

Crediti verso controllate e collegate

Crediti verso controllate, collegate ed altre imprese	31.12.2007	31.12.2006	Differenza
Crediti verso controllate: Circolo del Tennis	156	80	76
Crediti verso collegate: Consorzio QIS	3	0	3
CONINET spa	0	0	0
Crediti verso altre imprese: Istituto per il credito sportivo	613	786	(173)
TOTALE	772	866	(94)

Crediti verso clienti da conferimento Ente CONI

Crediti	31.12.2007	31.12.2006	Differenza
Crediti verso Clienti	15.558	17.453	(1.877) -11%
Crediti verso Clienti da conferimento CONI Ente	23.493	53.530	(29.037) -55%
Crediti verso enti erariali fiscali e previdenziali	17.099	9.972	7.127 71%
Crediti per Ires anticipata	5.799	0	5.799
Crediti verso Controllate, Collegate ed altre	772	866	(94) -11%
Altri crediti	2.182	1.839	343 19%
Totale	64.903	82.642	(17.739) -21%

5.1.2. Nella sottostante tabella si riportano i dati complessivi del Passivo.

(in euro)

PASSIVO	Al 31/12/2006	Al 31/12/2007
A) Patrimonio netto		
Capitale	1.000.000	1.000.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni		0
Riserva di valutazione		0
Riserva legale	472.110	717.485
Riserva per azioni proprie in portafoglio		0
Riserve statutarie		0
Altre riserve	200.953	200.953
Utile (perdita) portata a nuovo	15.406.087	20.068.215
Utile (perdita) dell'esercizio	4.907.503	10.978.967
TOTALE A) Patrimonio netto	21.986.653	32.965.620
B) Fondi per rischi ed oneri		
Fondo trattamento di quiescenza e obblighi simili	151.715.367	98.419.682
Fondo imposte anche differite	3.216.654	7.683.149
Altri	88.929.577	66.305.894
TOTALE B) Fondi per rischi ed oneri	243.861.598	172.408.725
C) TFR-INDENNITÀ INTEGRATIVA DI ANZIANITÀ	70.181.548	66.507.741
D) Debiti:		
Debiti verso banche:		
Esigibili entro l'esercizio successivo	30.940.141	984.993
Esigibili oltre l'esercizio successivo	55.542.025	69.557.032
TOTALE debiti verso banche	86.482.166	70.542.025
Debiti verso fornitori	31.984.242	34.040.239
Debiti verso controllate	60.000	97.200
Debiti verso collegate e altre imprese	1.227.327	1.276.438
Debiti tributari	10.826.137	2.668.134
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.230.185	2.261.578
altri debiti:		
da conferimento Coni Ente	22.505.668	17.657.497
debiti verso altri	34.941.275	66.187.343
TOTALE D) debiti	190.257.000	194.730.454
E) Ratei e risconti	137.916	182.286
TOTALE RATEI E RISCONTI(E)	137.916	182.286
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	526.424.715	466.794.827

In merito si osserva quanto segue.

Patrimonio netto

Le variazioni intervenute nel corso del 2007 risultano dalla tabella sottoriportata:

(€/000)						
Patrimonio netto	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Utile/Perdita a nuovo	Utile/Perdita dell'esercizio	Totale
Saldo al 31/12/2006	1.000	472	201	15.406	4.908	21.987
Riserva legale		245			(245)	0
Altre riserve						0
Utile(Perdita) a nuovo				4.662	(4.662)	0
Risultato di periodo					10.979	10.979
Saldo al 31/12/2007	1.000	717	201	20.068	10.979	32.966

(1) Le variazioni in aumento sono dovute alla crescita degli utili portati a nuovo e degli utili dell'esercizio che raddoppiano rispetto all'anno precedente.

Fondo rischi ed oneri

Il dettaglio del fondo risulta dalla tabella sottoriportata:

(€/000)				
Fondo rischi ed oneri	31.12.2007	Incremento Fondo	Decremento Fondo	31.12.2006
F.do di previdenza	98.420	0	(53.296)	151.715
F.do per imposte anche differite	7.683	5.799	(1.333)	3.217
Altri Fondi	66.306	2.262	(24.886)	88.930
TOTALE	172.406	8.061	(79.514)	243.862

Fondo di previdenza dipendenti CONI

Tale fondo al 31.12.2007 è stato utilizzato per 53.296 migliaia di euro.

Fondo per imposte differite

Rientrano in tale voce le imposte differite per 4.446 migliaia di euro rilevate al 31.12.2007.

Altri fondi per rischi ed oneri

Il fondo per complessivi 66.306 migliaia di euro al 31.12.2007 comprende accantonamenti per coprire potenziali passività ed oneri relativi:

- ai programmi di ristrutturazione della Società;
- al contenzioso legale civile ed amministrativo;
- al contenzioso giuslavoristico;
- al contenzioso verso le Federazioni Sportive;
- alle imposte e tasse;
- agli immobili concessi in usufrutto tramite conferimento dallo Stato nel 2005, aventi valore di apporto negativo;
- a rischi connessi agli interventi sugli immobili ed impianti conferito dallo Stato nel 2005;
- agli immobili urbani ed impianti sportivi costituenti il patrimonio della Società;
- ad altri oneri e rischi.

La variazione in diminuzione pari a 24.886 migliaia di euro è riconducibile a varie voci tra cui il pagamento degli incentivi all'esodo in linea con quanto previsto dal piano di prepensionamento e la riclassifica di debiti.

Trattamento di fine rapporto Indennità integrativa di anzianità

La voce di bilancio in esame è movimentata secondo la tabella che segue:

(€/000)

Fondo TRF/Indennità integrativa	Fondo al 31.12.2007	Incremento Fondo	Decremento Fondo	Fondo al 31.12.2006
TFR	63.560	4.274	(7.482)	66.768
Indennità integrativa di anzianità	2.948	71	(536)	3.413
Totale	66.508	4.345	(8.019)	70.182

Il decremento del Fondo T.F.R. è attribuibile per 4.182 migliaia di euro alle cessazioni del servizio avvenute in corso di esercizio per 924 migliaia di euro all'erogazione di anticipazioni T.F.R. ai dipendenti, per 416 migliaia di euro al trasferimento del T.F.R. agli Enti per trasferimenti personale uscito per mobilità negli anni pregressi.

Debiti

La situazione debitoria risulta dalla sottoindicata tabella:

(€/000)

Debiti	31.12.2006	31.12.2007	Differenza
Debiti verso Istituti di Credito	86.482	70.542	(15.940) -18%
Debito verso fornitori	31.985	34.040	2.055 6%
Debiti v.so controllate,colleg. e altre	1.374	1.287	86 7%
Debiti tributari e Previdenziali	13.056	4.930	(8.126) -62%
Debiti verso altri:			
Conferimento CONI Ente	22.506	17.657	(4.849) -22%
Altri debiti	34.941	66.187	31.246 89%
Totale debiti verso altri	57.447	83.844	26.397 46%
Totale	190.257	194.730	4.472 2%

CONI Servizi pur avendo nel corso del 2007 ridotto la posizione debitoria nei confronti degli Istituti di Credito per 15.940 migliaia di euro, ha debiti totale per 194,7 milioni di euro, con un aumento del 2% rispetto all'esercizio precedente.

Debiti verso Istituti di Credito

Debiti v.so Istituti di Credito	31.12.2006	31.12.2007	Differenza
Anticipi di Tesoreria	74.811	59.811	(15.000) -20%
Finanz. con Istituto del Credito Sportivo	11.671	10.731	(940) -8%
Totale	86.482	70.542	(15.940) -18%

Nel corso del 2007 Coni Servizi ha ridotto la propria posizione debitoria nei confronti degli Istituti di credito del 18% pari a 15.940 migliaia di euro:

- destinando 15.000 migliaia di euro alla riduzione delle anticipazioni pregresse di Tesoreria;
- riducendo il debito nei confronti del Credito Sportivo di 940 migliaia di euro.

Debiti verso fornitori

Detti debiti depongono per i seguenti dati:

(€/000)

31.12.2006	31.12.2007	Differenza	Di cui Pagamenti	Di cui Nuovi debiti
31.985	34.040	2.055	(30.855)	32.998

L'ammontare dei debiti al 31.12.2007 è riconducibile:

- per il 79% pari a 28.294 migliaia di euro a prestazioni rese dai fornitori nel corso dell'esercizio;
- a 2.416 migliaia di euro per debiti relativi al 2005 e 2006;
per 3.350 migliaia di euro per crediti verso le Federazioni;
- Vanno aggiunti per 1.373 migliaia di euro debiti verso controllate.

Debiti tributari e previdenziali

Ammontano a:

(€/000)

		Differenza
31.12.2007	4.903	
31.12.2006	13.056	8.126

Debiti da conferimento CONI Ente

Ammontano a:

(€/000)

		Differenza
31.12.2007	17.657	
31.12.2006	22.506	4.848

La riduzione del saldo debiti per 4.848 migliaia di euro è articolata per 1.192 migliaia di euro per pagamenti di esercizio e per 3.666 migliaia di euro per debiti iscritti al 31 dicembre 2003.

Altri Debiti

Altri Debiti	31.12.2007	31.12.2006	Differenza
Debiti verso personale	59.310	20.599	38.712
Debiti per cauzioni ricevute	4.010	12.179	(8.169)
Debiti verso collaboratori e professionisti	490	324	166
Acconti da clienti	102	145	(43)
Altri debiti	2.275	1.695	580
Totale	66.187	34.941	31.246

L'ammontare dei debiti per complessivi 66.187 migliaia di euro riferiti al 31 dicembre 2007 si riferisce a debito verso il personale (59.310 migliaia di euro).

Gli altri debiti per 4.010 migliaia di euro sono riconducibili a cauzioni per operazioni di dismissione di immobili.

Ratei e risconti

I ratei e risconti ammontano al 31.12.2007 a 182 migliaia di euro.

5.2. Il conto economico

Conto Economico al 31 dicembre 2007

(in euro)

	AI 31/12/2006	AI 31/12/2007
A) Valore della produzione:		
- Ricavi da contratto di servizio	156.212.055	149.636.628
- Altri ricavi delle vendite e prestazioni	21.510.486	17.152.378
- Ricavi delle vendite e prestazioni	177.722.541	166.789.006
- Altri ricavi e proventi	9.998.165	8.911.384
TOTALE A) Valore della produzione	187.720.706	175.700.390
B) Costi della produzione:		
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(3.633.307)	(3.264.491)
Per servizi	(41.149.119)	(41.918.029)
Per godimento di beni di terzi	(10.127.072)	(10.269.289)
Salari e stipendi	(56.850.748)	(54.087)
Oneri Sociali	(12.949.723)	(14.262.545)
Trattamento di Fine Rapporto	(4.248.850)	(4.336.264)
Altri Costi	(410.788)	(399.747)
Totale costi per il personale	(74.460.109)	(73.085.641)
Amm.to delle Immobilizzazioni Immateriali	(4.437.273)	(4.675.772)
Amm.to delle Immobilizzazioni Materiali	(8.158.740)	(8.603.522)
Altre svalutazioni delle Immobilizzazioni	(161.249)	(17.664.961)
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	(850.000)	(348.530)
Totale ammortamenti e svalutazioni	(13.607.262)	(31.292.785)
Accantonamenti per rischi ed oneri	(21.400.000)	(2.000.000)
Altri accantonamenti	(499.950)	(261.758)
Oneri diversi di gestione	(5.112.907)	(5.471.170)
TOTALE B) Costi della Produzione	(169.989.726)	(167.562.983)
Differenza tra valore e costi della produzione (A+B)	17.730.980	8.137.407
C) Proventi e oneri finanziari:		
-Proventi da partecipazioni	747.085	574.081
-Altri proventi finanziari	1.232.593	1.375.320
-Interessi e altri oneri finanziari	(4.358.684)	(3.944.854)
TOTALE C) Proventi e oneri finanziari	(2.379.006)	(1.995.453)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
Svalutazioni di partecipazioni	(535.397)	0
TOTALE D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(535.397)	0
RISULTATO ANTE POSTE STRAORDINARIE (A+B+C+D)	14.816.577	6.141.954
E) Proventi e oneri straordinari:		
Proventi	6.750.905	8.013.950
Oneri	(1.031.867)	(146.148)
TOTALE E) Proventi ed oneri straordinari	5.719.038	7.867.802
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)	20.535.615	14.009.756
Imposte correnti	(15.204.946)	(4.363.313)
Imposte differite	617.511	(4.466.495)
Imposte anticipate	(1.040.677)	5.799.019
Imposte sul reddito dell'esercizio	(15.628.112)	(3.030.789)
UTILE(PERDITA) D'ESERCIZIO	4.907.503	10.978.967

Il conto economico si chiude con un utile di esercizio di 10.979 migliaia di euro con un incremento del 50% circa rispetto all'anno precedente.

Peraltro il risultato si riduce nel biennio da 17.731 migliaia di euro a € 8.137.

Il saldo della gestione straordinaria influisce per 7.868 migliaia di euro.

Analisi delle voci**Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

Al 31.12.2007 ammontano a 166.789 migliaia di euro rispetto ai 177.723 migliaia di euro del 2006 con un decremento di 10.934 migliaia di euro dovuti a:

- riduzione corrispettivo contratto di servizi di 6.575 migliaia di euro rispetto al 2006;
- trasferimenti al CONI del Marchio Olimpico ad inizio 2007;
- incremento dei ricavi per servizi resi a terzi, in particolare relativo alle attività per conto delle Federazioni sportive nazionali per la gestione del personale; la gestione centri di preparazione olimpica e il coordinamento di programmi di formazione dei tecnici.

Ricavi di servizi resi a terzi

I risultati della voce ricavi sono riportati nella tabella analitica relativa ai due esercizi con relativa differenza:

		(€/000)			
Altri Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni	31.12.2006	31.12.2007	Differenza		
Gestione impianti	10.73	12.731	2.658	26%	
Locazione Immobili	1.075	1.074	(1)	0%	
Pubblicità e Sponsorizzazioni	652	1.320	668	102%	
Quote di iscrizione a corsi, seminari e convegni	477	526	49	10%	
Prestazioni sanitarie Istituti medicina e Scienza	515	679	165	32%	
Gestione Inter.li di Tennis	22	586	564	2611%	
Altro	158	235	77	49%	
TOTALE	12.972	17.152	4.181	32%	
Gestione marchio Olimpico:					
Royalties utilizzo marchio olimpico	8.560	0			
TOTALE	21.532	17.152	(4.380)	-20%	

L'esercizio 2007 è stato caratterizzato da un miglioramento dei ricavi per prestazioni erogate a terzi per 4.181 migliaia di euro pari al 32%

Costi della produzione**Materie prime, sussidiarie e di consumo**

(€/000)

Costi per Materie Prime, Sussidiarie, di Consumo e Merci	31.12.2007	31.12.2006	Differenza	
Materiale Sportivo e Divise	1.593	1.588	4	0%
Acquisto gasolio	323	450	(127)	-28%
Cancelleria, materiale di consumo e materiale vario non capitalizzabile	984	1.196	(212)	-18%
Materiale Promozionale	271	314	(44)	-14%
Altro	95	84	10	12%
Totale	3.264	3.633	(396)	-10%

I costi del 2007 si riferiscono prevalentemente alle attività svolte presso le strutture territoriali del CONI.

Costi per i servizi

I dati dell'andamento dei costi per servizi risultano dalla sottoriportata tabella.

Costi per servizi	2007	2006	Differenza	
Manutenzioni:				
manutenzione su impianti e fabbricati	9.397	9.307	90	1%
manutenzione su beni mobili	886	627	260	41%
TOTALE	10.283	9.933	350	4%
Pulizie e facchinaggio	4.115	4.662	(547)	-12%
Utenze	7.447	8.047	(600)	-7%
Vigilanza	2.359	2.337	22	1%
Viaggi e trasporti	2.984	2.825	159	6%
Premi assicurativi	1.371	1.273	98	8%
Consulenze prestate da Società *	3.077	3.070	6	0%
Altre collaborazioni da terzi	2.377	2.176	201	9%
Costi di gestione foresterie	2.327	2.120	207	10%
Buoni Pasto	1.527	1.680	(153)	-9%
Pubblicità e promozione	728	615	112	18%
Funzionamento Commissioni	392	241	151	63%
Formazione Personale	379	229	150	66%
Spese per pubblicazioni, bandi avvisi	268	160	108	67%
Altro	2.285	1.781	504	28%
TOTALE	41.918	41.149	769	2%

I costi risultano caratterizzati da un incremento del 2% rispetto al 2006.

Costi per godimento beni di terzi

La voce depone per i seguenti dati:

Costi per Godimento di Beni di Terzi	31.12.2007	31.12.2006	Differenza	
Affitti passivi e spese accessorie	8.653	8.477	177	2%
Noleggio e leasing	1.616	1.650	(34)	-2%
Totale	10.269	10.127	142	1%

(€/000)

Imposte dell'esercizio

Le imposte di esercizio risultano analiticamente riportate nella seguente tabella:

(€/000)

Imposte sul reddito dell'esercizio	31.12.2007	31.12.2006	Differenza	
Imposte dell'Esercizio:				
IRAP	4.363	6.344	1.981	45%
IRES		8.861	8.861	
Totale imposte dell'esercizio	4.363	15.205	10.842	248%
Imposte differite:				
assorbimento IRAP IRES anni pregressi	(1.333)	(958)	375	-28%
IRAP IRES 2007	5.799	341	(5.458)	-94%
Totale imposte differite	4.466	(617)	(5.083)	-114%
Imposte Anticipate:				
IRES	(5.799)	1.041	6.840	-118%
Totale imposte anticipate	(5.799)	1.041	6.840	-118%
Totale	3.030	15.629	12.598	416%

Le imposte correnti ammontano a 4.363 migliaia di euro e concernono il costo IRAP.

Valutazioni conclusive

La gestione di CONI Servizi S.p.A. nell'esercizio 2007 si colloca nel quadro di attuazione del Piano Industriale 2007-2009.

L'esercizio chiude con ricavi dalle vendite e prestazioni per 166.789 migliaia di euro di cui da contratto di servizio con l'Ente CONI per 149.637 migliaia di euro con valore totale della produzione di 175.700 migliaia di euro.

L'utile operativo della gestione risulta pari a 8.137 migliaia di euro. Su tali risultati incidono gli ammortamenti delle immobilizzazioni per 13.279 migliaia di euro, le svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante per 348 migliaia di euro e accantonamenti per rischi ed oneri per 2.262 migliaia di euro.

Il risultato prima delle imposte è positivo per 14.010 migliaia di euro.

CONI Servizi pur avendo nel corso del 2007 ridotto la posizione debitoria nei confronti degli Istituti di Credito per 15.940 migliaia di euro, ha debiti totale per 194,7 milioni di euro, e con un aumento del 2% rispetto all'esercizio precedente.

I crediti della Società passano da 82.642 migliaia di euro al 31.12.2006 a 64.903 migliaia di euro, tra cui i crediti verso clienti che passano da 17.435 migliaia di euro del 31.12.2006 a 15.558 migliaia di euro al 31.12.2007.

Il patrimonio netto, pari al 31.12.2006 a 21.886 migliaia di euro, passa a 32.965 migliaia di euro al 31.12.2007.

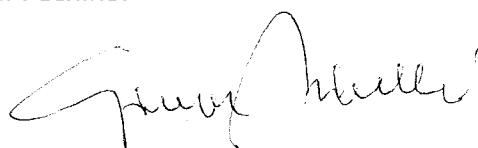
CONI Servizi ha adempiuto le obbligazioni assunte nei confronti dell'Ente CONI con il contratto di servizio 2007 ad un costo complessivo di 149.637 migliaia di euro con una riduzione pari al 4% rispetto all'esercizio precedente.

Nel corso dell'esercizio in esame la Società ha realizzato operazioni di dismissione immobiliare per complessivi 18.871 migliaia di euro tutti derivanti da conferimenti dell'Ente CONI in sede di costituzione di CONI Servizi S.p.A..

Per quanto riguarda le risorse umane è proseguita l'attuazione del piano di ristrutturazione aziendale. Al 31.12.2007 il personale in forza era di 1.434 risorse, con riduzione di 74 unità (-5%) rispetto all'esercizio precedente.

Si segnala infine che nel corso del 2008 la Società:

- a) in attuazione della legge n. 262/2005 ha introdotto la figura del dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili;
- b) ha concluso il nuovo contratto collettivo nazionale di lavoro per il personale di CONI Servizi e delle Federazioni;
- c) ha assicurato al CONI il supporto organizzativo della partecipazione ai Giochi Olimpici di Pechino.



PAGINA BIANCA