Prospetto di dettaglio n. 10

PATRIMONIO NETTO CONSOLIDATO

	31.12.2003	Variazioni dell'esercizio			31.12.2004
		Altre variazioni	Ripartizione utile/sistemazione perdita esercizio	Utile (perdita) dell'esercizio	
Capitale (1)	28.830	0	0	0	28.830
Riserva legale	3.965	0	1.156	0	5.121
Altre riserve					
- Riserva ex D.Lgs 124/93	91	0	26	0	117
. Riserva straordinaria	37.116	0	21.929	0	59.045
Utile (perdita) dell'esercizio	23.111	0	(23.111)	11.926	11.926
	93.113	**0**	**0**	**11.926**	**105.039**
(1) Di cui azioni					
valore nominale unitario	1.000,00				1.000,00
numero	28.830				28.830

Prospetto di dettaglio n. 11

COMPOSIZIONE E MOVIMENTAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO

(in migliaia di euro)

Origine	Saldo al 31.12.2004 (a+b) (1)				Riepilogo delle utilizzazioni dei tre esercizi precedenti			
		Quota indispon.le (a)	Quota dispon.le (b)	Quota distribuibile (c)	Aumento di capitale (2)	Coperture perdite (3)	Distrib.ne ai soci (4)	Altro (da specificare) (5)
Capitale	28.830							
Riserve di capitale								
Riserve di utili:								
Riserva legale	5.121	5.121						
Altre riserve:								
Riserva ex D.Lgs 124/93	117	117						
Riserva straordinaria	59.045		59.045	59.045			22.834	
Utili (perdite) portati a nuovo								
Utile (perdita) dell'esercizio	11.926	558	11.368	11.368				
	105.039	**5.796**	**70.413**	**70.413**	**0**	**0**	**22.834**	**0**

Prospetto di dettaglio n. 12

RACCORDO TRA IL PATRIMONIO NETTO E L'UTILE AL 31.12.2003 DELLA SOGEI E PATRIMONIO NETTO E UTILE CONSOLIDATO AL 31.12.2004 DI SPETTANZA DELLA CAPOGRUPPO

	AL 31/12/2004		
	Capitale e riserve	**Utile dell'esercizio**	**patrimonio netto**
Bilancio Sogei S.p.A.	**93.113**	**11.157**	**104.270**
			0
Capitali, riserve e utile/perdita di esercizio delle società consolidate	**4.655**	**867**	**5.522**
			0
Eliminazione del valore delle partecipazioni consolidate	**(4.167)**		**(4.167)**
			0
Eliminazione utili infragruppo e altre rettifiche di consolidamento	**(488)**	**(98)**	**(586)**
			0
Bilancio consolidato di gruppo	**93.113**	**11.926**	**105.039**

Prospetto di dettaglio n.13

FONDO PER RISCHI E ONERI

	31.12.2003	Variazioni dell'esercizio					31.12.2004
		Stanziamenti a c/ economico	Utilizzi diretti	Assorbimenti	Riclassifiche	Rettifiche dell'esercizio	
Altri:							
-Fondi rischi e oneri	14.422	15.565	(4.292)	(950)	309	0	25.054
	14.422	**15.565**	**(4.292)**	**(950)**	**309**	**0**	**25.054**

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Consistenza al 31.12.2003		**25.942**
Variazioni dell'esercizio:		
-accantonamenti a c/economico	4.421	
-utilizzi per indennità corrisposte	(18)	
-utilizzi per anticipazioni, liquidazioni e trasferimenti	(2.231)	
-trasferimenti da altre aziende	(148)	
-trasferimenti ad altre aziende	0	
	2.024	
Consistenza al 31.12.2004		**27.966**

Prospetto di dettaglio n.14

DEBITI

	31.12.2004	31.12.2003	Variazioni dell'esercizio
-Debiti verso le banche	0	0	0
-Acconti	36.445	48.694	(12.249)
-Debiti verso fornitori	100.017	82.305	17.712
-Debiti verso controllate	0	0	0
-Debiti verso imprese collegate	0	0	0
-Debiti verso controllanti	0	0	0
-Debiti tributari	22.166	22.615	(449)
-Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.675	2.810	865
Altri debiti:			
-Verso il personale	5.881	8.159	(2.278)
-Diversi	28.210	36.754	(8.544)
	196.394	**201.337**	**(4.943)**

Prospetto di dettaglio n. 15

CREDITI E RATEI ATTIVI DISTINTI PER SCADENZA E NATURA

	31.12.2004			31.12.2003		
	Importi scadenti			Importi scadenti		
	Entro esercizio successivo	Dal 2° al 5° esercizio successivo	Totale	Entro esercizio successivo	Dal 2° al 5° esercizio successivo	Totale
Crediti delle immobilizzazioni finanziarie						
verso altri:			0			0
-personale	152	277	429	198	271	469
-diversi	350	377	727	347	685	1.032
	502	**654**	**1.156**	**545**	**956**	**1.501**
Crediti del "circolante"						
Altri crediti finanziari						
verso controllanti	0	0	0	0	0	0
	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Crediti commerciali						
verso clienti	234.592	0	234.592	236.425	0	236.425
verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
verso imprese collegate	14	0	14	239	0	239
verso controllanti	0	0	0	0	0	0
	234.606	**0**	**234.606**	**236.664**	**0**	**236.664**
Crediti vari		0			0	
Crediti tributari	12.767		12.767	6.422		6.422
Imposte anticipate	2.105	10.709	12.814	6.966		6.966
verso altri:						0
-v/personale	208	0	208	202	0	202
- altri	4.830	0	4.830	4.137	0	4.137
	19.910	**10.709**	**30.619**	**17.727**	**0**	**17.727**
Totale crediti del circolante	**254.516**	**11.363**	**265.225**	**254.391**	**956**	**254.391**
Ratei attivi	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totale	**255.018**	**11.363**	**266.381**	**254.936**	**956**	**255.892**

Prospetto di dettaglio n.16

CREDITI E RATEI ATTIVI INCORPORATI O NON IN CAMBIALI E TITOLI SIMILARI

	31.12.2004			31.12.2003		
	Incorporati in cambiali o titoli similari	Altri	Totale	Incorporati in cambiali o titoli similari	Altri	Totale
Crediti delle immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0	0
verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
verso controllanti	0	0	0	0	0	0
verso altri:						
-personale	0	429	429	0	430	430
-diversi	0	727	727	0	1.071	1.071
	0	1.156	1.156	0	1.501	1.501
Crediti del circolante			0			
verso clienti	0	234.592	234.592	0	236.425	236.425
verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
verso imprese collegate	0	14	14	0	239	239
verso controllanti	0	0	0	0	0	0
crediti tributari		12.767	12.767		6.422	6.422
imposte anticipate		12.814	12.814		6.966	6.966
verso altri:		0	0			0
-verso personale	0	208	208	0	202	202
-altri	0	4.830	4.830	0	4.137	4.137
	0	265.225	265.225	0	254.391	254.391
Ratei attivi	0	0	0	0	0	0
Totale	0	266.381	266.381	0	255.892	255.892

Prospetto di dettaglio n.17

DEBITI E RATEI PASSIVI DISTINTI PER SCADENZA E NATURA

	31.12.2004 Importi scadenti		31.12.2003 Importi scadenti	
	Entro esercizio successivo	Totale	Entro esercizio successivo	Totale
Debiti finanziari a breve				
Debiti verso banche	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0
Debiti per acconti	36.445	36.445	48.694	48.694
	36.445	**36.445**	**48.694**	**48.694**
Debiti commerciali				
Debiti verso fornitori	100.017	100.017	82.305	82.305
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0
	100.017	**100.017**	**82.305**	**82.305**
Debiti vari				
Debiti tributari	22.166	22.166	22.615	22.615
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.675	3.675	2.810	2.810
Altri debiti:	0	0	0	0
-verso personale	5.881	5.881	8.159	8.159
-diversi	28.210	28.210	36.754	36.754
	59.932	**59.932**	**70.338**	**70.338**
Totale debiti	**196.394**	**196.394**	**201.337**	**201.337**
Ratei passivi	**0**	**0**	**0**	**0**
Totale	**196.394**	**196.394**	**201.337**	**201.337**

Prospetto di dettaglio n.18

DEBITI E RATEI PASSIVI ASSISTITI O NON DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI

	31.12.2004			31.12.2003		
	Con garanzia reale su beni sociali	Senza garanzia reale	Totale	Con garanzia reale su beni sociali	Senza garanzia reale	Totale
Debiti						
Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
Acconti	0	36.445	36.445	0	48.694	48.694
Debiti verso fornitori	0	100.017	100.017	0	82.305	82.305
Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
Debiti tributari	0	22.166	22.166	0	22.615	22.615
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	0	3.675	3.675	0	2.810	2.810
Altri debiti:	0		0	0		0
-verso personale	0	5.881	5.881	0	8.159	8.159
-diversi	0	28.210	28.210	0	36.754	36.754
	0	**196.394**	**196.394**	**0**	**201.337**	**201.337**
Ratei passivi	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Prospetto di dettaglio n.19

ALTRI CONTI D'ORDINE

	31.12.2004	31.12.2003
Altri:		
impegni su contratti di fornitura		
- su contratti di fornitura GdF	7.652	0
Beni di terzi in comodato, deposito a custodia o per altri motivi		
- Beni di cui art. 17 Convenzione di Concessione del 12.04.1992	0	3.896
	0	**3.896**
Totale altri conti d'ordine	**7.652**	**3.896**

Prospetto di dettaglio n.20

RICAVI PER CATEGORIE DI ATTIVITA'

	31.12.2004	31.12.2003
Ricavi per vendite		
- Vendite	0	0
- Vendite a rimborso	105.624	157.205
	105.624	**157.205**
Ricavi per prestazioni		
- Servizi professionali	247.348	211.792
- Servizi a rimborso		
	247.348	**211.792**
Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni	**352.972**	**368.997**

	RICAVI PER AREE GEOGRAFICHE	RICAVI PER AREE GEOGRAFICHE
	2003	2003
Italia	352.972	368.997
- Vendite a rimborso	0	0
Estero	0	0
Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni	**352.972**	**368.997**

Prospetto di dettaglio n.21
AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

	2004	2003
-costi impianto ed ampliamento	34	33
-costi ricerca e sviluppo pubblicità	13	13
-diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
-concessioni,licenze,marchi e diritti simili	7.448	4.528
-avviamento	7	7
-altre spese pluriennali	3.019	724
	10.521	**5.305**

AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

	2004	2003
-terreni e fabbricati civili	0	0
-terreni e fabbricati industriali	0	0
-impianti e macchinari	20.343	12.903
-attrezzatura industriale e commerciale	79	57
-beni gratuitamente devolvibili	0	0
-altri beni	677	459
	21.099	**13.419**

SVALUTAZIONI DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE

	2004	2003
-Svalutazione delle immobilizzazioni	127	0
-Accantonamento al fondo svalutazione crediti	0	937
	127	**937**

ACCANTONAMENTI PER RISCHI

	2004	2003
-Rischi diversi	14.085	7.413
	14.085	**7.413**

Prospetto di dettaglio n.22

INTERESSI E COMMISSIONI AD ALTRI ED ONERI VARI

	2004	2003
Interessi, premi, ammortamento "scarti" e altri oneri su prestiti obbligazionari	0	0
Interessi e commissioni corrisposti a banche	70	151
Interessi e commissioni corrisposti ad altri finanziatori	369	330
Interessi e commissioni corrisposti a fornitori	0	0
Minusvalenze:	0	0
-partecipazioni	0	0
Oneri di cambio	0	0
Accantonamento al fondo svalutazione crediti per interessi di mora	0	0
Diversi	0	13
	439	**494**

Prospetto di dettaglio n.23

PROVENTI STRAORDINARI

	2004	2003
Plusvalenze da alienazioni	0	0
Altri	1.000	0
	1.000	**0**

ONERI STRAORDINARI

	2004	2003
Imposte relative ad esercizi precedenti	24	61
Altri	1.062	2.809
	1.086	**2.870**

Prospetto di dettaglio n. 24

IMPOSTE ANTICIPATE E DIFFERITE

(in migliaia di euro)

Differenze temporanee per le quali sono state stanziate imposte ANTICIPATE nel bilancio	DIFFERENZE TEMPORANEE CUMULATE AL 31/12/2003			DIFFERENZE TEMPORANEE ANNULLATE NELL'ESERCIZIO 2004			DIFFERENZE TEMPORANEE SORTE NELL'ESERCIZIO 2004			DIFFERENZE TEMPORANEE CUMULATE AL 31/12/2004		
	imponibile	aliquota	imposta	imponibile	aliquota	imposta	imponibile	aliquota	imposta	imponibile	aliquota	imposta
Spese relative a più esercizi	214.434	37,25%	79.877	106.183	37,25%	39.553	102.950	37,25%	38.349	211.201	37,25%	78.672
Spese di manutenzione eccedenti i limiti		37,25%	-		37,25%	-	743.113	37,25%	276.810	743.113	37,25%	276.810
Emolumenti amministratori non corrisposti nell'esercizio	35.772	33,00%	11.805	35.087	33,00%	11.579	31.375	33,00%	10.354	32.060	33,00%	10.580
Accantonamenti diversi e non rilevanti ai fini IRAP	5.429.528	33,00%	1.791.744	1.060.000	33,00%	349.800	14.834.583	33,00%	4.895.412	19.204.111	33,00%	6.337.357
Accantonamenti a fondi rischi e oneri di cui all'art. 107, co. 4	8.875.407	37,25%	3.306.089	4.125.176	37,25%	1.536.628	790.364	37,25%	294.411	5.540.595	37,25%	2.063.872
Svalutazione delle partecipazioni	442.213	33,00%	145.930	125.141	33,00%	41.297		33,00%	-	317.072	33,00%	104.634
Ammortamento avviamento eccedente l'art.103, comma 1	6.858	37,25%	2.555		37,25%	-	269.243	37,25%	100.293	276.101	37,25%	102.848
Ammortamento imm.ni materiali eccedenti limite deducibile	4.541.159	37,25%	1.691.582	614.949	37,25%	229.069	6.379.497	37,25%	2.376.363	10.305.707	37,25%	3.838.876
Totale differenze temporanee	**19.545.371**		**7.029.581**	**6.066.536**		**2.207.925**	**23.151.125**		**7.991.991**	**36.629.960**		**12.813.647**

IMPOSTE DIFFERITE CONTABILIZZATE IN BILANCIO

Differenze temporanee per le quali sono state stanziate imposte DIFFERITE nel bilancio	DIFFERENZE TEMPORANEE CUMULATE AL 31/12/2003			DIFFERENZE TEMPORANEE ANNULLATE NELL'ESERCIZIO 2004			DIFFERENZE TEMPORANEE SORTE NELL'ESERCIZIO 2004			DIFFERENZE TEMPORANEE CUMULATE AL 31/12/2004		
	imponibile	aliquota	imposta	imponibile	aliquota	imposta	imponibile	aliquota	imposta	imponibile	aliquota	imposta
Disinquinamento fiscale fondo svalutazione crediti			-	-		-	936.914	33,00%	309.182	936.914	33,00%	309.182
Totale differenze temporanee	-		-	-		-	**936.914**		**309.182**	**936.914**		**309.182**

saldo imp. anticipate	7.029.581	saldo imp. anticipate	12.813.647
cred. imp. anticipate	7.029.581	cred. imp. anticipate	12.813.647
saldo in bilancio	7.029.581	saldo in bilancio	12.813.647
SALDO 2002-2003	3.841.539	SALDO 2003-2004	5.784.066
fondo imp. differite		fondo imp. differite	309.182
SALDO 2002-2003	-	SALDO 2003-2004	309.182

SOGEI S.p.A

Sandro Trevisanato
Presidente

Prospetto di dettaglio n. 25

Riconciliazione tra onere fiscale teorico e onere effettivo per IRES

(in migliaia di euro)

	Ammontare	Esercizio precedente	Ammontare	Esercizio corrente
Risultato ante imposte		46.802		26.850
Aliquota ordinaria applicabile		**34%**		**33%**
Effetto delle variazioni in aumento (diminuzione) rispetto all'aliquota ordinaria				
- Perdite fiscali pregresse			-736	-0,90%
- Costi indeducibili	3.824	2,78%	2.241	2,75%
- Altre differenze permanenti	586	0,43%	448	0,55%
- Differenze permanenti in diminuzione		0,00%	(63)	-0,08%
Aliquota effettiva		**37,20%**		**35,32%**