

B) II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (€ 34.970.942)

Le "immobilizzazioni materiali" rappresentano il valore di iscrizione dei terreni, dei fabbricati e degli altri beni, al netto del fondo ammortamento. Rispetto all'esercizio precedente le immobilizzazioni materiali nette registrano un decremento di € 879.214 derivante dalle seguenti variazioni:

	<u>Valore lordo</u>	<u>Fondo amm.to</u>	<u>Valore netto</u>
Esercizio 2001	54.454.556	18.604.400	35.850.156
Esercizio 2002	54.642.255	19.671.313	34.970.942
Variazioni	+ 187.699	+ 1.066.913	- 879.214

Le suddette variazioni in aumento sono correlate quasi esclusivamente alla manutenzione straordinaria dei fabbricati ed alle quote di ammortamento degli stessi.

Il valore dei "Terreni" è così composto:

- Comparto Z1 di mq. 389.245 di cui aree edificabili mq. 204.226	4.280.750
- Rivalutazione ex lege 413 del 30.12.1991	2.899.993
- Attribuzione differenza di fusione	9.309.875
Totale Terreni	16.490.618

Il valore dei "Fabbricati" è così composto:

- Fabbricati al 3.6.1998 (data incorporazione Cinecittà S.p.A)	22.518.198
- Rivalutazione fabbricati ex lege 413 del 30.12.1991	3.046.110
- Attribuzione differenza di fusione	6.130.336
- Incrementi per manutenzioni straordinarie fabbricati	1.420.413
- Costruzioni leggere al 3.6.1998 (data incorporaz. Cinecittà S.p.A)	2.763.784
- Incrementi per manutenzioni straordinarie costruzioni leggere	675.240
Valore lordo fabbricati	36.554.081
- Fondo ammortamento fabbricati	15.804.781
- Fondo ammortamento costruzioni leggere	2.543.559
Valore netto fabbricati	18.205.741

I movimenti delle immobilizzazioni materiali sono qui di seguito riportati (in migliaia di euro):

<u>MOVIMENTI</u>	<u>VOCI DELL'ATTIVO B) II</u>		
	<u>B) II. 1</u>	<u>B) II. 2</u>	<u>B) II. 3</u>
COSTO ORIGINARIO	4.280,7	27.208,4	1.579,1
Precedenti rivalutazioni	12.209,9	9.176,4	-
Precedenti ammortamenti	-	(17.287,5)	(1.316,8)
Precedenti svalutazioni	-	-	-
= VALORE INIZIO ESERCIZIO	16.490,6	19.097,3	262,3
Acquisizioni	-	169,3	118,1
Alienazioni	-	-	(17,0)
= VALORE RETTIFICATO	16.490,6	19.266,6	363,4
Rivalutazione dell'esercizio	-	-	-
Ammortamenti dell'esercizio	-	(1.060,8)	(88,8)
Svalutazioni dell'esercizio	-	-	-
= VALORE NETTO FINALE	16.490,6	18.205,8	274,6

B) III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (€ 26.956.957)

Sono così composte:

	<u>Al 31.12.2002</u>	<u>Al 31.12.2001</u>	<u>Variazioni</u>
1a - partecipazioni in società controllate	20.037.707	19.668.094	+ 369.613
1b - partecipazioni in altre società	6.772.553	4.541.245	+2.231.308
2a - crediti verso società controllate	0	0	0
2b - crediti in sofferenza	146.584	282.619	- 136.035
2c - crediti verso altri	113	113	0
Totale	26.956.957	24.492.071	+2.464.886

In merito a ciascuna delle predette voci si forniscono i chiarimenti che seguono.

Per le partecipazioni in società controllate, iscritte al costo per € 20.037.707, si fornisce la composizione all'inizio ed al termine dell'esercizio e le relative variazioni che vengono analiticamente rappresentate nei seguenti prospetti:

Istituto Luce S.p.A. (€ 19.598.719)

TOTALE PARTECIPAZIONE NETTA AL 31/12/2001	19.229.106
--	-------------------

Composizione partecipazione netta al 31/12/2001:

* Valore nominale delle azioni	10.320.000
* Conferimenti in c/futuri aumenti di capitale	361.520
* Rivalutazione partecipazione. di cui alla Legge 292/93	8.478.621
* Riserva legale	68.965
Totale al 31/12/2001	19.229.106

Variazioni intervenute nell'esercizio 2002:

* Ripristini di valore es.2002 già compresi nella rivalutaz. Legge 292/1993	369.613
---	---------

TOTALE PARTECIPAZIONE NETTA AL 31.12.2002	19.598.719
--	-------------------

Composizione partecipazione netta al 31.12.2002:

* Valore nominale delle azioni (dopo conversione in Euro)	10.320.000
* Conferimenti in c/futuri aumenti di capitale	361.520
* Rivalutazione partecipazione di cui alla Legge 292/93	8.848.234
* Riserva legale (dopo conversione in Euro capitale sociale)	68.965

TOTALE COME SOPRA	19.598.719
--------------------------	-------------------

In ottemperanza a quanto indicato nel 4° comma dell'art. 2426 c.c., si fornisce l'analisi della partecipazione nell'Istituto Luce, valutata come sopra a costo e confrontata con il metodo del patrimonio netto, evidenziando le relative differenze:

	<u>Metodo del costo</u>	<u>Metodo del patr. netto</u>	<u>Differenze</u>
Valore nominale azioni	10.320.000	10.320.000	0
Conferimenti in c/futuri aumenti di capitale	361.520	361.520	0
Riserva legale	68.965	580.824	511.859
Utili (perdite) portate a nuovo	0	8.125.509	8.125.509
Utile (perdita) dell'esercizio	0	(1.343.665)	(1.343.665)
Rivalutazione Legge 292/93	8.848.234	2.874.707	(5.973.527)
Totale	19.598.719	20.918.895	1.320.176

Per quanto riguarda la rivalutazione delle partecipazioni di cui alla legge 292/1993, si fornisce la composizione della stessa e le relative rettifiche di valore operate:

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Descrizione composizione	Residuo da compensare al 31.12.2001	Movimenti 2002		Residuo da compensare al 31.12.2002
		Riclassifiche	Rettifiche	
ISTITUTO LUCE SPA				
* Riserva contributi L. 43/82	0	0	0	0
* Riserva contributi L. 182/83	0	0	0	0
* Riserva legale bilancio Istituto Luce	0	0	0	0
* Riserva legale bilancio Ente	0	0	0	0
* Rivalutazione Cinema Arlecchino	333.115	0	0	333.115
* Rivalutazione Archivio	16.309.984	0	0	16.309.984
* Riclassifica da patr.netto a ricavi sospesi	(4.789.948)	0	369.613	(4.420.335)
* Attualizzazione incasso differito crediti	(2.582.285)	0	0	(2.582.285)
* Svalutazione immobilizz. immateriali:				
mediometraggio "Tempi di guerra"	0	0	0	0
diritti di sfruttamento film	0	0	0	0
soggetti e sceneggiature	0	0	0	0
diritti musicali	0	0	0	0
diritti editoriali	0	0	0	0
pellicole originali	(792.245)	0	0	(792.215)
altre	0	0	0	0
costi di impianto e di ampliamento	0	0	0	0
costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	0	0	0	0
migliorie su beni di terzi	0	0	0	0
Totale	8.478.621	0	369.613	8.848.234

La rettifica di € 369.613 si riferisce a perdite registrate nel bilancio dell'Istituto Luce, già recepite nel bilancio di Cinecittà Holding in quanto comprese nella rivalutazione di € 27.372.216 a suo tempo proposta dalla Price Waterhouse e fatta propria dalla Società ai sensi della Legge 292/1993.

Si forniscono inoltre la consistenza del capitale sociale e la composizione del patrimonio netto al 31.12.2002 dell'Istituto Luce S.p.A.:

Capitale sociale sottoscritto e versato	10.320.000
Numero azioni	2.000.000
Valore nominale azioni	5,16
Quota partecipazione Cinecittà Holding	100%
Patrimonio netto:	
- Capitale sociale	10.320.000
- Riserva legale	580.824
- Altre riserve	361.520
- Utile (perdita) portati a nuovo	8.125.509
- Perdita esercizio 2002	(1.343.665)
Totale patrimonio netto società	18.044.188

ITALIA CINEMA S.r.l. (€ 438.988)

Sottoscrizione 85% capitale sociale	438.974
Riserva legale	14
	<u>438.988</u>

Composizione patrimonio netto società:

Capitale sociale sottoscritto	516.440
Riserva legale	444
Altre riserve	8.108
Utile (perdite) portati a nuovo	(56.456)
Perdita esercizio 2002	(117.488)
Totale patrimonio netto società	351.048

La differenza tra il valore di carico della controllata Italia Cinema s.r.l. e la relativa quota di patrimonio netto non è stata ritenuta una perdita durevole di valore in quanto il mantenimento del costo è strettamente correlato agli sviluppi delle trattative in corso per l'ingresso di nuovi soci privati nel capitale sociale della società e al rinnovo degli organi sociali che dovrebbero dare nuovo impulso all'attività societaria.

Le partecipazioni in società collegate, iscritte al costo per € 6.772.553, comprendono le quote di partecipazione in Cinecittà Studios S.p.A. per € 4.518.998 (17,5%), nel Consorzio Cinecittà Digitale per un fondo consortile di € 21.704 (50%) al netto delle perdite 1996/02 e nella Mediaport S.p.a. per € 2.231.851 (24%) le cui azioni sono state acquistate nel corso dell'anno. Con riferimento a quest'ultima società si segnala che è prevista una perdita operativa per l'esercizio 2002 il cui bilancio non è stato ancora approvato. Si è ritenuto opportuno mantenere la partecipazione al valore di carico, non considerando la stessa perdita durevole di valore, tenuto conto del piano di ristrutturazione recentemente redatto dalla stessa società e della ipotesi di ampliamento della compagine azionaria che si intende realizzare nel prossimo futuro.

I crediti in sofferenza (per € 146.584) vengono indicati al netto del relativo fondo svalutazione; il valore lordo dei crediti in questione è di € 7.423.033, il relativo fondo svalutazione (di € 7.276.449) è pari a circa il 98% dei crediti stessi.

I crediti verso altri (per € 113) riguardano esclusivamente depositi cauzionali.

C) I. RIMANENZE (€ 91.975)

<u>AL 31/12/2002</u>	<u>AL 31/12/2001</u>	<u>Variazioni</u>
91.975	76.797	+ 15.178

Si riferiscono a spese sostenute a valere sui contributi programma 2003 Legge 202/93.

C) II. CREDITI (€ 23.032.825)

Così composti:

	<u>AL 31/12/2002</u>	<u>AL 31/12/2001</u>	<u>Variazioni</u>
1 - crediti verso clienti	757.625	448.373	+ 309.252
2 - crediti verso società controllate	11.748.768	9.421.625	+2.327.143
3 - crediti verso società collegate	231.716	546.172	- 314.456
4a - crediti per sovvenzioni e contributi da Stato e altri Enti pubblici	70.848	174.139	- 103.291
4b - crediti verso Erario	9.777.048	8.864.047	+ 913.001
4c - crediti verso altri	446.820	583.486	- 136.666
Totale.	<u>23.032.825</u>	<u>20.037.842</u>	<u>+ 2.994.983</u>

I crediti verso clienti per € 757.625, esposti al netto del relativo fondo svalutazione, sono così composti:

<u>DESCRIZIONE</u>	<u>VALORE LORDO</u>	<u>F.DO SVALUTAZ.</u>	<u>VALORE NETTO</u>
Clienti per fatture emesse:			
- Clienti Cinecittà Holding S.p.A.	659.907	0	659.907
- Clienti ex Cinecittà International	145.776	(145.776)	0
- Clienti ex Cinecittà S.p.A.	213.348	(201.720)	11.628
	1.019.031	(347.496)	671.535
Clienti per fatture da emettere	86.090	0	86.090
Totale Clienti al 31.12.2002	<u>1.105.021</u>	<u>(347.496)</u>	<u>757.625</u>

I crediti verso società controllate per € 11.748.768 comprendono le "anticipazioni" (€ 9.618.834) versate all'Istituto Luce a fronte di programmi sovvenzionati dai contributi ex lege 202/93, realizzati dalla società ma oggetto di variazioni in corso di approvazione da parte del Ministero Beni Culturali, il saldo del conto finanziamento di € 1.107.564 e relativi interessi, nonché il saldo del c/ordinario (€ 555.482). Comprendono inoltre il saldo del c/ordinario di € 222.679 acceso alla Italia Cinema S.r.l. e le anticipazioni (€ 244.209) su contributi Legge 202/93 erogate alla stessa Società.

I crediti verso società collegate per € 231.716 comprendono le fatture emesse e da emettere verso Cinecittà Studios, riclassificate dal conto "clienti" per una migliore rappresentazione del presente bilancio.

Comprendono inoltre, riclassificato dal conto "altri crediti", il saldo attivo al 30.9.1997 (€ 756) tra le attività e le passività trasferite dalla ex Cinecittà S.p.A. a Cinecittà Studios (ex Servizi) S.p.A. con contratto d'affitto del ramo d'azienda. A proposito di tale sbilancio si precisa che la situazione patrimoniale del ramo d'azienda al 30.9.1997 trasferita è la seguente:

ATTIVO

Costi di impianto ed ampliamento	74.753
Diritti di brevetto industriale e diritti utilizzazione opere dell'ingegno	7.808
Totale immobilizzazioni immateriali	82.561
Impianti e macchinari	1.078.470
Attrezzature industriali e commerciali	7.429.036
Altri beni	386.397
Totale immobilizzazioni materiali	8.893.903
Totale immobilizzazioni (B)	8.976.464
Rimanenze di materie prime e di consumo	553.894
Acconti	1.912
Totale Rimanenze	555.806
Crediti verso clienti	12.453.331
Crediti verso imprese collegate	2.942.721
Crediti verso altri	201.747
Totale crediti	15.597.799
Depositi bancari e postali	55.959
Assegni	3.350
Denaro e valori in cassa	62.303
Totale disponibilità liquide	121.612
Totale Attivo Circolante (C)	16.275.217
Ratei e Risconti attivi	72.211
TOTALE ATTIVO	25.323.892

PASSIVO

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.945.662
Debiti verso Banche	7.434.139
Acconti	132.471
Debiti verso Fornitori	8.675.717
Debiti verso Controllanti	4.196.212
Debiti tributari	138.349
Debiti verso Istituti di previdenza e sic. sociale	302.821
Altri debiti	1.038.824
Totale Debiti	24.864.195
Ratei e Risconti passivi	458.941
TOTALE	25.323.136
Sbilancio ramo d'azienda	756
TOTALE PASSIVO	25.323.892

I crediti per sovvenzioni e contributi da Stato ed altri Enti pubblici per Euro 70.848 si riferiscono a crediti per contributi governativi vantati dalla ex Cinecittà S.p.A. sulle produzioni filmiche;

I crediti verso l'Erario per € 9.777.048 sono così composti:

- Credito I.V.A. al 31.12.2002	686.304
- Credito I.V.A. 1994 Cinecittà International	453.228
- Interessi su credito IVA 1994 Cinecittà International	179.106
- R.A. su interessi bancari	948.911
- R.A. su contributi	5.592.974
- R.A. su operazioni p.c.t.	103.497
- Interessi su crediti per R.A. da rimborsare	1.763.184
- Credito IRAP	16.208
- Credito per R.A. Magistrati Corte dei Conti	11.124
- Anticipo IRPEF su T.F.R. (Legge 140 del 28.5.97)	22.512
Totale crediti al 31.12.2002	9.777.048

Detti crediti, rispetto all'esercizio precedente, registrano un incremento di € 913.001 dovuto, in gran parte, alla ritenuta d'acconto del 4% operata dal Ministero dei Beni e le Attività Culturali sui versamenti dei contributi ex lege 202/93 effettuati nell'anno e al maggior credito IVA.

Gli altri crediti per € 446.820 riguardano, per la maggior parte, le anticipazioni erogate dalla ex Cinecittà International alle società proprietarie di diritti filmici a titolo di minimo garantito (€ 295.800) - nel passivo è stato costituito un fondo rettificativo di € 99.547 - e le anticipazioni concesse ad associazioni di categoria (€ 72.468).

C) IV. DISPONIBILITÀ LIQUIDE (€ 12.914.766)

Rappresentano le risorse destinate al finanziamento degli investimenti previsti dai programmi di attività; rispetto all'esercizio precedente presentano una minore consistenza di € 4.598.075 che trova adeguata rappresentazione nel rendiconto finanziario.

D) RATEI E RISCOINTI

€ 9.555

Rappresentano la quota, di competenza degli esercizi futuri, dei costi riguardanti il canone di servizio Wind Net (€ 1.758), le polizze assicurative (€ 3.754), il canone del servizio telefonico (€ 2.805) e il canone Leasing (€ 1.238).

PASSIVO**A) PATRIMONIO NETTO****€ 72.714.089**

E' costituito dal Capitale Sociale, determinato con decreto del Ministro del Tesoro n° 948867 del 13.9.1993 in vecchie £ 153.578.807.000 (n° 153.578.807 azioni del valore nominale di £ 1.000 cadauna). In data 25 ottobre 2001 l'Assemblea Straordinaria della Società ha deliberato la sua riduzione a £ 145.000.000.000, destinando la differenza di £ 8.578.807.000 a parziale copertura delle perdite pregresse portate a nuovo.

La stessa Assemblea ha successivamente provveduto alla conversione del Capitale Sociale in Euro 75.400.000 pari a £ 145.994.758.000 portando in diminuzione della riserva di rivalutazione la differenza di £ 994.758.000.

Il patrimonio netto comprende, inoltre, il residuo della rivalutazione delle partecipazioni costituita ai sensi dell'art. 1 DL 21.6.1993 n° 198 convertito con modificazioni nella legge 9.8.1993 n° 292 di € 1.624.961, la riserva legale di € 245.921 costituita con il 5% degli utili degli esercizi 1996, 1997, 1998, 1999, 2000 e 2001, le perdite esercizi precedenti portate a nuovo di € 4.933.991, nonché l'utile dell'esercizio 2002 pari a € 377.198.

Si rappresentano, nel seguente prospetto, i dati riguardanti il patrimonio netto della Società all'inizio ed alla fine dell'esercizio:

	<u>AI 01.01.2002</u>	<u>All'31.12.2002</u>
Capitale Sociale	75.400.000	75.400.000
Riserva di rivalutazione	1.624.961	1.624.961
Riserva legale	179.275	245.921
Utili (perdite) portate a nuovo	(6.200.273)	(4.933.991)
Utile (perdita) dell'esercizio	1.332.928	377.198
Totale patrimonio netto	<u>72.336.891</u>	<u>72.714.089</u>

Prospetto delle riserve ed altri fondi						
	Saldo iniziale	Incrementi deliberati	Altri incrementi	Decrem. per distrib.	Altri decrementi	Saldo finale
Riserve od altri fondi che in caso di distribu- zione concorrono a formare il reddito imponibile della società indipendentemente dal periodo di formazione:						
- Riserva rivalutazione L.292/1993	1.624.961	0	0	0	0	1.624.961
- Riserva legale	179.275	66.646	0	0	0	245.921

realizzazione.

B)1. FONDO IMPOSTE E TASSE (€ 11.845)

Rappresenta l'accantonamento effettuato a fronte degli oneri conseguenti all'adesione al condono fiscale previsto dalla legge 27 dicembre 2002, n. 289, per sanare le liti pendenti della incorporata Cinecittà s.p.a. (€ 10.345) nonché alla presentazione della dichiarazione integrativa semplice ai fini ai fini di ridurre i periodi di imposta accertabili (€ 1.500).

B) 3.- FONDO CONTRIBUTI L. 202/93 (€ 19.249.471)**a) Fondo contributi Società controllate (€ 18.218.630)**

Rappresenta il residuo importo delle sovvenzioni relative ai programmi dell'Istituto Luce e della Italia Cinema S.r.l. di cui all'art. 5/bis legge 202/93, stanziata e non ancora approvata e/o rimosse (€ 11.571.236), stanziata e non ancora richieste dalle società (€ 6.647.394), per gli esercizi 1997, 1998, 1999, 2000, 2001 e 2002

Il residuo del Fondo contributi in parola risulta così ripartito al 31.12.2002:

Istituto Luce S.p.A.**Fondo contributi L. 202/93 non disponibile**

Programma 1997	3.443.842
Programma 1998	1.635.491
Programma 1999	1.696.230
Programma 2000	2.845.433
Programma 2001	990.966
Programma 2002	479.861
Totale fondo non disponibile	11.091.823

Fondo contributi L. 202/93 disponibile

Programma 1999	37.384
Programma 2001	1.890.674
Programma 2002	4.719.335
Totale fondo disponibile	6.647.393
Totale complessivo	17.739.216

Italia Cinema s.r.l.**Fondo contributi L.202/93 non disponibile**

Programma 2000	91.942
Programma 2001	171.713
Programma 2002	215.759
Totale fondo non disponibile	479.414

b) Fondo contributi Cinecittà Holding (€ 1.030.841)

Rappresenta il residuo importo da utilizzare relativo al programma 2002 della Società. Detto fondo è la risultante dei seguenti movimenti:

<u>Esercizio</u>	<u>Stanziam. a fondo</u>	<u>Risconti pass. lordi</u>	<u>Utilizzo c/economico</u>	<u>Fondo residuo</u>
1993 (residui ex Cin.Int):				
- Corso di formazione	39.463	39.463	0	0
- Studi e ricerche	6.903	6.903	0	0
- Centenario del Cinema	4.948	4.948	0	0
	51.314	51.314	0	0
1994:				
- Centenario del Cinema	413.166	413.166	0	0
- Corso di formazione	103.291	103.291	0	0
1994 (residui ex Cin.Int):				
- Cineteca estero	101.547	0	101.547	0

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- Iniziative e manif. estero	144.509	0	144.509	0
	762.513	516.457	246.056	0
1995:				
- Centenario del Cinema	1.379.135	1.379.135	0	0
- Studi e ricerche	87.798	87.798	0	0
- Corso di formazione	51.646	51.646	0	0
- Attività di controllo	619.748	0	619.748	0
- Media Desk	66.944	0	66.944	0
- Multisala	118.785	118.785	0	0
1995 (residui ex Cin.Int):				
- Iniziative e manif. estero	109.194	0	109.194	0
	2.433.250	1.637.364	795.886	0
1996:				
- Centenario del Cinema	354.290	354.290	0	0
- Cineteca Estero	624.396	0	624.396	0
- Promoz. e iniz. all'estero	676.559	0	676.559	0
- Attività di controllo	619.748	0	619.748	0
- Multisala	154.937	154.937	0	0
	2.429.930	509.227	1.920.703	0
1997:				
- Cineteca Estero	872.812	0	872.812	0
- Manifest. e iniz. all'estero	464.811	0	464.811	0
- Iniz.sul mercato interno	180.760	0	180.760	0
- Multisala	232.406	232.406	0	0
- Attività di controllo	723.040	0	723.040	0
- Aggiornam. tecnologici (per Cinecittà S.p.A.)	516.457	516.457	0	0
	2.990.286	748.863	2.241.423	0
1998:				
- Cineteca Estero	1.079.940	0	1.079.940	0
- Manifest. e iniz. all'estero	283.404	0	283.404	0
- Iniz.sul mercato interno	495.901	0	495.901	0
- Attività di controllo	723.039	0	723.039	0
- Ristrutturazione immobili	516.457	516.457	0	0
	3.098.741	516.457	2.582.284	0
1999:				
- Cineteca Estero	671.394	0	671.394	0
- Iniz.sul mercato interno	514.152	0	514.152	0
- Attività di controllo	774.683	0	774.685	0
- Ristrutturazione immobili	516.457	516.457	0	0
- Restauro	400.535	0	400.535	0
- Agenzia - programma A	853.186	92.962	760.223	0
- Agenzia - programma B	143.018	0	143.018	0
	3.873.426	609.419	3.264.007	0
2000:				
- Cineteca Estero	548.344	0	548.344	0
- Iniz.sul mercato interno	1.696.535	0	1.696.535	0
- Attività di controllo	774.685	0	774.685	0
- Ristrutturazione immobili	516.457	516.457	0	0
- Restauro	103.291	0	103.291	0
- Manifest. e iniz. Estero	259.937	0	259.937	0
- Ricerca comparata	413.166	413.166	0	0
	4.312.415	929.623	3.382.792	0
2001:				
- Cineteca Estero	985.373	0	985.373	0

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- Iniz. Mercato interno	2.250.803	0	2.250.803	0
- Attività controllo	774.685	0	774.685	0
- Ristrutturazione immobili	309.874	0	0	309.874
- Restauro	30.019	0	30.019	0
- Manif. Iniz. Estero	798.321	0	798.321	0
	5.149.075	0	4.839.201	309.874
2002:				
- Cineteca Estero	1.360.925	0	1.205.820	155.105
- Inz. Mercato interno	4.087.262	0	3.821.402	265.861
- Attività controllo	775.000	0	775.000	0
- Ristrutturazione immobili	300.000	0	0	300.000
- Restauro	75.755	0	75.755	0
- Manif. Iniz. Estero	413.977	0	413.977	0
	7.012.920	0	6.291.954	720.966
Totale complessivo	32.113.870	5.518.724	25.564.306	1.030.840

B) 4.- ALTRI FONDI (€ 127.992)

La voce in esame comprende l'accantonamento ad integrale copertura dei minimi garantiti, classificati tra gli "altri crediti" dell'attivo circolante, erogati dalla ex Cinecittà International per ottenere l'autorizzazione allo sfruttamento economico di 14 films sul mercato brasiliano e indiano (€ 99.547), il fondo rischi proveniente dalla ex Cinecittà S.p.A. per verbale Finanza su irregolarità IVA ecc. (€ 6.475). Comprende, inoltre, un accantonamento prudenziale di € 10.362 effettuato a fronte di vertenze in corso il cui esito non è al momento prevedibile nonché uno stanziamento di € 11.608 per futura copertura su perdite società partecipate.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO € 682.386

Il fondo risulta aggiornato al 31.12.2002, per tutto il personale dipendente, sulla base dei criteri già esposti e della normativa vigente al riguardo.

Registra un decremento di € 15.111 in relazione alle seguenti variazioni:

	<u>Dirigenti</u>	<u>Impiegati</u>	<u>Giornalisti</u>	<u>Totale</u>
Fondo al 31/12/2001	204.343	436.255	56.899	697.497
Riclassificazione	0	(34.802)	34.802	0
Versamento Previndai	(3.223)	0	0	(3.223)
+ Accantonamenti effettuati nell'esercizio	31.053	61.654	14.250	106.957
- Recupero contributi 0,50% Agg. fondo pensioni (L. 297/82)	(1.740)	(3.975)	(826)	(6.541)
- Utilizzi per anticipazioni 70% Legge 297 del 29.5.1982	0	(44.175)	0	(44.175)
- Anticipo imposta sostitutiva	(787)	(1.213)	(353)	(2.353)
- Utilizzi per cessazione Rapporti di lavoro	0	(65.776)	0	(65.776)
Fondo al 31/12/2002	229.646	347.968	104.772	682.386

D) DEBITI € 4.025.605

I debiti registrano un decremento complessivo di € 1.916.317 e sono così composti:

	<u>Al 31.12.2002</u>	<u>Al 31.12.2001</u>	<u>Variazioni</u>
- Verso fornitori	1.925.523	1.272.223	+ 653.300
- Verso società controllate	54.084	320.507	- 266.423
- Verso società collegate	812.388	3.149.263	- 2.336.875
- Verso Erario	237.852	267.300	- 29.448
- Verso Istituti di previdenza	88.867	90.636	- 1.769
- Verso altri	906.891	841.993	+ 64.898
Totali	4.025.605	5.941.922	- 1.916.317

In proposito si precisa che:

- **I debiti verso fornitori per € 1.925.523** comprendono € 164.587 per fatture ricevute dalle società incorporate Cinecittà s.p.a. e Cinecittà International s.p.a..
- **I debiti verso società controllate per € 54.084** sono diminuiti a seguito del versamento alla Italia Cinema s.r.l. degli ulteriori decimi del capitale sociale sottoscritto.
I debiti verso società collegate per € 812.388, riclassificati dal conto "fornitori" e dal conto "altri debiti", comprendono in gran parte le fatture ricevute e da ricevere di Cinecittà Studios. Rispetto all'esercizio precedente registrano un notevole decremento dovuto al versamento a Cinecittà Studios dei rimanenti decimi del capitale sottoscritto. Questa voce non tiene conto di partite creditorie indicate dalla Cinecittà Studios S.p.A. nel Bilancio al 31.12.2002, pari a circa € 233 mila, per le quali sono in corso azioni ed iniziative per una loro corretta definizione.
- **I debiti tributari per € 237.852** sono costituiti dai debiti verso l'Erario per l'IRPEF trattenuta ai lavoratori dipendenti ed autonomi nel mese di dicembre 2002 (€ 95.960), dal debito per imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR (€ 2.275), nonché dall'IRPEG calcolata per l'esercizio 2002 (€ 139.617).
- **I debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale per € 88.867** sono riferiti ai contributi dovuti sulle retribuzioni del personale dipendente e autonomo per il mese di dicembre 2002.
- **Gli altri debiti, per € 906.891**, si riferiscono, in gran parte, ai debiti verso Produttori (€ 426.960) provenienti dalla ex Cinecittà S.p.A., nonché al debito nei confronti del personale dipendente (€ 395.264) per ferie non godute ed altre competenze maturate nell'anno.

E) RATEI E RISCONTI

€ 1.553.966

Rappresentano per la quasi totalità (€ 1.553.693) la differenza tra il valore corrispondente alla parte del programma realizzato in investimenti capitalizzati e il contributo effettivamente utilizzato, in relazione agli oneri per ammortamenti accertati negli esercizi di competenza ed ai recuperi delle anticipazioni per minimi garantiti. Detta posta si è così movimentata:

	<u>Ratei e risconti lordi</u>	<u>Utilizzi c/economico</u>	<u>Ratei e risconti al 31.12.2002</u>
Programma 1993			
- Corso di formazione	39.463	39.463	0
- Studi e ricerche	6.903	6.903	0
- Centenario del Cinema	4.949	4.949	0

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	51.314	51.314	0
Programma 1994			
- Centenario del Cinema	413.166	413.166	0
- Corso di formazione	103.291	103.291	0
	516.457	516.457	0
Programma 1995			
- Centenario del Cinema	1.379.135	1.379.135	0
- Studi e ricerche	87.798	87.798	0
- Progetto Multisala	118.785	118.785	0
- Corso di formazione	51.646	51.646	0
	1.637.364	1.637.364	0
Programma 1996			
- Centenario del Cinema	354.290	354.290	0
- Progetto Multisala	154.937	154.937	0
	509.227	509.227	0
Programma 1997			
- Progetto Multisala	232.406	232.406	0
Programma 1998			
- Manutenzione straordin. Immobili	516.457	344.286	172.171
Programma 1999			
- Manutenzione straordin. Immobili	516.457	0	516.457
Programma 2000			
- Manutenzione straordin. Immobili	516.457	0	516.457
- Ricerca comparata	413.166	247.900	165.266
	929.623	247.900	681.723
Totale Cinecittà Holding	4.909.305	3.538.954	1.370.351
Ex Cinecittà Int. programma 1994			
- Diritti n° 10 film Rossellini	51.646	51.646	0
- M.G. n° 10 film Rossellini	77.468	23.240	54.228
- M.G. film "Senza pelle"	129.114	0	129.114
Totale ex Cinecittà Intern.	258.228	74.886	183.342
Ex Cinecittà S.p.A.:			
- Programma 1996	316.950	316.950	0
- Programma 1997	516.457	516.457	0
Totale ex Cinecittà S.p.A.	833.407	833.407	0
Totale complessivo	6.000.940	4.447.247	1.553.693

CONTI D'ORDINE (€ 2.128.929)

Nei conti d'ordine figurano, tra l'altro, Fidejussioni emesse da Istituti Bancari a favore dell'Ufficio IVA di Roma per credito IVA di Gruppo anni 1997, 1998 e 1999.

Rispetto all'esercizio precedente registrano un decremento di € 961.730 dovuto alla estinzione della fideiussione scaduta il 26/06/2002, di € 955.848, emessa a favore dell'Ufficio IVA per conto dell'Istituto Luce e ai minori impegni per beni ricevuti in leasing - Impianti telefonici per € 5.883.

NOTE SUL CONTENUTO DEL CONTO ECONOMICO

1.- RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI (€ 4.361.829)

La posta in questione è così costituita:

Affitti attivi:

- Istituto Luce S.p.A. locazione immobili	295.413
- Cinecittà Studios S.p.A. locazione immobili	1.937.354
- Cinecittà Studios S.p.A. ramo d'azienda	1.416.016
- Di Santo	50
	3.648.833

Servizi C.E.D

- Istituto Luce S.p.A.	64.338
- Cinecittà Studios S.p.A.	158.996
	223.334

Utilizzo pellicole film	55.074
Vendita volumi e poster	23
Proventi su film di proprietà	39.248

Sponsorizzazioni	105.000
Altri ricavi per prestazioni	290.317
	290.317

Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.361.829
---	------------------

Rispetto all'esercizio precedente presentano un incremento complessivo di € 365.491.

3 - VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE (€ 15.179)

Trattasi di spese sostenute per manifestazioni che saranno coperte con i contributi Legge 202/93 per l'anno 2003.

5 - ALTRI RICAVI PROVENTI

a) CONTRIBUTI E/O SOVVENZIONI IN C/ESERCIZIO (€ 6.842.037)

Sono riferiti all'utilizzo, verificatosi nell'esercizio 2002, dei contributi di cui alla legge 202/93 per la realizzazione dei programmi 2001 e 2002.

Qui di seguito si riportano le attività svolte e coperte dai predetti contributi:

Legge 202/93 programma 2001

* Iniziative sul mercato interno	219.921
* Iniziative e manifestazioni all'estero	169.062
	388.983

1. Legge 2002/93 programma 2002

* Attività di controllo	775.000
* Comunicazione e immagine	1.911.362
* Promozione estero	413.978
* Uffici Studi e Documentazione	251.285
* Promozione Italia	553.305
* Cineteca Estero e Restauro	1.281.576
* Altre iniziative	<u>1.105.448</u>
	6.291.954

Contributi in conto capitale

*Manutenzione straordinaria immobili	78.467
*Ricerca comparata su Studios Internazionali	<u>82.633</u>
	161.100

Totale complessivo 6.842.037

La voce "contributi e/o sovvenzioni in c/ esercizio" comprende contributi ex Legge 202/93 utilizzati per iniziative realizzate in sostituzione o in variazione di quelle originariamente previste e precisamente: € 372 mila relativi al Programma 2001 e € 708 mila relativi al Programma 2002.

Le proposte di variazioni sono state trasmesse al Ministero competente, dal quale si è in attesa della relativa formalizzazione.

In merito ai contributi utilizzati per la Cineteca estero, si fa presente che i costi complessivi sostenuti dalla Società nel 2002 ammontano a 1.288,6 mila Euro. Tali costi vanno ad aggiungersi a quelli sostenuti dalla incorporata Cinecittà International dall'entrata in vigore della Legge 202/93 fino al 1995. Il prospetto che segue fornisce il dettaglio dei costi sostenuti nei vari esercizi:

- Esercizio 1993	1.072,7	mila
- Esercizio 1994	872,8	mila
- Esercizio 1995	562,4	mila
- Esercizio 1996	697,2	mila
- Esercizio 1997	900,2	mila
- Esercizio 1998	1.219,3	mila
- Esercizio 1999	775,2	mila
- Esercizio 2000	603,7	mila
- Esercizio 2001	978,1	mila
- Esercizio 2002	<u>1.288,6</u>	mila
Totale	<u>8.970,2</u>	mila

Tutti i film sottotitolati, ivi compresi quelli acquisiti dopo l'entrata in vigore della legge 202/93, sono depositati presso la Cineteca Nazionale del Centro Sperimentale di Cinematografia di Roma che ne cura la custodia e la movimentazione su nostre indicazioni.

b) - SPESE RECUPERATE DA TERZI E CONTROLLATE (€ 358.666)

I recuperi più significativi riguardano le spese per la partecipazione a festival (€ 170.654) e le spese per la rassegna stampa e investimenti pubblicitari (€ 56.530) riaddebitate all'Istituto Luce, Cinecittà Studios e Italia Cinema nonché le spese per l'incubatore di impresa (€ 41.040) recuperate dal Comune di Roma.

6.- COSTI PER MATERIE PRIME E DI CONSUMO (€ 176.356)

Si riferiscono all'acquisto di cancelleria, stampati e altro materiale necessario al funzionamento degli uffici nonché all'attività produttiva. Rispetto all'esercizio precedente presentano un incremento complessivo di € 81.906.

7.- COSTI PER SERVIZI (€ 7.140.410)

Rappresentano i costi sostenuti per l'attività produttiva e per le spese di gestione della Società e registrano, rispetto all'esercizio precedente, un incremento complessivo di € 2.588.461 correlato alle maggiori iniziative realizzate e, quindi, in parte all'aumento dei contributi utilizzati.

Si precisa inoltre che i costi sostenuti inerenti l'attività di promozione del cinema italiano sono stati in gran parte coperti dai contributi di cui alla legge 202/93.

8.- GODIMENTO DI BENI DI TERZI (€ 433.635)

Rappresentano l'importo del canone di locazione dei locali utilizzati per le manifestazioni, per il magazzinaggio di pellicole e materiali vari. Registrano un incremento di € 96.056 anch'esso correlato alle maggiori iniziative realizzate sia con i contributi della Legge 202/93 che con risorse proprie.

9.- COSTI PER IL PERSONALE (€ 1.958.083)

E' costituito dalla retribuzione per il personale fisso (€ 1.427.383), dalla retribuzione al personale a tempo determinato (€ 12.337), dai relativi oneri a carico della Società (€ 408.068), dall'accantonamento al "Fondo Trattamento Fine Rapporto" (€ 100.416) e dalle assicurazioni per il personale (€ 9.879).

Detti costi registrano, nel complesso, un incremento di € 173.604 dovuto alle seguenti differenze:

	<u>2002</u>	<u>2001</u>	<u>Differenze</u>
<u>Dirigenti</u>			
- Salari e stipendi	359.788	330.361	+ 29.427
- Oneri sociali	118.473	106.882	+11.591
- Trattamento di fine rapporto	29.313	26.911	+ 2.402
- Altri costi	9.859	5.165	+ 4.694
	517.433	469.319	+48.114
<u>Impiegati</u>			
- Salari e stipendi	835.007	818.807	+16.200
- Indennità supplementari al T.F.R.	53.127	=	+53.127
- Indennità di preavviso	12.163	=	+12.163
- Oneri sociali	245.622	238.516	+7.106
- Trattamento di fine rapporto	57.678	59.189	-1.511
- Altri costi	=	1.148	-1.148
	1.203.597	1.117.660	+85.937
<u>Impiegati T.D.</u>			
- Salari e stipendi	9.577	15.136	-5.559
- Oneri sociali	2.760	4.293	-1.533
- Trattamento di fine rapporto	=	782	-782
	12.337	20.211	-7.874
<u>Giornalisti</u>			

- Salari e stipendi	167.298	132.607	+34.691
- Oneri sociali	43.973	35.807	+8.166
- Trattamento di fine rapporto	13.425	8.678	+4.747
- Altri costi	20	197	-177
	224.716	177.289	+47.427
Totali	1.958.083	1.784.479	+173.604

Al 31.12.2002 l'organico della società è così costituito:

	<u>Al 31/12/2001</u>	<u>Variazioni</u>	<u>A 31/12/2002</u>
Dirigenti	3	0	3
Impiegati	26	-1	25
Giornalisti	2	+1 *	3
Totale	31	0	31

* passaggio da Impiegato a Giornalista.

10.-AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI (€ 1.535.007)

Sono così suddivisi:

a) ammortamenti di immobilizzazioni immateriali (€ 169.734):

rappresentano le quote di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali: Costi di impianto e di ampliamento € 10.534, Costi di ricerca sviluppo e pubblicità €145.306, Concessioni licenze e marchi € 7.845, altre immobilizzazioni € 6.049; parte degli ammortamenti (€ 82.633) sono coperti dai contributi ex lege 202/93 (v. A.5 - Altri ricavi e proventi).

b) ammortamenti di immobilizzazioni materiali (€ 1.149.601):

si riferiscono alle quote di ammortamento dei beni mobili e immobili di proprietà della Società, calcolate in base alle corrispondenti aliquote fiscalmente ammesse, così come in precedenza già specificato nei criteri di valutazione relativi alla posta in esame. Rispetto all'esercizio precedente registrano un decremento di € 9.923. Anche parte di questi ammortamenti (€ 78.467) sono coperti dai contributi ex lege 202/93.

b) altre svalutazioni delle immobilizzazioni (€ 136.035):

si riferiscono alla svalutazione del residuo 10% di un credito in sofferenza della incorporata ex Cinecittà S.p.a. il cui tentativo di recupero è stato abbandonato definitivamente.

c) svalutazione crediti attivo circolante (€ 79.637):

questa voce accoglie accantonamenti al Fondo svalutazione effettuati a fronte della svalutazione di alcuni crediti residui a suo tempo ereditati da società incorporate ritenuti non più perseguibili e tantomeno realizzabili. Più precisamente riguardano :

- residui crediti verso produttori ex Cinecittà S.p.a. (incorporata il 3/6/98) per € 45.717;
- residui crediti verso clienti ex Cinecittà International S.p.a. (incorporata il 26/11/1996) per € 13.748;
- residui crediti verso clienti ex Cinecittà S.p.a. per € 20.172.