OBBLIGAZIONI E OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI

Prospetto n.14

(in lire)

	31.12.1999	Variazioni dell'esercizio		30.6.2000
		Rimborsi (-)		
Obbligazioni				
- IRI 1985/1999 tasso indicizzato	31.070.000	(31.070.000)		
- IRI 1991/2001 tasso variabile (2a emissione)	9.535.545	(199.063)		9.336.482
- IRI 1991/2001 tasso variabile (3a emissione)	217.337			217.337
- IRI 9% 1985/1990 warrant Stet	230.000.000			230.000.000
- IRI Stet 7% 1986/1991	2.762.500			2.762.500
- IRI 9% 1986/1993 Aeritalia	17.000.000			17.000.000
- IRI 1986/1995 tasso indicizzato	3.422.776	(42.747)		3.380.029
TOTALE PRESTITI SCADUTI	**294.008.158**	**(31.311.810)**		**262.696.348**
- IRI 1985/2000 tasso indicizzato	14.765.447.501	(237.220.000)		14.528.227.501
TOTALE PRESTITI IN CIRCOLAZIONE	**14.765.447.501**	**(237.220.000)**		**14.528.227.501**
TOTALE	**15.059.455.659**	**(268.531.810)**		**14.790.923.849**
di cui:				
- Obbligazioni da rimborsare	**1.055.596.500**	**(320.000.000)**		**735.596.500**
- Cedole da pagare	**338.859.159**	**51.468.190**		**390.327.349**

DEBITI (escluse obbligazioni)
(in lire)

Prospetto n.15

Voci/sottovoci	31.12.1999	Variazioni nette dell'esercizio Emissioni (+) Rimborsi (-)	30.6.2000
Debiti verso banche	905.605.127.345	(206.289.161.068)	699.315.966.277
Debiti verso fornitori	3.600.188.198	16.391.773.562	19.991.961.760
Debiti verso imprese controllate	3.888.423.256.408	243.556.965.224	4.131.980.221.632
Debiti tributari	8.744.863.393	3.880.509.749.817	3.889.254.613.210
Verso istituti di previdenza	2.701.194.819	(644.958.344)	2.056.236.475
Altri debiti	27.355.709.333	8.013.319.806	35.369.029.139
	4.836.430.339.496	**3.941.537.688.997**	**8.777.968.028.493**

RATEI E RISCONTI (passivi)
(in lire)

Prospetto n.16

	31.12.1999	Variazioni dell'esercizio (+/-)	30.6.2000
Aggi di emissione	9.394.160	(9.394.160)	
Ratei			
- Interessi su mutui e operazioni a M/L termine	32.839.177.296	(7.582.996.810)	25.256.180.486
- Interessi su debiti diversi		918.817.705	918.817.705
	32.848.571.456	**(6.673.573.265)**	**26.174.998.191**

IMPEGNI DI ACQUISTO E DI VENDITA (in lire)

Prospetto n. 17

	30.6.2000	31.12.1999
Impegni di acquisto		
- Partecipazioni		
- - Finmeccanica - su conguaglio prezzo Edicima	19.835.025.394	19.835.025.394
- - Fincantieri - sottoscrizione aumento di capitale		350.000.000.000
- Mediobanca/impegno riacquisto debiti Cofiri	669.080.000.000	877.040.000.000
	688.915.025.394	**1.246.875.025.394**
Impegni di vendita		
- Partecipazioni		
- - Autostrade - Impegno di vendita azioni al nucleo stabile		4.870.745.304.321
- - Tirrenia - diritto di "opzione call" su cessione 15%	2.000	
- - Tirrenia - diritto di "opzione put" su cessione 15%	2.000	
- - Cofiri - diritto di "opzione call" su cessione 15%	2.000	
- - Cofiri - diritto di "opzione put" su cessione 15%	2.000	
	8.000	**4.870.745.304.321**
	688.915.033.394	**6.117.620.329.715**

ALTRI CONTI D'ORDINE (in lire)

Prospetto n. 18

	30.6.2000	31.12.1999
Garanzie reali ricevute		
- Ipoteche su		
- - **terreni e fabbricati civili**		
- - **terreni e fabbricati industriali**	7.854.000.000	7.854.000.000
Garanzie personali ricevute		
- Fidejussioni	9.032.048.066.342	11.612.128.055.515
- Altre	79.264.982.550	44.015.568.750
Beni di terzi in comodato, deposito a custodia, locazione o per motivi similari	6.372.218.089.576	6.372.218.089.576
Beni presso terzi in comodato, deposito a custodia, locazione o per motivi similari		
- **Azioni in imprese controllate**	5.094.447.679.739	8.245.777.701.517
- **Azioni in imprese collegate**	598.807.365.205	784.925.587.034
- **Azioni in altre imprese**	393.130.696.472	4.223.450.922
	6.086.385.741.416	**9.034.926.739.473**
- Titoli a reddito fisso	2.207.642.783.657	1.229.403.460.414
- Valori diversi	137.165.379	151.220.379
Diversi		
- Evidenza rischi su partecipazioni	6.000	5.000
	23.785.550.834.920	**28.300.697.139.107**

AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (in lire)

Prospetto n.19

	30.6.2000	1999
Mobili e macchine ordinarie di ufficio	57.163.107	143.124.767
Macchinari vari	5.042.761	10.472.201
Impianti allarme, foto, cine, TV	47.560.464	163.028.777
Macchine elettroniche	129.780	4.669.054
Automezzi e mezzi di trasporto	15.105.869	48.550.206
	125.001.981	**369.845.005**

PROVENTI FINANZIARI SU CREDITI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI (in lire)

Prospetto n.20

	30.6.2000	1999
Imprese controllate	5.602.854.692	29.700.797.580
Altri	26.109.249.484	59.473.257.012
	31.712.104.176	**89.174.054.592**

Prospetto n.21

INTERESSI SU CREDITI DEL CIRCOLANTE		30.6.2000	1999
Imprese controllate		17.031.088.613	6.159.140.472
	A)	**17.031.088.613**	**6.159.140.472**

INTERESSI E COMMISSIONI DA ALTRE IMPRESE E PROVENTI VARI		30.6.2000	1999
Interessi da banche		145.582.389.568	4.468.044.325
Contributi da Ministero del Tesoro		44.869.091.803	107.314.138.245
Altri		56.330.370.320	68.269.739.522
	B)	**246.781.851.691**	**180.051.922.092**
TOTALE	**A + B)**	**263.812.940.304**	**186.211.062.564**

Prospetto n.22

INTERESSI E COMMISSIONI AD ALTRE IMPRESE ED ONERI VARI	30.6.2000	1999
Interessi, premi, ammortamento "scarti" e altri oneri su prestiti obbligazionari	555.931.886	1.929.564.602
Interessi e commissioni corrisposte a banche	46.755.132.143	142.997.346.404
Diversi	184.363.526.345	158.588.536.558
	231.674.590.374	**303.515.447.564**

Prospetto n.23

RIVALUTAZIONI (in lire)	30.6.2000	1999
Di partecipazioni		416.015.749.152
		416.015.749.152

SVALUTAZIONI (in lire)	30.6.2000	1999
Di immobilizzazioni finanziarie		632.453.741.817
Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	16.000.000.000	
	16.000.000.000	**632.453.741.817**

Prospetto n.24

Proventi straordinari	**30.6.2000**	**1999**
- Plusvalenze da alienazioni	12.462.180.962.911	6.811.787.873.270
- Utilizzo fondi rettificativi		1.568.092.391.892
- Sopravvenienze attive	72.697.048.230	12.541.464.405
	12.534.878.011.141	**8.392.421.729.567**

Oneri straordinari	**30.6.2000**	**1999**
- Minusvalenze da alienazioni		
- Minusvalenze su cessione crediti		1.568.092.391.891
- Accantonamento oneri per la costituzione Fondazione IRI	251.715.100.000	
- Accantonamento oneri per esodi e ricollocazione del personale		60.000.000.000
- Accantonamenti per vertenze in corso		5.100.000.000
- Svalutazioni di partecipazioni in societa' controllate	104.608.301.832	222.476.169.738
- Sopravvenienze passive ed altri	105.572.034	846.925.168
	356.428.973.866	**1.856.515.486.797**

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE INIZIALE DI LIQUIDAZIONE AL 1° LUGLIO 2000

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE INIZIALE DI LIQUIDAZIONE AL 1° LUGLIO 2000

Premessa

L'Assemblea Straordinaria degli Azionisti dell'IRI, nella riunione del 27 giugno 2000, ha deliberato lo scioglimento anticipato della Società e la sua messa in liquidazione volontaria a far data dal 1° luglio 2000.

In applicazione del combinato disposto degli artt. 2452 e 2277 del Codice Civile, gli Amministratori dell'IRI SpA cessati dalla carica a seguito di quella delibera, hanno predisposto il *"conto della gestione"* relativo al I° semestre del 2000 e l'*"inventario"* di consegna al 30.6.2000 formato e sottoscritto unitamente ai Liquidatori.

Il Comitato dei Liquidatori nominato dalla stessa Assemblea, successivamente prese in carico i documenti ed i beni sociali, risultanti dall'inventario, procedendo quindi alla redazione della presente *situazione iniziale di liquidazione*, che fa stato sulle attività e le passività esistenti alla data del 30 giugno 2000 e ne rettifica i criteri di valutazione, in quanto necessario, per tenere conto del regime di liquidazione in cui si trova la Società e connettere i valori al 1° luglio 2000 con quelli espressi nel PROGETTO DI LIQUIDAZIONE approntato dal Comitato in esecuzione della citata delibera assembleare del 27 giugno 2000. Ne consegue che il documento contabile in commento:

- accoglie le attese plusvalenze sulle partecipazioni limitatamente a quelle garantite ovvero già realizzate e finanziariamente regolate anche dopo il 1° luglio 2000;

- non contempla il saldo fra proventi ed oneri finanziari previsti per la durata del progetto, saldo che si prospetta di segno positivo [1].

La situazione così redatta si sostanzia, sotto il profilo contabile, nel solo prospetto dello Stato Patrimoniale al 1° luglio 2000, confrontato con quello al 30 giugno 2000, rispetto al quale il primo evidenzia unicamente le rettifiche conseguenti all'adozione dei nuovi criteri di valutazione. Questi ultimi vengono esposti nella Nota Metodologica, che illustra anche le variazioni intervenute conseguenti alle rettifiche alle singole voci dello stato patrimoniale.

---

(1) Più in particolare il raccordo tra i due patrimoni netti (1/7/2000 - 31/12/2003) può così sintetizzarsi (in L.mldi):

– Patrimonio netto all'1/7/2000 (come da bilancio iniziale di liquidazione)	**15.130**
– Scissione del ramo d'azienda RAI	**- 468**
	14.662
– Plusvalenze non acquisite	1.090
– Partite economiche prudenzialmente non considerate (essenzialmente proventi ed oneri finanziari)	1.458
	17.210