

verbale della Guardia di Finanza per la ex Cinecittà S.p.A. (€ 6.475) e per il contenzioso con IFITALIA (€ 244.187);

- I debiti resteranno tutti in capo a Cinecittà Luce S.p.A. ad eccezione di € 476.311 relativi ai ratei competenze maturate al 31.12.2012 del personale dipendente che sarà trasferito a Istituto Luce – Cinecittà S.r.l.;
- Relativamente al T.F.R. si precisa che l'importo residuale in Cinecittà Luce S.p.A. si riferisce al debito per il personale attualmente distaccato presso il Mibac.

Si ricorda che la situazione al 31.03.2012, elaborata ai fini del Decreto di trasferimento per l'individuazione delle poste patrimoniali e strumentali oggetto di trasferimento, riportava, come già esposto nella relazione, una differenza di trasferimento al netto del risultato della valutazione degli asset a valori correnti di € 23.786.327. Di seguito si rappresentano le variazioni intercorse dal 31.03.2012 al 31.12.2012 che ammontano ad € 3.359.123 portando la differenza di trasferimento, come sopra esposta, ad € 20.427.204.

ATTIVO	DECRETO DI TRASFERIMENTO A ISTITUTO LUCE-CINECITTA' S.r.l.-VALORI AL 31.12.2012 CON STIMA VALORI PATRIMONIALI		DECRETO DI TRASFERIMENTO A ISTITUTO LUCE-CINECITTA' S.r.l.-VALORI AL 31.03.2012 CON STIMA VALORI PATRIMONIALI		DIFFERENZA DECRETO DI TRASFERIMENTO DAL 31.03.2012 AL 31.12.2012	
		=		=		=
A) <u>Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</u>						
B) <u>Immobilizzazioni</u>						
I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						
1.- Costi di impianto e di ampliamento	12.042		18.063		(6.021)	
2.- Costi di ricerca, di sviluppo e di pubbl.	360.962		348.023		12.939	
3.- Diritti utilizzazione opere ingegno	11.960.573		12.891.696		(931.123)	
4.- Concessioni, licenze e marchi	55.655		52.015		3.640	
5.- Avviamento	0		0		0	
6.- Immobilizzazioni in corso e acconti	2.050.424		3.052.699		(1.002.275)	
7.- Altre immobilizzazioni	96.105	14.535.761	244.713	16.607.209	(148.608)	(2.071.448)
II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
1.- Terreni e Fabbricati	18.939.155		19.139.829		(200.674)	
2.- Impianti e Macchinari	1.143.007		1.450.273		(307.266)	
3.- Attrezzature Industriali e Commerciali	10.150		15.907		(5.757)	
4.- Altri beni	125.976		171.072		(45.096)	
5.- Immobilizzazioni in corso e acconti	0	20.218.288	0	20.777.081	0	(558.793)
III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
1.- Partecipazioni in:						
a) Imprese controllate	0		0		0	
b) Imprese collegate	5.163.352		6.283.685		(1.120.333)	
c) Imprese controllanti	0		0		0	
d) Altre imprese	32.734	5.196.086	58.110	6.341.795	(25.376)	(1.145.709)
2.- Crediti:						
a) Verso Imprese controllate	0		0		0	
b) Verso Imprese collegate	0		0		0	
c) Verso Controllanti	0		0		0	
d) Verso altri	6.228		6.228		0	
e) Verso produttori per anticipazioni	20.654.772	20.661.000	20.332.678	20.338.906	322.094	322.094
3.- Altri titoli		0		0		0
4.- Azioni proprie		0		0		0
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>60.611.135</b>		<b>64.064.991</b>		<b>(3.453.856)</b>
C) <u>Attivo circolante</u>						
I. <u>RMANENZE</u>						
1.- Materie prime,sussidiarie e di consumo	0		0		0	
2.- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0		0		0	
3.- Lavori in corso su ordinazione	0		5.705		(5.705)	
4.- Prodotti finiti e merci	0		0		0	
5.- Acconti	0	0	0	5.705	0	(5.705)
II. <u>CREDITI</u>						
1.- Verso Clienti:						
a) Clienti	0		0		0	
b) Produttori per anticipi da fatturare	0		0		0	
c) In sofferenza	0		0		0	
2.- Verso Imprese controllate	0		0		0	
3.- Verso Imprese collegate	0		0		0	
4.- Verso Controllanti	0		0		0	
4bis Crediti tributari	0		0		0	
4ter Imposte anticipate	0		0		0	
5.- Verso altri:						
a) Crediti per sovvenzioni e contributi da Stato ed altri Enti pubblici	0		3.075.517		(3.075.517)	
b) Altri	191.061	191.061	1.429	3.076.946	189.632	(2.885.885)
III. <u>ATTIVITA' FINANZ. CHE NON COSTITUISC. IMMOB.</u>						
2.- Partecipazioni in imprese collegate		0		0		0
IV. <u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>						
1.- Depositi bancari e postali	0		0		0	
2.- Assegni	0		0		0	
3.- Denaro e valori in cassa	0		0		0	
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>		<b>191.061</b>		<b>3.082.651</b>		<b>(2.891.590)</b>
D) <u>Ratei e risconti</u>		0		0		0
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>60.802.196</b>		<b>67.147.642</b>		<b>(6.345.446)</b>

PASSIVO	DECRETO DI TRASFERIMENTO A ISTITUTO LUCE-CINECITTA' S.r.l.-VALORI AL 31.12.2012 CON STIMA VALORI PATRIMONIALI		DECRETO DI TRASFERIMENTO A ISTITUTO LUCE-CINECITTA' S.r.l.-VALORI AL 31.03.2012 CON STIMA VALORI PATRIMONIALI		DIFFERENZA DECRETO DI TRASFERIMENTO DAL 31.03.2012 AL 31.12.2012	
<b>A) Patrimonio netto</b>						
I. CAPITALE SOCIALE		0		0		0
II. RISERVA DA SOVRAPPREZZO AZIONI		0		0		0
III. RISERVE DI RIVALUTAZIONE		0		0		0
IV. RISERVA LEGALE		0		0		0
V. RISERVE STATUTARE		0		0		0
VI. RISERVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO		0		0		0
VII. ALTRE RISERVE		0		0		0
VIII. UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		0		0		0
IX. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		0		0		0
X. UTILE (PERDITA) AL BILANCIO DI TRASFERIMENTO		20.427.204		23.786.327		(3.359.123)
		20.427.204		23.786.327		(3.359.123)
<b>B) Fondi per rischi ed oneri</b>						
1.- Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0	0	0	0	0
2.- Fondo per imposte, anche differite	0	0	0	0	0	0
3.- Altri fondi						
a) Fondo contributi Società controllate	0	0	0	0	0	0
b) Fondo contributi Cinecittà Luce	1.245.257	3.075.517	(1.830.260)			
c) Fondo contributi art. 12 L. 1213/65	0	0	0	0	0	0
d) Fondo rischi su crediti v/produttori	19.552.676	19.243.014	309.662			
e) Altri fondi per rischi e oneri diversi	461.060	21.258.993	0	22.318.531	461.060	(1.059.538)
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro dipendente</b>		927.232		991.732		(64.500)
<b>D) Debiti</b>						
1.- Obbligazioni	0	0	0	0	0	0
2.- Obbligazioni convertibili	0	0	0	0	0	0
3.- Debiti verso soci per finanziamenti	0	0	0	0	0	0
4.- Debiti verso banche	0	0	0	0	0	0
5.- Debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0	0	0
6.- Acconti	0	0	0	0	0	0
7.- Debiti verso fornitori	0	0	0	0	0	0
8.- Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0	0	0	0
9.- Debiti verso imprese controllate	0	0	0	0	0	0
10.- Debiti verso imprese collegate	0	0	0	0	0	0
11.- Debiti verso controllanti	0	0	0	0	0	0
12.- Debiti tributari	0	0	0	0	0	0
13.- Debiti v/instituti di previdenza-sicurezza sociale	0	0	0	0	0	0
14.- Altri debiti	476.311	455.357	20.954			
		476.311		455.357		20.954
<b>E) Ratei e risconti</b>		17.712.456		19.595.695		(1.883.239)
<b>TOTALE PASSIVO</b>		60.802.196		67.147.642		(6.345.446)
<b>CONTI D'ORDINE</b>						
1.- Garanzie personali prestate		0		0		0
2.- Impegni		9.703.125		9.703.125		0
		9.703.125		9.703.125		0

**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO € 1.633.949**

Il fondo risulta aggiornato al 31.12.2012, per tutto il personale dipendente, sulla base delle competenze maturate, ai sensi dell'art.2120 del Codice Civile, in base alle leggi vigenti ed ai contratti di lavoro che ne regolano la materia. Il fondo ricomprende sia la quota per il personale che sarà trasferito alla neo costituita Istituto Luce – Cinecittà S.r.l. (€ 927.232) che quello relativo al personale da trasferire al Ministero per i Beni e le Attività Culturali e già in forza a seguito di convenzione (€ 706.717).

Il Fondo registra un decremento di € 18.937 in relazione alle seguenti variazioni che vengono rappresentate così come previsto dall'art.2427 punto 4:

	Dirigenti	Impiegati	Giornalisti	Operai	Personale TD	Totale
<b>Fondo al 31.12.2011</b>	<b>100.242</b>	<b>1.415.205</b>	<b>134.935</b>	<b>5.891</b>	<b>(3.387)</b>	<b>1.652.886</b>
Riclassifica cambio categoria	0	5.891	0	(5.891)	0	0
Versamenti a Fondi Previdenza	(30.561)	(178.474)	(22.191)	0	0	(231.226)
Accantonamenti effettuati nell'esercizio	32.113	345.776	32.287	0	0	410.176
Utilizzi per anticipazioni 70% L.297/1982	(6.729)	(136.078)	0	0	0	(142.807)
Anticipo imposta sostitutiva	(170)	(4.994)	(490)	0	0	(5.654)
Utilizzi per cessazione rapporti di lavoro	(52.813)	0	0	0	3.387	(49.426)
<b>Fondo al 31.12.2012</b>	<b>42.082</b>	<b>1.447.326</b>	<b>144.541</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.633.949</b>

**D) DEBITI € 13.634.610**

I debiti registrano un decremento complessivo di € 19.192.106 dovuto sostanzialmente alla riduzione del debito verso le banche in conseguenza dell'incasso dei contributi 2011 per € 4.914.553 e dei contributi Arcus 2009 per € 15.800.000 e sono così composti:

	AI 31/12/2012	AI 31/12/2011
<b>D) DEBITI</b>		
- Debiti verso banche	5.000.000	23.000.000
- Debiti verso altri finanziatori	5.196	5.196
- Acconti	0	0
- Debiti verso fornitori	4.521.831	5.788.347
- Debiti verso imprese collegate	92.080	582.188
- Debiti tributari	966.800	553.407
- Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	300.240	426.471
- Altri debiti	2.748.463	2.471.107
<b>Totale</b>	<b>13.634.610</b>	<b>32.826.716</b>

In proposito si precisa che:

- **I debiti verso banche per € 5.000.000** sono conseguenti sia al perdurante ritardo del versamento dei contributi da parte del Ministero per i Beni e le Attività Culturali che al mancato riconoscimento di parte del Programma presentato. Tale debito è anche influenzato dal pagamento, per provvisoria esecutività, dell'escussione delle fidejussioni rilasciate per Globalmedia S.r.l. in liquidazione e dal mancato pagamento da parte di Cinecittà Studios S.p.A. dei canoni di affitto da luglio 2012. I debiti verso banche sono da considerarsi con scadenza a breve e sono così composti:

<b>Istituto</b>	<b>Affidamenti</b>	<b>Ai 31.12.2012</b>	<b>Ai 31.12.2011</b>	<b>Variazione</b>
UniCredit	2.000.000	2.000.000	8.000.000	(6.000.000)
Credito Artigiano	2.000.000	2.000.000	7.000.000	(5.000.000)
CR Firenze	1.000.000	1.000.000	4.000.000	(3.000.000)
BP di Sondrio	0	0	4.000.000	(4.000.000)
<b>Totale</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>23.000.000</b>	<b>(18.000.000)</b>

- **I debiti verso fornitori per € 4.521.831** sono composti da € 3.548.208 per fatture ricevute e € 973.623 per accertamenti fatture e note credito da ricevere.
- **I debiti verso società collegate per € 92.080** comprendono € 60.561 per fatture ricevute e € 31.519 per fatture da ricevere da Cinecittà Studios.
- **I debiti tributari per € 966.800** sono costituiti dai debiti verso l'Erario per l'IRPEF trattenuta ai lavoratori dipendenti, autonomi e collaboratori nel mese di dicembre 2012, dal debito accertato per il pagamento delle imposte IRAP, nonché dal debito per IMU e relativi interessi e sanzioni per la rata di dicembre 2012 non corrisposta per mancanza di fondi.
- **I debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale per € 300.240** sono riferiti ai contributi dovuti sulle retribuzioni del personale dipendente/assimilato e autonomo per il mese di dicembre 2012, pagati nel mese di gennaio 2013.
- **Gli altri debiti, per € 2.748.463**, si riferiscono, in gran parte, ai debiti verso Produttori per quote proventi di loro competenza maturate ma non ancora fatturate (€ 1.881.207) e al debito nei confronti del personale dipendente (€ 720.370) per ferie non godute, mensilità aggiuntive ed altre competenze maturate nell'anno.

Si rappresenta di seguito la situazione dei debiti e la durata residua così come previsto dall'art.2427 punto 6:

<b>Descrizione</b>	<b>Entro 12 mesi</b>	<b>Oltre 12 mesi</b>	<b>Oltre 5 anni</b>	<b>Totale</b>
<b>D) DEBITI</b>				
Debiti verso banche	5.000.000	0	0	5.000.000
Debiti verso altri finanziatori	5.196	0	0	5.196
Acconti	0	0	0	0
Debiti verso fornitori	4.521.831	0	0	4.521.831
Debiti verso imprese collegate	92.079	0	0	92.079
Debiti tributari	966.800	0	0	966.800
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	300.240	0	0	300.240
Altri debiti	2.748.464	0	0	2.748.464
<b>Totale</b>	<b>13.634.610</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.634.610</b>

#### **RATEI E RISCONTI PASSIVI**

**€ 17.712.456**

I Risconti passivi rappresentano la differenza tra il valore corrispondente alla parte del programma realizzato in investimenti capitalizzati e il contributo effettivamente utilizzato a conto economico, in relazione agli oneri per ammortamenti accertati negli esercizi di competenza ed ai recuperi delle anticipazioni verso produttori, e vengono dettagliatamente rappresentati nella seguente tabella;

	Anno 2012	Anno 2011
<b>E.- Ratei e Risconti Passivi</b>		
<b>Risconti passivi su contributi L.202/93:</b>		
- Programma 1996	387	387
- Programma 1997	52.044	92.872
- Programma 1998	451.227	0
- Programma 1999	174.813	183.627
- Programma 2000	0	475.186
- Programma 2001	0	0
- Programma 2002	230.469	504.244
- Programma 2003	550.671	300.000
- Programma 2004	424.420	446.265
- Programma 2005	848.643	919.594
- Programma 2006	692.046	884.432
- Programma 2007	112.230	311.804
- Programma 2008	13.078	29.327
- Programma 2009	905.766	1.723.172
- Programma 2010	2.148.575	2.447.370
- Programma 2011	2.642.601	2.399.046
- Programma 2012	71.757	0
- Programma 1994 Archivio	172.100	199.262
- Programma 1995 Archivio	656.899	737.284
- Programma 1996 Archivio	342.918	384.933
- Programma 1997 Archivio	481.452	533.156
- Programma 1998 Archivio	479.622	526.166
- Programma 1999 Archivio	374.076	407.385
- Programma 2000 Archivio	300.453	325.648
- Programma 2001 Archivio	528.103	568.705
- Programma 2002 Archivio	638.636	683.542
- Programma 2003 Archivio	694.901	742.365
- Programma 2004 Archivio	212.871	235.647
- Programma 2005 Archivio	582.801	683.668
- Programma 2006 Archivio	335.941	356.636
- Programma 2007 Archivio	828.211	904.397
- Programma 2008 Archivio	606.139	652.608
- Programma 2009 Archivio	733.201	784.767
	<b>17.287.051</b>	<b>19.443.495</b>
<b>Altri Ratei e Risconti passivi:</b>		
- Risconto canone locazione Cinecittà Studios	225.205	215.561
- Risconti su proventi Theatrical	200.200	152.200
- Altri risconti passivi	0	0
	<b>425.405</b>	<b>367.761</b>
<b>Totale Ratei e Risconti passivi</b>	<b>17.712.456</b>	<b>19.811.256</b>

**CONTI D'ORDINE****€ 10.299.432**

I conti d'ordine comprendono la fidejussione a favore di IFITALIA per € 596.307 a garanzia delle anticipazioni concesse a Globalmedia S.r.l. in liquidazione per il credito IVA anno 2005. Al riguardo si precisa che il versamento da parte dell'Ufficio IVA è stato integralmente ceduto con atto notorio a IFITALIA e che, pertanto, tale garanzia cesserà automaticamente con il predetto versamento dovuto dall'Agenzia delle Entrate. Si fa presente che IFITALIA ha richiesto il rientro della fidejussione non avendo ancora ricevuto il pagamento integrale da parte dell'Agenzia delle Entrate ed è in corso un contenzioso per il quale la società ha prudenzialmente proceduto ad un accantonamento al Fondo Rischi.

In considerazione della natura giuridica del rapporto, è inoltre iscritto nei conti d'ordine l'effetto derivante dalla sottoscrizione del contratto di cessione del diritto edificatorio in favore di Cinecittà Studios, concernente lo sviluppo immobiliare finalizzato alla valorizzazione del

complesso industriale di Cinecittà. L'accordo, sottoscritto nel mese di maggio 2009, è pienamente efficace per effetto del parere favorevole ricevuto da parte dell'Azionista nel mese di agosto 2009, che invece avrebbe, in caso contrario, fatto scattare la condizione sospensiva. Si è ritenuto doveroso rappresentare gli effetti del contratto che è quindi valido, ma che produrrà benefici in termini esecutivi negli esercizi futuri (anche a seguito della presentazione in data 23.12.2010 del progetto definitivo di sviluppo al Dipartimento Programmazione ed Attuazione Urbanistica di Roma Capitale da parte di Cinecittà Studios, progetto dichiarato assettabile dal Responsabile tecnico del procedimento subordinando il rilascio del permesso di costruire alla presentazione di un Atto d'obbligo) – assumendo peraltro che ogni onere, rischio ed alea sono ad esclusivo carico di Cinecittà Studios – ed essendo i valori economici minimi già contrattualmente stabiliti. In via prudenziale, quindi, è corretto rappresentare i futuri ricavi che matureranno a fronte della corresponsione del canone stabilito che, quantificato € 11,25 milioni nel precedente bilancio 2010, è stato ora riportato a € 9.703.125 pari al 15% del costo di costruzione di € 64.687.500 indicato come operazione minima di nuove realizzazioni nell'Accordo integrativo dell'Atto d'obbligo sottoscritto in data 21.12.2011 e che sarà corrisposto per il 30% al momento del rilascio dei permessi di costruire da parte di Roma Capitale. Si ricorda che la realizzazione deve essere avviata entro il 7 giugno 2013, pena la decadenza del permesso, ed essere completata entro i successivi tre anni dall'inizio.

#### **OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE**

Con riferimento alle operazioni con parti correlate, la società non ha in essere contratti o accordi con nessuna di esse, che non siano pattuite a condizioni di mercato.

Con riferimento, invece, alla ARCUS S.p.A., (parte correlata), la società ha inviato a quest'ultima un progetto per la valorizzazione ed il rilancio di Cinecittà, per complessivi € 15.800.000 relativo al programma 2009, che è stato approvato con decreto interministeriale MiBAC e Ministero Infrastrutture e che è finanziato dalla ARCUS stessa in base alla convenzione con la stessa sottoscritta in data 11 aprile 2012 e incassato in data 16 aprile 2012.

Non si segnalano operazioni tra la società e le parti correlate dei propri amministratori e dirigenti.

Tra le operazioni con parti correlate (incluso in esse anche gli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale ai sensi dell'articolo 2428 c.c.) si segnala che con la collegata Cinecittà Studios sono sottoscritti due contratti per la locazione immobiliare e la licenza del marchio Cinecittà, entrambi a condizioni di mercato. Inoltre, come già evidenziato nei conti d'ordine, è sottoscritto un accordo per lo sviluppo dei diritti edificatori all'interno del comprensorio immobiliare di Cinecittà che produrrà un effetto economico e patrimoniale minimo di € 9,7 milioni.

Si segnala inoltre, come riportato nella relazione sulla gestione e nel paragrafo dei criteri di valutazione la sottoscrizione di un accordo quadro con Istituto Luce – Cinecittà S.r.l. per proseguire in continuità le attività per l'anno 2012. Tale accordo con effetto dal 1.1.2012 è finalizzato a permettere alla società Istituto Luce – Cinecittà Srl di portare a compimento il Programma della Attività 2012 di pertinenza della stessa in conformità alle note di indirizzo emanate dal Ministro per i Beni e le Attività Culturali nel febbraio 2012. A fronte di ciò Istituto Luce - Cinecittà riconosce alla Cinecittà Luce alcuni costi relativi al personale ed all'archivio (art. 2.5 e art. 3). Per volontà delle parti questo accordo non costituisce "affitto di azienda" ma Cinecittà Luce opera quale mandatario senza rappresentanza di Istituto Luce – Cinecittà, riconoscendo alla stessa costi e ricavi di quei contratti che fanno parte del programma della nuova società del 2012. L'accordo in oggetto ha validità dalla data della sottoscrizione e resterà in vigore fino al completamento del programma e, comunque, fino a che verrà

adottato e reso esecutivo il decreto non regolamentare interministeriale previsto dal comma 8, dell'art. 14, D. Lgs. 98/2011 con il quale saranno individuate le risorse umane, strumentali e patrimoniali appartenute a Cinecittà Luce S.p.A., da trasferire a titolo gratuito e in esenzione di imposte a Istituto Luce –Cinecittà S.r.l., si ricorda che il Decreto è stato sottoscritto in data 24 aprile 2013 e si è in attesa della sua pubblicazione in Gazzetta Ufficiale.

Si segnala infine che la società ha rapporti commerciali sia attivi che passivi con la Rai Radiotelevisione Italiana S.p.A. sempre pattuiti a condizioni di mercato.

**NOTE SUL CONTENUTO DEL CONTO ECONOMICO****VALORE DELLA PRODUZIONE****€ 14.872.233**

Come già esposto, vengono riportati anche i dati del precedente Bilancio ma, considerando che la società nel 2012 non ha svolto un Programma delle attività, i dati non vengono raffrontati in quanto le differenze non possono rappresentare l'andamento economico.

Il valore della produzione viene rappresentato nel seguente prospetto:

	Anno 2012	Anno 2011
<b>1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>		
Ricavi Film	409.624	819.793
Ricavi Documentari	128.068	262.580
Ricavi Archivio	140.192	1.155.908
Produzione c/terzi	227.576	1.314.897
Affitti attivi	2.686.914	2.629.487
Licenza d'uso Marchio Cinecittà	215.789	210.525
Utilizzo pellicole film sottotitolati	0	26.638
Altri ricavi per prestazioni	0	0
	<b>3.808.163</b>	<b>6.419.828</b>
<b>2) Variazioni delle rimanenze</b>	<b>(401.311)</b>	<b>(23.626)</b>
<b>4) Incrementi di imm.ni per lavori interni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5.a) Contributi e/o sovvenzioni d'esercizio</b>		
Legge 202/93 in conto esercizio	2.454.560	9.947.835
Altri contributi MIBAC in conto esercizio	6.367	754.363
Contributi in conto capitale	3.242.091	3.526.750
Altri contributi	146.459	168.831
	<b>5.849.477</b>	<b>14.397.779</b>
<b>5.b) Eccedenza fondi</b>	<b>155.280</b>	<b>128.208</b>
<b>5.c) Altri ricavi e proventi</b>		
Spese recuperate da terzi	5.348.924	131.606
Plusvalenze da alienazioni	10.000	20.000
Ricavi per crediti d'imposta tax credit	101.668	146.291
Altri ricavi e proventi	33	99
	<b>5.460.625</b>	<b>297.996</b>
<b>Totale</b>	<b>14.872.234</b>	<b>21.220.185</b>

In riferimento ai "ricavi delle vendite e delle prestazioni" va evidenziato che:

- i ricavi dei film e dei documentari si riferiscono alla commercializzazione della library della società, in quanto le nuove commercializzazioni sono state attivate da Istituto Luce – Cinecittà S.r.l.;
- i ricavi dello sfruttamento dell'archivio storico sono, come già detto, di competenza della nuova società, ad eccezione di alcuni precedenti contratti che vanno ad esaurirsi;
- i ricavi per la produzione c/terzi registrano alcuni precedenti contratti anche quest in esaurimento.

I "contributi e sovvenzioni d'esercizio" sono riferiti all'utilizzo, verificatosi nell'esercizio 2012, principalmente dei contributi ministeriali per la copertura dei costi 2012 e in parte all'utilizzo dei contributi residui degli anni precedenti per le attività da completare.

Qui di seguito si riportano il dettaglio dei contributi utilizzati per programma e fonte di provenienza:

	Anno 2012	Anno 2011
<b>Legge 202/93 in c/esercizio</b>		
Programma 2009	0	10.537
Programma 2010	460.012	462.607
Programma 2011	170.038	9.474.691
	<b>630.050</b>	<b>9.947.835</b>
<b>Legge 111/11 in c/esercizio</b>		
Programma 2012	1.824.510	0
	<b>2.454.560</b>	<b>9.947.835</b>
<b>Altri contributi MIBAC in c/esercizio</b>		
Atelier Farnese	0	25.000
Nuovo Volto Industria Cinematogr. Italiana	0	65.000
Gestione Patrimonio filmico-Cartolarizzazione	0	468.463
150° Anniversario Unità d'Italia	0	80.900
Toronto 2011	0	55.000
Argentina	0	60.000
	<b>0</b>	<b>754.363</b>
<b>Contributi in conto capitale</b>		
su immobilizzazioni materiali	324.110	283.009
su immobilizzazioni materiali Archivio	158.864	201.575
su immobilizzazioni immateriali	1.613.537	1.742.693
su immobilizzazioni immateriali Archivio	598.980	732.229
MIBAC 150° Anniversario Unità d'Italia	6.367	6.367
Regione Lazio -Progetto "Albania "	0	3.022
su immobilizzazioni finanziarie	546.600	557.855
	<b>3.248.458</b>	<b>3.526.750</b>
<b>Altri contributi</b>		
Regione Lazio - Progetto Marocco 2009	0	37.733
CEE - Gatew ay	19.785	44.435
CEE - Euscreen	51.858	86.663
CEE - Lourdes	43.333	0
CEE - EFG	31.483	0
	<b>146.459</b>	<b>168.831</b>
<b>Totale complessivo</b>	<b>5.849.477</b>	<b>14.397.779</b>

L'Eccedenza fondi di € 155.280 è correlata al recupero delle anticipazioni senza rivalsa effettuate per conto dei produttori su posizioni già svalutate nei precedenti bilanci.

I Ricavi per crediti d'imposta tax credit si riferiscono alle istanze presentate per i costi di distribuzione di n° 6 film.

**COSTI PER MATERIE PRIME E DI CONSUMO****€ 59.973**

Si riferiscono all'acquisto di cancelleria, stampati, volumi e altro materiale necessario al funzionamento degli uffici.

	Anno 2012	Anno 2011
<b>6) Materie prime e di consumo</b>	<b>59.973</b>	<b>110.408</b>

**COSTI PER SERVIZI****€ 3.702.072**

Rappresentano i costi sostenuti per l'attività produttiva e per le spese di gestione della Società. Considerando che la società nel 2012 non ha svolto un Programma delle attività, i costi risultano chiaramente diminuiti. Si fa presente inoltre che i costi esposti ricomprendono anche le spese riaddebitate, comprese nella voce altri ricavi, a Istituto Luce – Cinecittà S.r.l. in quanto di loro competenza. I costi per servizi sono costituiti da:

	Anno 2012	Anno 2011
<b>7) Servizi</b>		
Manutenzioni	168.962	274.201
Trasporti e spedizioni	25.859	129.760
Missioni e trasferte	112.853	861.813
Costi per utenze	409.282	361.784
Servizi generali	523.176	332.158
Prestazioni professionali	1.090.299	1.270.061
Prestazioni e lavorazioni tecniche	571.491	1.723.563
Collaborazioni a progetto	101.792	187.072
Compensi e rimborsi Organi Sociali	366.775	546.151
Spese promozionali e pubblicitarie	30.298	617.055
Assicurazioni	131.744	113.751
Intermediazioni	30.330	47.602
Altre spese	139.211	187.368
	<b>3.702.072</b>	<b>6.652.339</b>

Il compensi relativi agli **Organi Sociali e Società di Revisione** sono così composti:

Organi Sociali	Anno 2012	Anno 2011
- Emolumenti Presidente C.d.A.	107.034	176.588
- Emolumenti Amministratore Delegato	113.721	186.583
- Emolumenti Consiglio di Amministrazione	46.283	81.666
- Emolumenti e gettoni presenza Collegio Sindacale	54.713	64.233
- Emolumenti Organo D.Lgs.231	19.473	35.000
- Quota INPS e Cassa Previd. su compensi Org. Soc.	0	0
- Rimborsi spese riunioni Organi Sociali	25.551	2.081
<b>Totale</b>	<b>366.775</b>	<b>546.151</b>
Società di Revisione Cinecittà Luce S.p.A.	18.000	15.417

I compensi deliberati per Amministratori, Sindaci e per la società di revisione sono così stabiliti:

	<u>Anno 2012 fino al 24.07.2012</u>	<u>Anno 2011</u>
- Consiglio di Amministrazione	420.000	420.000
- Collegio Sindacale	60.000	60.000
- Società di revisione	17.667	17.667

Il Consiglio è decaduto con l'Assemblea di approvazione del Bilancio al 31.12.2011 avvenuta in data 24 luglio 2012 ed è stato nominato un Amministratore Unico senza emolumento, mentre il nuovo Collegio Sindacale è stato nominato in data 2 ottobre 2012. La società di revisione concluderà il suo incarico triennale con l'approvazione del presente bilancio. Di seguito i nuovi compensi:

- Amministratore Unico	0
- Collegio Sindacale	24.500

#### **GODIMENTO DI BENI DI TERZI**

**€ 184.579**

Rappresentano l'importo del canone di locazione dei locali utilizzati per le manifestazioni, i costi per noleggio di attrezzature ufficio e automezzi.

	Anno 2012	Anno 2011
<b>8) Godimento beni di terzi</b>		
Affitti e locazioni	127.107	265.122
Allestimenti mostre	0	0
Noleggi	57.472	91.656
Canoni leasing	0	2.738
	<b>184.579</b>	<b>359.516</b>

**COSTI PER IL PERSONALE****€ 7.250.912**

	Anno 2012	Anno 2011
<b>9) Costi per il personale</b>		
<i>Dirigenti:</i>		
- Salari e stipendi	458.244	740.858
- Oneri sociali	151.813	252.360
- Trattamento di fine rapporto	32.113	71.456
- Altri costi	0	0
	<u>642.170</u>	<u>1.064.674</u>
<i>Impiegati:</i>		
- Salari e stipendi	4.440.078	3.959.303
- Oneri sociali	1.187.772	1.072.513
- Trattamento di fine rapporto	345.710	330.902
- Altri costi	0	0
	<u>5.973.560</u>	<u>5.362.718</u>
<i>Operai:</i>		
- Salari e stipendi	0	20.839
- Oneri sociali	0	5.202
- Trattamento di fine rapporto	0	1.401
	<u>0</u>	<u>27.442</u>
<i>Impiegati T.D.:</i>		
- Salari e stipendi	0	18.011
- Oneri sociali	0	5.042
- Trattamento di fine rapporto	0	1.368
	<u>0</u>	<u>24.421</u>
<i>Impiegati lavoro interinale e saltuario:</i>		
- Salari e stipendi	88.712	96.062
- Oneri sociali	12.858	9.420
	<u>101.570</u>	<u>105.482</u>
<i>Giornalisti:</i>		
- Salari e stipendi	390.016	385.492
- Oneri sociali	111.309	94.165
- Trattamento di fine rapporto	32.287	31.943
	<u>533.612</u>	<u>511.600</u>
	<b>7.250.912</b>	<b>7.096.337</b>

Si ricorda che il costo del personale ricomprende la parte di personale (69 unità pari ad € 4.618.396) utilizzata da Istituto Luce – Cinecittà S.r.l. sulla base dell'accordo quadro sottoscritto, che è stata integralmente riaddebitata e trova riscontro nel valore della produzione nella voce altri ricavi, e la parte di personale (56 unità pari ad € 2.530.946) già trasferita presso il Ministero dei beni e delle Attività Culturali a seguito di convenzione sottoscritta in attesa dell'emanazione del Decreto di trasferimento, oltre alle spese per personale interinale (€ 101.570).

Al 31.12.2012 l'organico della società è così costituito:

	Cinecittà Luce	Variazioni		Cinecittà Luce	<i>Note</i>
	al 31/12/2011	in più	in meno	al 31/12/2012	
Dirigenti	3	0	0	3	( a )
Impiegati	112	5	0	117	
Impiegati T.D.	0	0	0	0	
Giornalisti	5	0	0	5	
Operai	1	0	1	0	
<b>Totale</b>	<b>121</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>125</b>	

a) - di cui n° 5 impiegati in aspettativa non retribuita

### AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

€ 28.785.231

Si riferiscono alle quote di ammortamento dei beni mobili ed immobili di proprietà della società calcolate in base alle aliquote così come riportate nei criteri di valutazione e coincidenti con quelle fiscalmente ammesse. Per quanto riguarda le svalutazioni, così come in precedenza già specificato nei criteri di valutazione relativi alla posta in esame, le stesse recepiscono le risultanze della perizia di stima a valori correnti dei beni patrimoniali e strumentali oggetto di trasferimento a Istituto Luce – Cinecittà S.r.l. di cui alla L.111/2011, nonché le ulteriori svalutazioni effettuate fino al 31.12.2012 così come previsto dall'art.1 del Decreto di trasferimento.

	Anno 2012	Anno 2011
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>		
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	2.336.682	3.763.054
Ammortamento immobilizzazioni materiali	588.344	1.449.350
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	25.401.802	1.101
Svalutazione crediti attivo circolante	458.403	110.437
<b>Totale</b>	<b>28.785.231</b>	<b>5.323.942</b>

### ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI DIVERSI

€ 1.508.566

Riguardano gli accantonamenti per l'adeguamento del fondo relativo ai crediti verso produttori per anticipazioni (€ 464.942), l'accantonamento per vertenze in corso (€ 338.376), l'accantonamento per il credito nei confronti di Roma Capitale di pagamento per dissequestro dell'immobile L.34 per il quale è stata presentata istanza di rimborso (€ 191.061), l'accantonamento per incentivo all'esodo di un dirigente (€ 270.000) e l'accantonamento (€ 244.187) pari al 50% di quanto anticipato da IFITALIA a Globalmedia S.r.l. in liquidazione e garantito da nostra fidejussione (596.307 come riportato nei conti d'ordine) al netto di quanto già rimborsato dall'Erario direttamente a IFITALIA (€ 107.933). La composizione degli stanziamenti è già stata analiticamente esposta nel commento alla posta del Passivo "Altri fondi per rischi ed oneri diversi".

**ONERI DIVERSI DI GESTIONE € 1.012.900**

	Anno 2012	Anno 2011
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>		
a) Oneri tributari	907.877	589.576
b) Minusvalenze e insussistenze passive	30	13.036
c) Altri costi di gestione	104.993	102.364
<b>Totale</b>	<b>1.012.900</b>	<b>704.976</b>

Detti oneri sono costituiti da imposte e tasse interamente di competenza dell'esercizio 2012, da quote associative, costi per inserzioni e convocazioni. La posta più rilevante è costituita dall'IMU dovuta sui terreni e fabbricati facenti parte del comprensorio di Cinecittà.

**PROVENTI E ONERI FINANZIARI - € 596.258**

I proventi e oneri finanziari sono composti principalmente dagli interessi passivi per il ricorso al credito bancario.

	Anno 2012	Anno 2011
<b>15.- Proventi da partecipazioni</b>		
b) da partecipazioni in Società Collegate	0	0
<b>16.- Altri proventi finanziari</b>		
a) su crediti verso Società Collegate	10.894	12.235
d.1) su crediti verso banche	5.178	15.577
d.2) interessi maturati su crediti IRPEG	10.757	29.030
d.2) interessi maturati su crediti IVA	1.057	1.057
d.2) interessi maturati su crediti ILOR	1.994	1.994
d.2) interessi su crediti verso clienti	0	0
d.2) altri proventi finanziati	0	1.433
	<b>29.880</b>	<b>61.326</b>
<b>17.- Interessi e altri oneri finanziari</b>		
Interessi passivi bancari	-633.007	-864.876
Altri oneri finanziari	-1.716	0
	<b>-634.723</b>	<b>-864.876</b>
<b>17bis.- Utili e perdite su cambi</b>	<b>8.585</b>	<b>2.847</b>
<b>Totale</b>	<b>-596.258</b>	<b>-800.703</b>

**RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE - € 1.953.023**

Le rettifiche di valore si riferiscono alla svalutazione della partecipazione in Cinecittà Studios S.p.A. come da perizia di stima con riferimento al Bilancio 2011 e adeguamento della svalutazione con il metodo del patrimonio netto con riferimento ai valori del Patrimonio netto risultante dal bilancio al 31.12.2012 per € 1.836.647. La voce comprende anche la svalutazione della partecipazione in Circuito Cinema S.r.l. con riferimento alla situazione del 15.11.2012 per € 116.376

**E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI -€ 20.269.310**

I proventi e oneri straordinari sono così costituiti:

	Anno 2012	Anno 2011
<b>20.- Proventi straordinari</b>		
<b>a) Altri proventi straordinari</b>		
- Eccedenza accantonamento IRAP 2011	23.880	0
- Rettifica costi esercizi precedenti	10.586	15.059
- Ricavi non rilevati in passati esercizi	0	37.155
- Altre sopravvenienze attive	268.015	197.160
	<b>302.481</b>	<b>249.374</b>
<b>b) Plusvalenze da alienazioni</b>		
	0	0
<b>Totale Proventi Straordinari</b>	<b>302.481</b>	<b>249.374</b>
<b>21.- Oneri straordinari</b>		
<b>a) Imposte relative a esercizi precedenti</b>		
	-53.995	-11.699
<b>b) Altri oneri straordinari</b>		
- Rettifica ricavi relativi a passati esercizi	-1.466	-71.219
- Costi non rilevati nei passati esercizi	-7.252	-17.711
- Diff.za interessi su credito IRPEG 1991	0	0
- Diff.za interessi su credito IRPEG 1995	0	-4.032
- Diff.za interessi su credito IRPEG 2003	0	-11.243
- Accertamento IVA 1999	0	-60.952
- Diff.za interessi su credito IVA 2005	0	0
- Incentivo all'esodo	0	-738.454
- Indennità sost.preavviso personale esodato	0	-171.608
- Competenze arretrate personale riassunto	0	-127.630
- Oneri c/soc.su Comp.arretrate pers.riassunto e inc.esodo	0	-60.304
- Altre sopravvenienze passive	-81.874	-143.294
	<b>-90.592</b>	<b>-1.406.447</b>
<b>b1) Altri oneri per trasferimento L.111/2011</b>		
	-20.427.204	0
<b>c) Minusvalenze da alienazioni</b>		
	0	0
<b>Totale OneriStraordinari</b>	<b>-20.571.791</b>	<b>-1.418.146</b>
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	<b>-20.269.310</b>	<b>-1.168.772</b>

Gli oneri straordinari comprendono € 20.427.204 per l'accantonamento della differenza tra le attività e le passività oggetto di trasferimento così come risultanti dai valori aggiornati al 31.12.2012 e così come rappresentato nei prospetti dei Fondi rischi.

**22. - IMPOSTA SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO € 120.000**

Corrisponde all'accertamento dell' IRAP. Non si è proceduto ad un accertamento per IRES tenuto conto delle perdite dei precedenti esercizi ancora da compensare

**ALTRE INFORMAZIONI AI SENSI DELL'ART. 2427****8. Ammontare degli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.**

Non risultano iscritti oneri finanziari nell'attivo dello stato patrimoniale.

**9. Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale.**

Non risultano impegni non inseriti nello stato patrimoniale e nei conti d'ordine.

**1. Imposte differite e anticipate.**

Non risultano iscritte a Bilancio imposte differite e anticipate.

**18. Azioni di godimento e obbligazioni convertibili emesse dalla società.**

La società non detiene titoli corrispondenti alle caratteristiche di cui sopra.

**19bis. Finanziamenti effettuati dai soci.**

La società non ha ricevuto finanziamenti effettuati dai soci.

**20. Dati dei patrimoni destinati.**

La società non ha ricevuto patrimoni destinati.

**22. Operazioni di locazione finanziaria che comportano il trasferimento al locatario della parte prevalente dei rischi e dei benefici inerenti ai beni che ne costituiscono oggetto.**

Alla data odierna non si segnalano contratti di locazione finanziaria in essere.

**L'Amministratore Unico**

*Dott. Nicola Borrelli*

**ATTESTAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO AI SENSI DELL'ART. 81-TER DEL  
REGOLAMENTO CONSOB N. 11971 DEL 14 MAGGIO 1999 E SUCCESSIVE MODIFICHE  
ED INTEGRAZIONI**

1. I sottoscritti Nicola Borrelli, Amministratore Unico, e Claudio Ranocchi, Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari della Cinecittà Luce S.p.A., attestano, tenuto anche conto di quanto previsto dall'art. 154-bis, commi 3 e 4, del Decreto Legislativo del 24 febbraio 1998, n. 58:
  - l'adeguatezza in relazione alle caratteristiche dell'impresa (anche tenuto conto di eventuali mutamenti avvenuti nel corso dell'esercizio);
  - l'effettiva applicazionedelle procedure amministrative e contabili per la formazione del bilancio d'esercizio, che sono state adottate nel corso del periodo 1 gennaio 2012 – 31 dicembre 2012.
2. Al riguardo non sono emersi aspetti di rilievo.
3. Si attesta inoltre che il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2012:
  - a) Corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili
  - b) Redatto in conformità alle norme di legge interpretate e integrate dai principi contabili emessi dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri nonché dall'Organismo Italiano di Contabilità e secondo quanto disposto dall'art. 2423 bis, 2423 ter, 2424, 2425 c.c., a quanto consta, è idoneo a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'emittente.
  - c) La relazione sulla gestione contiene riferimenti agli eventi importanti che si sono verificati nel corso dell'esercizio e alla loro incidenza sul bilancio chiuso al 31 dicembre 2012.

Roma, 28 maggio 2013

**L'Amministratore Unico**

*Nicola Borrelli*

**Il Dirigente preposto alla redazione  
dei documenti contabili societari**

*Claudio Ranocchi*