIVO	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
	31/12/96	31/12/96	31/12/97	31/12/97
A) PATRIMONIO NETTO				
I. CAPITALE SOCIALE		1.000.000.000		1.000.000.000
II. RISERVE DA SOPRAPREZZO DELLE AZIONI				
III. RISERVE DI RIVALUTAZIONI				
IV. RISERVA LEGALE		0		0
V. RISERVE PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO		0		0
VI. RISERVE STATUTARIE				
VII. ALTRE RISERVE				
a) RISERVA STRAORDINARIA				
b) SOCI C/FUT. AUM. CAP. SOCIALE				
c) RISERVA PER AMMORTAMENTI SOLO TRIBUTARI				
TOTALE ALTRE RISERVE		0		0
VIII. UTILI PORTATI A NUOVO		0		0
IX. UTILE DELL'ESERCIZIO		0		160.403
TOTALE PATRIMONIO NETTO		1.000.000.000		1.000.160.403
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				
TOTALE A RIPORTARE	0			
CONTINUA STATO PATRIMONIALE ABBREVIATO				

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PASSIVO	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
	31/12/98	31/12/96	31/12/97	31/12/97
RIPORTO	0			
FONDO IMPOSTE DIFFERITE				
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI		0		
C) TRATTAM. DI FINE RAPPORTO LAV. SUB.		5.539.466		27.514.544
D) DEBITI				
4) DEBITI V/ALTRI FINANZIATORI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO				
4a) DEBITI INFRUTTIFERI V/SOCI			500.000.000	
6) DEBITI V/FORNITORI ESIG. ENTRO L'ANNO	122.383.391		113.631.300	
6a) PROFESSIONISTI C/PARCELLE DA RICEVERE	29.015.451		3.443.560	
6b) FORNITORI C/FATTURE DA RICEVERE	35.033.320		1.583.193	
11) DEBITI TRIBUTARI				
11a) ESIGIBILI ENTRO UN ANNO	24.517.409		42.152.083	
12) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI				
12a) ESIGIBILI ENTRO UN ANNO				
12a1) DEBITI V/INPS	12.030.577		23.577.332	
12a2) DEBITI V/INAIL			223.500	
13) ALTRI DEBITI				
13a) ESIGIBILI ENTRO UN ANNO	2.577.243		52.429.705	
TOTALE DEBITI		124.363.455		747.046.173
E) RATEI E RISCONTI				
a) RATEI PASSIVI		0		38.158
TOTALE PASSIVO		1.230.552.361		1.774.309.273
CONTO ECONOMICO				
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
	31/12/98	31/12/96	31/12/97	31/12/97
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) RICAVI VENDITA E PRESTAZIONI		333.560.025		1.119.500.000
2) VARIAZIONI RIMAN. DI PRODOTTI IN CORSO DI LAV.		0		
3) VARIAZIONI DI LAVORO IN CORSO SU ORDINAZ.				
4) INCREMENTI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INT.		155.560.300		
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI		13.333		26.483
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		494.533.358		1.119.526.483
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) MATERIE PRIME, SUSS., MERCI				
7) SERVIZI		248.002.759		156.880.205
8) PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI		59.735.324		87.601.697
9) PER IL PERSONALE:				
a) SALARI E STIPENDI	92.947.747		358.539.662	
b) ONERI SOCIALI				
b1) ONERI SOCIALI INPS	25.167.713		125.522.051	
b2) ONERI SOCIALI INAIL	442.420		670.980	
c) ACCANTONAMENTO PER INDENNITA' FINE RAPPORTO	5.589.466		21.925.078	
d) INDENNITA' MATURATA ED EROGATA				
TOTALE COSTI PER IL PERSONALE		125.147.346		506.657.771
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
a) AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.543.060		197.787.522	
b) AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	13.697.375		106.079.296	
TOTALE A RIPORTARE	19.240.935		303.866.818	
CONTINUA CONTO ECONOMICO				

	PARZIALI	TOTALI	
	31/12/96	31/12/96	
RIPORTO	19.240.935		303.866.818
c) ALTRE SVALUTAZIONI IMMOBILIZZAZIONI			
d) SVALUTAZIONI ATTIVO CIRCOLANTE			
d1) SVALUTAZIONE CREDITI (ATTIVO CIRCOLANTE)			
d2) SVALUTAZIONI DISPONIBILITA' LIQUIDE			
TOTALE SVALUTAZIONI ATTIVO CIRCOLANTE			
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	19.240.935		303.866.818
11) VARIAZIONI DI RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUS			
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI SU CREDITI			
13) ALTRI ACCANTONAMENTI			
a) ACCANT. AL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI			
b) AMMORT. IMMOBILIZZAZIONI MAT. ANTICIP.			
TOTALE ALTRI ACCANTONAMENTI		0	0
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		47.058.319	91.677.342
TOTALE COSTI DI PRODUZIONE		499.234.593	1.146.683.833
DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE (A-B)		-4.696.335	-27.057.350
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI IN:			
a) IMPRESE CONTROLLATE			
b) IMPRESE COLLEGATE			
c) ALTRE IMPRESE			
TOTALE PROVENTI DA PARTECIPAZIONI			
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI (NON DA PARTECIP.)			
a) PROVENTI FINANZIARI DA CREDITI IMMOBILIZZATI			
a1) DA IMPRESE CONTROLLATE			
a2) DA IMPRESE COLLEGATE			
a3) DA IMPRESE CONTROLLANTI			
a4) DA ALTRE IMPRESE			
TOTALE PROVENTI FINANZIARI DA CRED. ISCR. IMMOB.			
b) PROVENTI FINANZIARI DA TITOLI ISCRITTI IMMOB.			
c) PROVENTI FINANZIARI DA TITOLI ISCRITTI ATT. CIRC.			
d) PROVENTI FINANZIARI DIVERSI DAI PRECEDENTI			
d1) DA IMPRESE CONTROLLATE			
d2) DA IMPRESE COLLEGATE			
d3) DA IMPRESE CONTROLLANTI			
d4) DA ALTRE IMPRESE			
d5) DA BANCHE	21.409.085		22.124.282
d6) DA DEPOSITI POSTALI			
TOT. PROV. FINANZ. DIVERSI DA CRED. ISCR. ATT. CIRC.		21.409.085	22.124.282
TOTALE ALTRE PROVENTI FINANZIARI		21.409.085	22.124.282
17) INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DA:			
a) DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE			
b) DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE			
c) DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLANTI			
d) DEBITI VERSO BANCHE	401.750		1.384.550
e) DEBITI PER OBBLIGAZIONI			
TOTALE A RIPORTARE	401.750		1.384.550
CONTINUA CONTO ECONOMICO			

	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
	31/12/96.	31/12/96	31/12/97	31/12/97
RIPORTO	401.750		1.384.550	
f) ALTRI DEBITI				
g) ONERI FINANZIARI DIVERSI				
TOTALE ONERI FINANZIARI (17)		401.750		1.384.550
DIFFERENZA PROVENTI E ONERI FINANZIARI		21.007.335		20.739.732
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE				
18) RIVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
a) DI PARTECIPAZIONI				
b) DI IMMOBILIZZ. FINANZ. NON PARTECIPAZIONI				
c) DI TITOLI ISCR. ATT. CIRC. NON PARTECIPAZIONI				
19) SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
a) DI PARTECIPAZIONI				
b) DI IMMOBILIZZ. FINANZ. NON PARTECIPAZIONI				
c) DI TITOLI ISCR. ATT. CIRC. NON PARTECIPAZIONI				
TOTALE DELLE SVALUTAZIONI ATTIVITA' FINANZIARIE				
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE ATT. FIN. (18-19)				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) PROVENTI STRAORDINARI (EXTRA ATT. ORD.)			15.314.225	
a) SOPRAVVIVENZA ATTIVA				
b) INSUSSISTENZA ATTIVA				
b) PLUSVALENZE				
TOTALE PROVENTI STRAORDINARI (EXTRA ATT. ORD.)		0		15.314.225
21) ONERI STRAORDINARI (EXTRA ATT. ORD.)				
a) SOPRAVVIVENZE PASSIVE			71.204	
TOTALE ONERI STRAORDINARI (EXTRA ATT. ORD.)		0		71.204
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)		0		15.243.021
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		16.311.000		8.925.403
22) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO		16.311.000		
IMPOSTE CORRENTI				3.765.000
IMPOSTE DIFFERITE				
UTILE O (PERDITA -) DELL'ESERCIZIO		0		160.403
IL PRESENTE BILANCIO RAPPRESENTA IN MODO VERITIERO E CORRETTO LA SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA DELLA SOCIETA' E IL RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO				
SAN MARCO SERVICE SRL				
Il consiglio di Amministrazione				

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.1997

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			3.866.995.504
Riscossioni:	in c/ competenza	367.344.155.145	
	in c/ residui	69.173.103.100	
	totale		436.517.258.245
Pagamenti:	in c/ competenza	384.435.296.262	
	in c/ residui	14.155.619.266	
	totale		398.590.915.528
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			41.793.338.221
Residui attivi:	degli esercizi precedenti	60.971.787.792	
	dell'esercizio	62.067.991.446	
	totale		123.039.779.238
Residui passivi:	degli esercizi precedenti	4.340.883.962	
	dell'esercizio	16.536.940.303	
	totale		20.877.824.265
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio			<u>143.955.293.194</u>
Giacenze su conto vincolato Tesoreria Centrale dello Stato Legge n. 243/1993			<u>112.640.046.030</u>

ALL. 1

DEPOSITI BANCARI

Banca Popolare di Sondrio: saldo al 31/12/97 c/ordinario 48000	41.793.338.221
---	----------------

ALL. 1/A

DEPOSITO VINCOLATO PRESSO TESORERIA CENTRALE DELLO STATO

(Legge n. 243 del 19/07/1993)

C/corrente fruttifero vincolato n. 958/20739 c/ordinario 210606	112.640.046.030
--	-----------------

versamento anno 1993 (legge 243/93)	rientro 1998	31.656.170.824
versamento anno 1994 (legge 243/93)	rientro 1999	42.137.724.100
versamento anno 1995 (legge 243/93)	rientro 2000	38.846.151.106

TOTALE AL 31.12.1997	112.640.046.030
----------------------	-----------------

ALL. 2

RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI (Cap. 21)

Denominazione capitolo	Accertamenti 1997	Riscossioni	Residui competenza
Cap. 3/102010 Stipendi ed altri assegni fissi al personale dipendente	12.069.160	11.615.760	453.400
Cap. 28/104170 Spese gestione immobili	3.944.000	2.688.000	1.256.000
Cap. 26/104150 Spese legali	99.501.323	27.597.561	71.903.762
Cap. 35/105010 Pensioni di vecchiaia, invalidità, inabilità superstiti	103.296.047	44.580.522	58.715.525
Cap. 1/101010 Compensi, indennità, assegni e rimborsi OO.CC e Amministrazione	1.202.472	276.000	926.472
Cap. 45/108010 Imposte e tasse	1.193.238.248		1.193.238.248
Cap. 2/101020 Compensi, indennità, assegni e rimborsi comp. Collegio Sindac.	1.397.550		1.397.550
	1.414.648.800	86.757.843	1.327.890.957

ALL. 3

CREDITI DIVERSI

- Conduttori per canoni di locazione, oneri accessori interessi (Cap. 10/23/26/30)	7.027.626.515
- Interessi compensativi (Cap. 20)	43.831.500
- Partite rettificative uscite: (da Cap. 21 escluse pensioni)	88.810.738
- Sopravvenienze attive diverse (Cap. 28)	17.964.783
- Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico (Cap. 41)	2.111.766
- Erario per rimborso IRPEF ed arrotondamento versamenti mensili (Cap. 42/43)	20.803.678
- Rimborso di somme pagate per c/terzi (Cap.46)	37.003.847
- INPS per recupero assegni familiari anticipati ai portieri stabili in Roma (cap. 47)	1.424.000
- Diversi per partite in c/ sospesi (Cap. 49)	156.288.349
- Riscossione di prestiti al personale - quota capitale e quota interessi (Cap. 19/40)	417.256
- Diversi per rimborso depositi cauzionali (Cap. 50)	7.500.000

TOTALE CREDITI DIVERSI AL 31.12.1997

7.403.782.432

- Crediti verso Tesoreria Centrale dello Stato	
- Crediti verso banche e Tesoreria Centrale dello Stato per interessi su C/C	10.223.478.478
- Crediti verso banche per interessi su titoli e BOT	
- Crediti per Marca Comune	

TOTALE GENERALE CREDITI DIVERSI AL 31.12.1997

17.627.260.910

—Flying—

TITOLI

[illegible]

TITOLO TOTALE SOTTO LA PARI	703.457.012.000	648.745.953.317	54.711.058.684	8.736.879.844	7.356.320.301	30.617.791.489
di cui:						
TITOLI DI STATO O GARANTITI DALLO STATO	515.656.710.000	467.928.555.184	47.520.154.000	5.783.373.727	6.008.311.499	36.136.408.502
ALTRI	187.800.302.000	180.817.398.123	6.782.903.678	2.953.503.117	1.348.018.852	2.481.321.986

(*) = Al netto dell'imposta sostitutiva su disaggio di emissione

NU INV	NUMERO BML	DESCRIZIONE DEL TITOLO	PREZZO DI ACQUISTO	VALORE NOMINALE AL 31/12/1997	VALORE DI COSTO (*) AL 31/12/1997	DATA DI ACQUISTO	DATA DI SCADENZA	POSSESSO TOTALE DI TITOLO (a+b)	PERIODO DI POSSESSO MATURATO AL 31/12/1997 (aa)	PERIODO DI POSSESSO MATURATO AL 31/12/1997 (aa)	PERIODO DI POSSESSO RESIDUO POST 31/12/1997 (aa)	AGGIO TOTALE PER ACQUISTI SOPRA LA PARI	QUOTA DI COSTO GIÀ IMPUTATA ALL'ESERCIZIO 1996	QUOTA DI COSTO DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 1997	COSTO PLURIENNALE RESIDUO
(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F) (D) * (E)	(G)	(H)	(I)+(J)+(K) (I)+(J)+(K)+(L)+(M)+(N)	(J) (J)+(K)+(L)+(M)+(N)	(K) (J)+(K)+(L)+(M)+(N)	(L) (J)+(K)+(L)+(M)+(N)	(M) (J)+(K)+(L)+(M)+(N)	(N) (J)+(K)+(L)+(M)+(N)	(O) (J)+(K)+(L)+(M)+(N)	(P) (M)+(N)+(O)
299	30676	C.C.T. IND. 12/93-00	101,58	5.000.000,00	5.019.000,00	31/03/94	01/03/00	6.013,70	2.960,63	1.000,00	2.008,67	(73.000,00)	(38.438.265)	(13.130,67)	(27.425,07)
300	12611	C.C.T. IND. 11/02-99	101,39	5.000.000,00	5.009.500,00	28/01/94	01/01/99	4.978,77	2.920,03	1.000,00	1.002,74	(60.500,00)	(41.259.580)	(14.800.889)	(14.379.522)
301	1324	R.T.P. 12/6 18/91-98	103,70	13.000.000,00	13.481.000,00	23/06/98	18/06/98	4.241,16	2.526,03	1.000,00	0,11507	(481.000,00)	(286.487.080)	(113.414,00)	(81.008,87)
373	30 749	R.T.P. B.55 12/96-06	101,32	5.000.000,00	5.068.000,00	31/05/96	01/03/00	6.075,45	0,58030	1.000,00	8.093,15	(66.000,00)	(3.097.736)	(8.818,508)	(55.183,607)
382	30 757	C.C.T. IND. 10/40-03	100,78	40.000.000,00	40.313.000,00	22/10/98	01/03/00	6.413,84	0,19178	1.000,00	5,25205	(313.000,00)	(9.285.714)	(48.418,367)	(254.295,218)
382	30 777	R.T.P. 11/05-99	103,00	10.000.000,00	10.300.000,00	19/11/98	01/10/99	2.865,74	0,11507	1.000,00	1,75900	(300.000,00)	(12.045.849)	(104.684,512)	(103.769,500)
383	30 778	R.T.P. 15/05/96-01	102,92	20.000.000,00	20.784.000,00	03/12/96	01/07/01	4.786,30	0,07871	1.000,00	3,70593	(784.000,00)	(12.585.571)	(163.893,001)	(607.623,688)
394	30 781	R.T.P. 01/11/2000	103,47	20.000.000,00	20.684.000,00	03/12/99	01/11/06	9.917,81	0,07971	1.000,00	8.841,10	(694.000,00)	(5.367.959)	(89.975,138)	(181.656,300)
395	30 781	R.T.P. 01/11/2000	102,83	11.000.000,00	11.311.300,00	17/12/99	01/11/06	9.678,45	0,00830	1.000,00	8.841,10	(311.300,00)	(1.200.595)	(31.508,845)	(120.561,599)
393	34 664	R.T.P. 15/05-2000	100,48	10.000.000,00	10.048.648,14	25/07/97	15/05/00	2.808,22	(0,56439)	1.000,00	2,72929	(44.648.148)	9.777.091	(17.323.487)	(41.101.752)
395	115 639	R.T.P. 15/09/1997-2000	100,85	30.000.000,00	30.255.000,00	18/11/97	15/09/02	4.827,40	(0,80219)	1.000,00	4,30760	(255.000,00)	6.000.454	(55.823,406)	(248.778,058)
396	115 145	CELTROBANCA 18/09/2003 TRASF.	100,69	20.000.000,00	20.018.000,00	23/12/97	15/09/03	5,74247	(0,97808)	1.000,00	5,2055	(18.000,00)	3.055,640	(3.135,542)	(17.911,290)
399	117 000	R.T.P. 01/11/1997-2000	103,07	35.000.000,00	36.284.428,298	29/12/97	01/11/07	8,94588	(0,95452)	1.000,00	9,84110	(1.284.428,299)	129.728.402	(130.444,105)	(1.283.713,535)

TOTALE TITOLI SOPRA LA PARI	224.000.000.000	228.702.876.446	(4.702.876.446)	(221.483.583)	(769.594.560)	(3.711.808.205)
di cui:						
TITOLI DI STATO O GARANTITI DALLO STATO	204.000.000.000	205.684.876.446	(4.684.876.446)	(724.549.422)	(765.429.026)	(3.693.676.000)
ALTRI	20.000.000.000	20.018.000.000	(18.000.000)	(3.065.840)	(3.134.542)	(17.931.208)
TOTALE GENERALE TITOLI AL VALORE DI COSTO	927.457.612.000	877.446.829.763	50.008.182.236	8.515.453.261	6.586.745.783	24.905.983.310
di cui:						
TITOLI DI STATO O GARANTITI DALLO STATO	719.856.710.000	676.613.431.640	43.242.278.360	5.558.824.305	5.241.861.473	32.442.597.550
ALTRI	207.600.902.000	200.833.398.123	6.764.503.878	2.956.628.956	2.463.300.611	14.413.385.759

RETTIFICA AL VALORE NOMINALE DEI TITOLI ACQUISTATI SOPRA LA PARI (4.702.876.446)

SALDO DA BILANCIO CONSUNTIVO 1997	872.745.528.762
--	------------------------

BILANCIO CONSUNTIVO 1997

PARCO IMMOBILI DI PROPRIETA'

DATA DI STIPULA	LOCALITA'	EDIFICI	REDDITO LORDO ASSOLUTO	VALORE IMMOBILI AL 31/12/1997	PERCENTUALE REDDITO LORDO (sul valore)	VALORE DI MERCATO AL 31.12.1997 (AL NETTO DI I.V.A.)	REDDITO LORDO (sul valore di mercato)	TOTALE (1) COSTI	REDDITO NETTO ASSOLUTO	PERCENTUALE REDDITO NETTO (sul valore)	REDDITO NETTO (sul valore di mercato)
04-set-57	ROMA	Via della Purificazione, 31 (parte locata a terzi)	82.532.225	2.121.139.187	2,95	980.000.000	6,51	55.668.534	6.853.691	0,32	0,71
27-dic-69	TORINO	Via Bigny, 11	186.604.875	5.476.136.800	3,04	5.116.650.000	3,26	555.973.390	-390.368.515	-7,13	-7,53
29-dic-69	ROMA	Via V. Ramperli 22 - Via D. Angeli, 95	604.599.080	16.179.917.991	3,74	22.824.700.000	2,65	338.950.228	265.638.852	1,84	1,81
30-dic-69	MILANO	C.so Europa, 11	317.779.150	13.326.777.333	2,38	11.387.000.000	2,79	751.578.573	-433.799.423	-1,26	-1,08
30-dic-70	MILANO	Via del Passero, 5	420.321.772	7.999.190.000	5,25	13.106.000.000	3,21	430.919.599	-10.597.826	-0,13	-0,19
21-lug-71	NAPOLI	Via S. Giacomo dei Capri, 129	345.946.823	7.617.803.259	4,54	9.106.200.000	3,80	237.278.292	108.667.531	1,43	1,19
21-dic-71	ROMA	Via R. Venuti, 20	255.884.282	7.228.637.852	3,54	9.791.750.000	2,81	142.624.873	113.259.409	1,57	1,16
21-mag-74	LAINATE I	MI Via Cremona	1.806.760.640	33.939.574.802	5,32	32.448.000.000	5,57	1.162.563.749	544.196.891	1,90	1,99
30-set-75	LAINATE II	MI Via Cremona	370.163.180	4.936.800.000	7,50	4.936.800.000	7,50	346.892.028	23.271.132	0,47	0,47
18-dic-75	RONCADELLE - (BS)	Via Violino di Sotto	347.047.566	3.403.700.801	10,20	4.905.750.000	8,66	152.353.188	194.694.378	5,72	4,86
29-set-76	S. GIULIANO MILANESE	Via Po	331.924.990	9.662.210.774	5,51	8.435.100.000	6,31	283.814.650	248.109.440	2,57	2,94
22-dic-77	TORINO	C.so U. Sovietica, 121	223.681.585	3.942.800.000	5,68	4.518.600.000	4,95	407.821.180	-183.938.595	-4,67	-4,07
04-dic-79	MILANO	Via Durazzo, 2/4	906.342.590	8.511.077.470	9,36	11.508.900.000	7,01	596.165.565	210.176.995	2,44	1,83
28-feb-80	CASTELMELLA (BS)	Via Colonne	261.067.586	4.387.500.000	5,95	7.280.000.000	3,59	150.662.775	110.404.810	2,52	1,52
28-feb-83	LEGNANO	Via Sabotino	267.102.280	3.957.850.000	6,75	3.711.550.000	7,06	510.729.742	243.627.492	6,16	6,44
29-giu-83	ROMA	Via Marghera, 51	0	4.300.000.000	0,00	4.711.000.000	0,00	61.564.427	-61.564.427	-1,43	-1,31
31-lug-83	LECCE	Via L. Ariosto, 65 A abitazione	144.666.197	2.934.995.609	4,93	2.957.600.000	4,89	73.652.215	71.013.962	2,42	2,40
17-ott-83	BRESCIA	Via Sorbana, C. D	203.063.110	5.075.234.800	4,00	5.520.000.000	3,68	127.432.577	75.630.533	1,49	1,37
06-dic-83	LECCE	Via L. Ariosto, 65 - B.C.D. uffici	148.725.765	2.985.000.000	4,98	2.697.500.000	5,51	73.308.574	75.387.241	2,53	2,70
25-ott-84	BRESCIA	Via Sorbana, A - B	228.867.267	5.995.350.000	3,82	6.413.400.000	3,57	178.443.398	50.423.869	0,84	0,70
21-dic-84	MONZA	Via Velleia, 5	242.048.000	3.476.127.232	6,96	5.400.935.000	8,12	97.539.750	144.508.259	4,16	3,65
25-gen-85	CAGLIARI	Via Binaghi, 2	275.111.870	3.203.200.000	6,59	5.474.000.000	5,03	105.781.008	169.330.862	5,29	3,99
29-dic-85	BRESCIA	Via Sollerino, 51/63	193.900.052	3.881.725.590	5,00	4.300.935.000	4,31	87.837.107	106.062.055	2,73	2,36
29-nov-87	GENOVA	L.go S. Giuseppe, 18	455.000.830	8.346.254.196	5,45	8.253.000.000	5,51	295.362.507	159.638.323	1,91	1,93
09-dic-87	TRENTO	V.lo della Storta, 2	0	1.822.484.600	0,00	2.596.500.000	0,00	33.341.290	-33.341.290	-1,83	-1,38
12-lug-88	FIRENZE	Via T. Alderotti, 26	1.182.998.632	13.285.272.630	9,20	16.278.000.000	7,27	467.196.064	715.832.568	5,39	4,40
24-nov-89	MODENA	Via Emilia Est. 27	965.691.650	16.776.631.700	5,88	16.062.850.000	6,14	513.110.109	472.581.541	2,82	2,94
15-giu-90	BOLOGNA	Via Alabastro, 19	492.416.530	7.769.305.430	6,34	7.373.300.000	6,68	220.687.402	271.729.228	3,50	3,50
06-lug-90	CREMONA	Via Dante, 135	1.674.430.498	25.742.502.000	6,50	26.068.000.000	6,42	697.073.968	977.356.530	3,80	4,25
29-mag-91	MONZA	Via Ticino, 26	755.494.508	10.423.848.339	7,25	10.581.900.000	7,14	254.798.561	460.587.947	4,42	4,35
14-ott-91	VICENZA	Via S. Lazzaro	918.096.885	16.759.146.027	5,47	15.911.225.000	5,74	339.754.003	576.341.982	3,44	3,61
30-ott-91	LATINA	Via Bruxelles	201.299.680	2.753.793.475	7,31	1.380.000.000	10,17	72.245.550	129.052.130	4,69	5,52
31-mar-92	MONZA	Viale Lombardia	58.386.825	1.202.855.435	4,95	958.200.000	5,99	22.464.248	35.922.578	2,99	1,75
03-feb-93	NAPOLI	Via F. Laura, 4	1.910.616.696	31.747.871.025	6,02	30.739.000.000	6,22	983.230.359	927.386.337	2,92	3,02
30-mar-93	ROMA	Via Marcova	4.631.149.910	58.769.164.819	6,73	39.935.000.000	11,80	1.600.666.173	2.730.483.737	3,97	5,84
01-dic-95	MILANO	Via Melchiorre Gioia, 124	2.515.988.510	35.722.727.810	7,04	24.219.000.000	10,39	888.844.030	1.626.647.480	4,55	6,72
23-dic-97	SETTALA	FRAZ. CALEPPINI - Via E. Fermi, 7	53.333.339	32.187.945.200	7,46	30.290.000.000	7,92	16.779.130	36.554.200	4,61	3,90
TOTALE			24.056.831.530	437.953.732.146	5,49	416.746.010.000	5,77	13.676.219.666	10.380.611.864	2,71	2,85
Reddito netto Settala su base anno									1.500.000.000		
REDDITO NETTO ASSOLUTO											
RAPPORTATO AD ANNO									11.850.611.864		
Via della Purificazione, 31 (parte degli uffici Cassa)			0	7.815.959.026		17.137.850.000		0			
ROMA											
(1) - come da dettaglio allegato				445.769.701.172		433.883.850.000		13.676.219.666			