

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale: ammontanti a 52.176 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 46.464 migliaia di Euro), riflettono le quote afferenti il lavoro subordinato e il lavoro autonomo, da versare agli enti percipienti nel rispetto delle ordinarie scadenze. Figurano così articolati:

(in migliaia di Euro)	2013	2012
- ENPALS	18.022	17.105
- INPGI	19.366	14.662
- Contributi su retribuzioni accertate	7.289	7.145
- INPS	5.879	5.812
- Altri	1.620	1.740
Totale	52.176	46.464

Altri debiti: iscritti per 74.446 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 60.724 migliaia di Euro), sono così costituiti:

(in migliaia di Euro)	2013	2012
- Dipendenti per accertamento retribuzioni	39.635	37.349
- CRAIPI	10.837	-
- FCPGI	8.990	9.761
- Diversi per accertamenti di competenza	8.098	6.733
- FIPDRAI	1.467	1.370
- Altri	5.419	5.511
Totale	74.446	60.724

Ratei e risconti

Ammontano nel complesso a 29.445 migliaia di Euro. L'analisi della voce e il raffronto con il precedente esercizio sono riportati nel prospetto di dettaglio n. 21.

Ratei e risconti - Passivi**Prospetto di dettaglio n. 21**

(in migliaia di Euro)	Variazioni dell'esercizio		
	31.12.2012	Saldo movimenti	31.12.2013
Risconti:			
. contributo per transizione al digitale terrestre	33.810	(7.770)	26.040
. diritti di trasmissione e derivati di nostre produzioni	1.452	27	1.479
. canoni speciali	816	151	967
. interessi attivi per dilazione pagamenti	506	(159)	347
. servizi televideo	47	(22)	25
. sponsorizzazione eventi minori FIFA	146	(133)	13
. altri	1	43	44
	36.778	(7.863)	28.915
Ratei:			
. commitment fee su linee di credito	471	(146)	325
. interessi passivi operazioni copertura tassi	12	(4)	8
. interessi su finanziamenti a breve termine	19	165	184
. interessi su finanziamenti a medio e lungo termine	-	13	13
	502	28	530
Totale	37.280	(7.835)	29.445

Nella voce figura iscritto l'ammontare dei contributi pari a 26.040 migliaia di Euro, al netto della quota già rilevata a conto economico, erogati dal Ministero per le Comunicazioni dal 2007 al 2011 a sostegno delle iniziative per l'accelerazione del processo di transizione al digitale terrestre, consistenti in interventi su impianti e adeguamento infrastrutturale di siti per l'estensione delle aree con copertura digitale e il miglioramento dell'omogeneità di ricezione e della qualità del servizio all'utente.

Il compito di effettuare gli investimenti necessari è affidato alla società controllata Rai Way SpA, alla quale sono demandate, tra l'altro, la progettazione, l'installazione, la realizzazione, la manutenzione, l'implementazione, lo sviluppo e la gestione delle reti di telecomunicazione.

Il contributo è imputato nel conto economico di ciascun esercizio in relazione agli ammortamenti rilevati dalla controllata, tenuto conto del rapporto tra l'ammontare dei contributi riscossi e gli investimenti effettuati per la realizzazione dei progetti a essi correlati.

5) Conti d'ordine

Iscritti per 422.895 migliaia di Euro, sono ripartiti per tipologia nel prospetto allegato allo stato patrimoniale.

Garanzie personali prestate***Prospetto di dettaglio n. 22***

(in migliaia di Euro)	31.12.2013	31.12.2012
Garanzie personali prestate per fidejussioni:		
A favore di imprese controllate		
- per IVA di Gruppo	42.923	37.143
- altro	2.264	2.333
	45.187	39.476
A favore di imprese collegate	2.582	2.582
A favore di altri	-	45
Totale	47.769	42.103

Garanzie reali prestate***segue Prospetto di dettaglio n. 22***

(in migliaia di Euro)	31.12.2013	31.12.2012
Garanzie reali per obbligazioni altrui	-	-
Garanzie reali per obbligazioni proprie, diverse da debiti	-	-
Beni dati in pegno o a cauzione:		
- titoli a rendita fisso	2.271	1.440
Totale	2.271	1.440

Impegni di acquisto e di vendita***Prospetto di dettaglio n. 23***

(in migliaia di Euro)	31.12.2013	31.12.2012
Impegni di acquisto	-	-
Impegni di vendita	-	-
Contratti finanziari derivati per c/ Rai Cinema:		
- acquisto valuta a termine	15.946	9.966
- strategie opzionali in acquisto su valute (Collar)	4.063	24.554
	20.009	34.520
Totale	20.009	34.520

Altri conti d'ordine**Prospetto di dettaglio n. 24**

(in migliaia di Euro)		31.12.2013	31.12.2012
Garanzie reali ricevute			
Beni in pegno o a cauzione:	(a)		
- libretti di risparmio		2	2
		2	2
Garanzie personali ricevute			
Fideiussioni:			
- Banche ed enti assicurativi diversi a garanzia dell'acquisizione di beni e servizi	(a)	74.335	50.172
- Banche ed enti assicurativi diversi a garanzia dell'esatto adempimento di contratti di realizzazione di produzioni radiotelevisive	(a)	57.876	53.461
- Credito Bergamasco-Fideiussione Sky Italia mondiali calcio 2014	(a)	54.676	21.780
- Banco di Brescia a garanzia della convenzione stipulata con il Comune di Sanremo per le riprese del Festival della canzone italiana	(a)	7.100	100
- Banca Popolare di Sondrio-Fideiussione contratto Juventus F.C.	(a)	4.354	4.354
- Monte dei Paschi di Siena a garanzia dell'offerta per l'acquisto di Palazzo Labio da parte della società Valore Reale	(a)	3.200	3.200
- Banca Popolare Sondrio a garanzia delle obbligazioni assunte con la sottoscrizione del rinnovo contrattuale relativo alla locazione Auditorium Foro Italico	(a)	285	285
- Intesa Sanpaolo - finanziamento mediefactoring	(a)	244	-
- Sun Insurance Office Limited a garanzia incarico di consulenza e assistenza assicurativa conferito alla Società AON	(a)	224	224
- Banco di Credito di Trieste a garanzia del mutuo concesso alla Ponteco	(b)	220	220
- Intesa Sanpaolo - Wind	(a)	14	-
- Intesa Sanpaolo a garanzia anticipazione concessa a Michele Alberico	(a)	10	10
- Intesa Sanpaolo - Fideiussione Andrea Bosco	(a)	-	52
Altre:			
- E.RAS. lettere di patronage rilasciate nell'interesse di San Marino RTV per la linea di credito da noi accordata	(a)	516	516
		203.054	134.374
Beni ricevuti in leasing		-	-
Beni di terzi in conto lavorazione		-	-
Beni di terzi in comodato, deposito a custodia, locazione o per motivi simili	
Beni presso terzi in conto lavorazione e in attesa di destinazione		3.350	1.416
Beni presso terzi in comodato, deposito a custodia, locazione o per motivi simili		1.500	1.810
Garanzie altrui prestate per obbligazioni dell'azienda:			
A fronte di debiti:			
- Banche diverse per fideiussione a favore di BEI a garanzia di finanziamento		57.500	-
- Unicredit per fideiussione a favore di Intesa Sanpaolo a garanzia finanziamenti agevolati		-	1.744
		57.500	1.744
A fronte di altre obbligazioni:			
- Intesa Sanpaolo per fideiussione rilasciata alla FIFA a garanzia pagamenti diritti sportivi mondiali di calcio 2014		43.750	35.000
- Intesa Sanpaolo per fideiussioni rilasciate all'Amministrazione Finanziaria a garanzia dei concorsi a premio		23.673	23.673
- Enti diversi per fideiussione rilasciata a Sky per olimpiadi		9.438	-
- Intesa Sanpaolo per fideiussioni rilasciate a favore di società diverse per la partecipazione a gare d'appalto		27	27
- Altre fideiussioni		1.110	1.117
		77.998	59.817
		135.498	61.561
Altre fattispecie eventuali:			
- Somme indisponibili presso Banche diverse per effetto di atti di pignoramento	(c)	9.255	19.162
- Somme indisponibili presso Bancoposta diverse per effetto di atti di pignoramento		185	1
- Depositi bancari presso Unicredit e Intesa Sanpaolo a favore di terzi		2	2
- Somme indisponibili sul c/c di corrispondenza verso la controllata Rai Pubblicità per effetto di atti di pignoramento		-	2.164
		9.442	21.329
Totale	.	352.846	220.492

(a) a fronte di obbligazioni altrui.

(b) a fronte di crediti.

(c) comprende disponibilità pignorate per 7.026 migliaia di Euro, svincolate dalla banca BNL nel mese di gennaio 2013, per le quali, nel corso del 2012, era stato già disposto lo svincolo da parte dell'Autorità giudiziaria.

Le caratteristiche dei contratti di copertura attivati a fronte di specifici impegni propri o assunti per la controllata Rai Cinema SpA e il riferimento al relativo fair value sono riepilogate nel prospetto di dettaglio n. 25. Il fair value di tali strumenti viene determinato facendo riferimento al valore di mercato alla data di chiusura del periodo oggetto di valutazione; nel caso di strumenti non quotati lo stesso viene determinato attraverso tecniche finanziarie di valutazione comunemente utilizzate.

Nel loro complesso i contratti di copertura attivati risultano, nel rispetto della policy di Gruppo, di importo ragionevole in rapporto all'entità totale degli impegni soggetti a tali rischi.

Al 31 dicembre 2013 non sussistono, oltre a quelli evidenziati tra i conti d'ordine, impegni di acquisto o di vendita di beni e servizi di particolare rilevanza in aggiunta a quelli assunti nell'ordinaria gestione dell'impresa, la cui conoscenza sia utile per meglio valutare la situazione patrimoniale e finanziaria della Società.

Si segnala infine che nel prospetto di dettaglio n. 24 sono evidenziati l'ammontare dei beni aziendali presso terzi per le diverse causali ivi indicate.

Fair value dei derivati

Prospetto di dettaglio n. 25

	Nozionale 31.12.2013 (migliaia di USD)	Nozionale 31.12.2013 (migliaia di CHF)	Fair value al 31.12.2013 (migliaia di Euro)
Strumenti finanziari derivati di copertura			
- su cambi (1):			
. strategie opzionali in acquisto su valute	51.585	363	(2.043)
	51.585	363	(2.043)
- su tassi di interesse (2)	v. nota (3)		(3.467)
Operazioni di copertura c/ Rai Cinema			
- su cambi (4):			
. acquisti a termine e swaps	21.755	-	(171)
. strategie opzionali in acquisto su valute	5.150	-	(303)
	26.905	-	(474)

(1) Le operazioni sono effettuate a copertura di contratti commerciali denominati in USD e CHF, nel rispetto della policy di Gruppo.

(2) Operazioni di IRS a copertura del finanziamento Rai ScA di 295 milioni di Euro.

(3) Nazionale di riferimento 136,7 milioni di Euro.

(4) Le operazioni sono effettuate per conto di Rai Cinema nell'esecuzione di uno specifico mandato, a copertura di contratti commerciali sottoscritti dalla stessa e denominati in USD, nel rispetto della policy di Gruppo.

6) Conto economico

Valore della produzione

Ricavi delle vendite e delle prestazioni: iscritti per 2.489.921 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 2.550.013 migliaia di Euro), includono i ricavi di competenza dell'esercizio costituiti essenzialmente da canoni e pubblicità. La disaggregazione di questi ricavi nelle loro componenti più significative è rappresentata nel prospetto di dettaglio n. 26. L'articolazione per area geografica dei ricavi evidenzia una provenienza nazionale pressoché esclusiva.

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Prospetto di dettaglio n. 26

(in migliaia di Euro)	Esercizio 2013	Esercizio 2012
Ricavi delle vendite	806	685
Ricavi delle prestazioni:		
- Canoni		
.. utenze private	1.662.725	1.656.338
.. utenze speciali	74.423	72.850
	1.737.148	1.729.188
- Pubblicità televisiva su canali generalisti:		
.. tabellare	444.935	539.718
.. telepromozioni	14.257	24.197
.. sponsorizzazioni	47.834	31.759
.. product placement	1.915	1.379
	508.941	597.053
- Pubblicità televisiva su canali specializzati	60.276	45.019
- Pubblicità radiofonica:		
.. tabellare	21.813	26.113
.. radiopromozioni	607	627
.. sponsorizzazioni	3.651	4.508
	26.071	31.248
- Altra pubblicità	2.305	1.599
	597.593	674.919
- Servizi speciali da convenzioni	49.986	32.554
- Altre prestazioni:		
.. cessione diritti di trasmissione, distribuzione programmi e da edizioni musicali	84.789	94.603
.. accordi con operatori telefonici	2.545	3.498
.. servizi di produzione	3.227	716
.. servizi di diffusione televisiva in tecnica digitale terrestre	3.900	5.056
.. servizi televideo	200	248
.. varie	9.727	8.546
	104.388	112.667
	2.489.115	2.549.328
Totale	2.489.921	2.550.013

In merito ai proventi da canoni si precisa che il meccanismo di determinazione del canone unitario previsto dal Testo Unico dei media audiovisivi e radiofonici (cosiddetta "contabilità separata"), finalizzato ad assicurare la proporzionalità tra costi sostenuti dalla Rai, e certificati da revisore indipendente, per lo svolgimento delle attività di servizio pubblico a essa affidate e le risorse da canone, evidenzia una carenza di queste ultime per il periodo 2005 - 2012 per un importo pari a oltre 2,3 miliardi di Euro, di cui 346

milioni di Euro riferiti al solo 2012. La Rai nel corso del 2011 ha chiesto, mediante diffida, il pagamento delle somme a proprio favore come evidenziate dai modelli di contabilità separata, oltre agli interessi maturati e maturandi.

Per il 2013, i dati della "contabilità separata" saranno disponibili, secondo le tempistiche fissate, entro quattro mesi dalla data di approvazione del bilancio da parte dell'Assemblea degli Azionisti.

Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti: l'ammontare negativo di 201 migliaia di Euro (positiva di 263 migliaia di Euro al 31 dicembre 2012) esprime la variazione in diminuzione dei magazzini collegati all'attività commerciale.

Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni: la somma di 14.253 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 16.321 migliaia di Euro) rappresenta il complesso dei costi delle risorse interne afferenti le Immobilizzazioni, capitalizzati alle specifiche voci dell'attivo patrimoniale. Il dettaglio è rappresentato nel prospetto n. 27.

Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni Prospetto di dettaglio n. 27

(in migliaia di Euro)	Esercizio 2013	Esercizio 2012
Immateriali	7.860	10.606
Materiali	6.393	5.715
Totale	14.253	16.321

Altri ricavi e proventi: ammontano complessivamente a 121.649 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 117.395 migliaia di Euro), composti come da prospetto di dettaglio n. 28.

Altri ricavi e proventi

Prospetto di dettaglio n. 28

(in migliaia di Euro)	Esercizio 2013	Esercizio 2012
Contributi in conto esercizio	8.148	9.813
Plusvalenze da alienazioni	1	61
Altri		
Recuperi e rimborsi di spesa	17.902	15.362
Sopravvenienze attive da canoni	18.421	18.595
Altre sopravvenienze attive	29.362	31.486
Assorbimento fondi	20.469	10.310
Proventi degli investimenti immobiliari	227	237
Altri proventi da partecipate:		
- contratto di servizio Rai Way	16.184	15.895
- contratto di servizio Rai Cinema	6.471	9.045
- contratto di servizio RaiNet	1.296	1.147
- altri	2.361	2.147
Diversi	807	3.297
	113.500	107.521
Totale	121.649	117.395

Costi della produzione

Questo complesso di voci rileva i costi e le minusvalenze attinenti l'ordinaria attività di impresa, esclusi quelli relativi alla gestione finanziaria. I costi qui rappresentati sono al netto di quelli riguardanti le Immobilizzazioni immateriali e materiali che concorrono a formare i valori iscritti alle rispettive voci dell'attivo patrimoniale.

Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci: il valore complessivo ammonta a 19.179 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 22.932 migliaia di Euro), alla cui formazione concorrono, tra l'altro, gli acquisti di materiali tecnici per magazzino – esclusi quelli destinati alla realizzazione di impianti e direttamente contabilizzati fra le Immobilizzazioni materiali – i materiali vari di produzione (scenografia, costumi ecc.) e i materiali vari di esercizio (combustibili, carburanti, cancelleria, stampati ecc.), al netto degli sconti e abbuoni ottenuti, come risulta dal prospetto di dettaglio n. 29.

Costi della produzione per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Prospetto di dettaglio n. 29

(in migliaia di Euro)	Esercizio 2013	Esercizio 2012
Materiali tecnici per magazzino	2.938	4.009
Materiali vari di produzione	3.258	4.391
Materiali vari non di produzione	10.423	11.595
Altri materiali	2.565	2.944
Sconti, abbuoni e premi su acquisizione di beni	(5)	(7)
Totale	19.179	22.932

Servizi: ammontano complessivamente a 719.933 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 747.173 migliaia di Euro) ed esprimono i costi del lavoro autonomo e degli altri servizi esterni, al netto degli sconti e abbuoni ottenuti, come risulta dal prospetto di dettaglio n. 30

Costi della produzione per servizi

Prospetto di dettaglio n. 30

(in migliaia di Euro)	Esercizio 2013	Esercizio 2012
Prestazioni di lavoro autonomo	122.904	130.666
Servizi per acquisizione e produzione di programmi	137.815	137.361
Servizi complementari all'acquisizione e produzione di programmi	44.227	51.854
Diarie, viaggi di servizio e trasferimento del personale	22.710	24.034
Servizi per costi accessori del personale	11.590	11.683
Manutenzioni e riparazioni	18.496	18.682
Servizi di documentazione e informazione	41.608	43.275
Assicurazioni e prevenzioni	16.643	17.389
Pubblicità e propaganda	8.131	8.714
Servizi generali	60.510	60.379
Servizi di erogazione	26.353	23.873
Spese promozionali e di distribuzione nostre produzioni	415	1.408
Diffusione, trasporto segnale da contratto di servizio e altri costi Rai Way	182.060	188.871
Prestazioni da contratto di servizio RaiNet	7.012	6.908
Altri	19.459	22.076
Totale	719.933	747.173

Comprendono, tra l'altro, gli emolumenti e le indennità di carica corrisposti agli Amministratori per 1.114 migliaia di Euro (oltre a rimborsi spese per 155 migliaia di Euro) e ai Sindaci per 160 migliaia di Euro (oltre a rimborsi spese per 9 migliaia di Euro).

Sono inoltre inclusi oneri per la revisione legale annuale dei conti per 154 migliaia di Euro, per la revisione della situazione semestrale per 24 migliaia di Euro e per altri servizi diversi dalla revisione contabile per 17 migliaia di Euro.

Godimento beni di terzi: iscritti per 615.815 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 758.871 migliaia di Euro), esprimono i costi sostenuti per affitti, locazioni e noleggi, diritti di utilizzazione e diritti di ripresa, come da prospetto di dettaglio n. 31.

Costi della produzione per godimento di beni di terzi

Prospetto di dettaglio n. 31

(in migliaia di Euro)	Esercizio 2013	Esercizio 2012
Affitti passivi e noleggi	51.081	58.301
Canoni di leasing	-	634
Diritti di ripresa	145.201	310.094
Diritti di utilizzazione opere	97.671	97.068
Acquisto passaggi da Rai Cinema	313.533	284.716
Altri diritti	8.329	8.058
Totali	615.815	758.871

Personale: il costo del lavoro subordinato ammonta a 905.753 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 922.623 migliaia di Euro), ripartito secondo l'articolazione direttamente rappresentata nel conto economico. Il numero medio dei dipendenti a ruolo nel 2013 ammonta a 11.703 unità inclusive del personale a tempo determinato (al 31 dicembre 2012: 11.851 unità), distribuite come dal prospetto di dettaglio n. 32.

Numero medio dei dipendenti

Prospetto di dettaglio n. 32

	Esercizio 2013			Esercizio 2012		
	Personale T.I. (n. unità medie) ⁽¹⁾	Personale T.D. (n. unità medie)	Totale	Personale T.I. (n. unità medie)	Personale T.D. (n. unità medie)	Totale
- Dirigenti	261	-	261	249	-	249
- Funzionari e quadri	1.055	1	1.056	1.103	1	1.104
- Giornalisti	1.639	262	1.901	1.677	262	1.939
- Impiegati, impiegati di produzione, addetti alle riprese, addetti alla regia, tecnici	6.377	931	7.308	6.342	999	7.341
- Operai	885	158	1.043	904	177	1.081
- Orchestrali e altro personale artistico	115	8	123	120	6	126
- Medici ambulatoriali	11	-	11	11	-	11
Totali	10.343	1.360	11.703	10.406	1.445	11.851

(1) di cui contratti di apprendistato

Ammortamenti e svalutazioni: iscritti per 306.905 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 330.874 migliaia di Euro), si ripartiscono fra ammortamento delle immobilizzazioni immateriali per 222.375 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 238.791 migliaia di Euro), delle immobilizzazioni materiali per Euro 58.160 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 59.618 migliaia di Euro) e altre svalutazioni delle immobilizzazioni per 26.370 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 28.272 migliaia di Euro).

In particolare gli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni immateriali sono essenzialmente da riferirsi ai diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno per 215.453 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 232.602 migliaia di Euro), mentre i prospetti di dettaglio n. 33 e 34 forniscono il dettaglio degli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e delle altre svalutazioni delle immobilizzazioni. La voce comprende la svalutazione dei programmi immobilizzati, pari a 21.823 migliaia di Euro, messa in atto al fine di tener conto dei rischi di mancata trasmissibilità, replicabilità o sfruttamento commerciale di alcune produzioni.

Si informa che, in seguito a un affinamento delle procedure operative di calcolo, a partire dal 2013, gli ammortamenti materiali sono calcolati dal mese di entrata in funzione del cespite.

Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali Prospetto di dettaglio n. 33

(in migliaia di Euro)	Esercizio 2013	Esercizio 2012
Terreni e fabbricati	13.359	13.204
Impianti e macchinario	37.817	38.952
Attrezzature industriali e commerciali	1.640	1.801
Altri beni	5.344	5.661
Totale	58.160	59.618

Altre svalutazioni delle immobilizzazioni Prospetto di dettaglio n. 34

(in migliaia di Euro)	Esercizio 2013	Esercizio 2012
Programmi in ammortamento	21.823	21.847
Immobilizzazioni immateriali in corso	4.547	6.425
Totale	26.370	28.272

Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci: l'importo di 64 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: incremento di 24 migliaia di Euro) esprime il decremento di valore delle rimanenze nette iscritte nell'attivo circolante al 31 dicembre 2013 rispetto a quello dell'esercizio precedente. .

Accantonamenti per rischi: iscritti per 13.095 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 12.200 migliaia di Euro), rilevano gli stanziamenti operati a integrazione dei fondi rischi; le voci più significative sono evidenziate nel prospetto di dettaglio n. 16.

Altri accantonamenti: la voce presenta un valore di 554 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 8.975 migliaia di Euro), le voci più significative sono evidenziate nel prospetto di dettaglio n. 16.

Oneri diversi di gestione: iscritti per 82.373 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 95.716 migliaia di Euro), si distribuiscono secondo l'articolazione direttamente illustrata nel conto economico e meglio analizzata nel prospetto di dettaglio n. 35.

Oneri diversi di gestione

Prospetto di dettaglio n. 35

(in migliaia di Euro)	Esercizio 2013	Esercizio 2012
Minusvalenze da alienazioni		
Immobilizzazioni materiali:		
- terreni e fabbricati	47	306
- impianti e macchinario	79	30
- attrezzature industriali e commerciali	9	6
- altri beni	63	47
- immobilizzazioni in corso	50	827
Immobilizzazioni immateriali:		
- immobilizzazioni in corso	-	311
	248	1.527
Canone di concessione	26.298	27.944
Altri oneri:		
- omaggi, concorsi a premio e spese di rappresentanza	13.401	12.920
- quote associative	2.900	3.131
- IMU	8.041	7.510
- altre imposte indirette, tasse e altri tributi	8.815	9.912
- contributi alle Autorità di Controllo	5.504	5.564
- risarcimento danni non coperti da assicurazione, multe, ammende e penalità	588	315
- giornali, libri, riviste, documentazione specifica e pubblicazioni	1.973	2.114
- sopravvenienze e insussistenze passive	8.003	10.904
- accantonamento al fondo pensioni - ex dipendenti	4.883	12.028
- altri	1.719	1.847
	55.827	66.245
Totale	82.373	95.716

Proventi e oneri finanziari

Proventi da partecipazioni: nessun valore rilevante. In seguito all'adozione del metodo di valutazione al patrimonio netto i dividendi deliberati dalle società controllate e collegate sono rilevati in detrazione del valore della partecipazione, senza effetto a conto economico.

Altri proventi finanziari: ammontano complessivamente a 6.633 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 8.747 migliaia di Euro) e risultano ripartiti nelle seguenti voci:

- da *crediti iscritti nelle immobilizzazioni*: registrati per 23 migliaia di Euro per interessi attivi su depositi cauzionali;
- da *titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni*: registrati per 75 migliaia di Euro, sono riferiti a interessi maturati;
- *proventi diversi dai precedenti*: iscritti per 6.535 migliaia di Euro, rilevano principalmente gli interessi maturati sui crediti del circolante secondo la ripartizione direttamente indicata nel conto economico e più puntualmente analizzata nel prospetto di dettaglio n. 36.

Altri proventi finanziari per crediti del circolante diversi dai precedenti

Prospetto di dettaglio n. 36

(in migliaia di Euro)	Esercizio 2013	Esercizio 2012
Interessi e commissioni da imprese controllate	5.570	7.738
Interessi e commissioni da imprese collegate	..	4
Interessi e commissioni da altri e proventi vari:		
- interessi da banche, c/c postali e altri istituti finanziari	415	658
- interessi di mora su crediti verso clienti	-	11
- interessi da altri	550	230
	965	899
Totale	6.535	8.641

Interessi e altri oneri finanziari: iscritti per 15.660 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 15.708 migliaia di Euro), rilevano gli interessi passivi, i costi per commissioni sui servizi finanziari ricevuti e altri oneri della gestione finanziaria secondo la ripartizione direttamente indicata nel conto economico e più puntualmente analizzata nel prospetto di dettaglio n. 37.

Interessi e altri oneri finanziari

Prospetto di dettaglio n. 37

(in migliaia di Euro)	Esercizio 2013	Esercizio 2012
Interessi e commissioni a imprese controllate	767	788
Interessi e commissioni a imprese collegate	7	4
Interessi e commissioni ad altri e proventi vari:		
- interessi e commissioni a banche e ad altri istituti finanziari	10.362	12.348
- interessi passivi e oneri su operazioni di copertura tassi	4.070	2.493
- interessi e commissioni factoring	235	-
- interessi a fornitori	152	39
- accantonamento fondo rischi per interessi passivi	27	27
- altri interessi e oneri vari	40	9
	14.886	14.916
Totale	15.660	15.708

Utili e perdite su cambi: evidenziano una perdita ammontante a 504 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: utile di 3.100 migliaia di Euro), alla cui composizione concorrono sia gli oneri di cambio e i premi sulle operazioni di copertura valutaria, sia l'effetto dell'adeguamento del valore dei debiti e dei crediti in valute diverse dall'Euro al tasso di cambio in vigore alla data di fine periodo o al cambio di copertura, nel caso di coperture attivate sul rischio di cambio, come articolato nel prospetto di dettaglio n. 38.

Utili e perdite su cambi

Prospetto di dettaglio n. 38

(in migliaia di Euro)	Esercizio 2013	Esercizio 2012
Utili (perdite) su cambi da valutazione	(413)	(29)
Altri utili (perdite) su cambi	(91)	3.129
Totale	(504)	3.100

Rettifiche di valore di attività finanziarie

Rivalutazioni: la voce ammonta a 62.166 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 24.790 migliaia di Euro), esprimono il provento derivante dalle rivalutazioni delle Immobilizzazioni finanziarie, in conseguenza di utili registrati nell'esercizio dalle partecipazioni (il prospetto di dettaglio n. 3 evidenzia la ripartizione per società).

Svalutazioni: complessivamente iscritte per 772 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 762 migliaia di Euro), esprimono l'onere costituito dalle svalutazioni delle Immobilizzazioni finanziarie, determinato dalle perdite registrate nell'esercizio dalle società partecipate per 221 migliaia di Euro, nonché dalle rettifiche di valore di crediti immobilizzati per 551 migliaia di Euro.

Proventi e oneri straordinari

La voce è costituita da oneri per 9.297 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 62.200 migliaia di Euro) e da proventi per 439 migliaia di Euro (al 31 dicembre 2012: 13.421 migliaia di Euro) come risulta dal prospetto di dettaglio n. 39.

Proventi straordinari

Prospetto di dettaglio n. 39

(in migliaia di Euro)	Esercizio 2013	Esercizio 2012
Minori imposte esercizi precedenti	439	209
IRES chiesta a rimborso per deducibilità IRAP relativa a spese del personale dipendente e assimilato esercizi 2007 - 2011	-	12.774
Altre sopravvenienze e insussistenze attive	-	438
Totale	439	13.421

Oneri straordinari

segue Prospetto di dettaglio n. 39

(in migliaia di Euro)	Esercizio 2013	Esercizio 2012
Oneri per esodi agevolati	9.297	62.200
Totale	9.297	62.200

Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

Iscritte per 637 migliaia di Euro, espongono il carico tributario del periodo e risultano così composte:

(in migliaia di Euro)	Correnti	Differite passive	Differite attive	Totale
IRES	-	1.186	28.191	29.377
IRAP	(30.700)	914	(228)	(30.014)
	(30.700)	2.100	27.963	(637)

La tabella che segue espone le cause e gli effetti rilevati nel periodo in conseguenza di partite a fiscalità differita.

(in migliaia di Euro)	Ammontare delle differenze temporanee IRES	IRES 27,5%	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	IRAP 4,873% (media)	Totale
Imposte differite attive					
Variazioni dell'esercizio:					
- Adeguamento imponibile fiscale negativo esercizio precedente	(1.649)	(454)	==	==	(454)
- Imponibile fiscale negativo dell'esercizio	80.000	22.000	==	==	22.000
- Svoluzione programmi	15.254	4.195	158	5	4.200
- Differenza civilistico-fiscale ammortamento programmi	8.909	2.450	==	==	2.450
- Altre differenze temporanee	0	0	(4.717)	(233)	(233)
Totale	102.514	28.191	(4.559)	(228)	27.963

(in migliaia di Euro)	Ammontare delle differenze temporanee IRES	IRES 27,5%	Ammontare delle differenze temporanee IRAP	IRAP 4,873% (media)	Totale
Imposte differite passive					
Variazioni dell'esercizio:					
- Oneri fiscali su finanziamento pluriennale	150	41	==	==	41
- Neutralizzazione valutazione cambi	0	0	==	==	0
- Maggiori ammortamenti fiscali su programmi immobilizzati	0	0	11.420	558	558
- Ammortamenti anticipati fiscali immobilizzazioni materiali	4.162	1.145	7.292	356	1.501
Totale	4.312	1.186	18.712	914	2.100

Nella tabella che segue è rappresentato il raccordo, su basi stimate, tra i risultati di bilancio e l'imponibile fiscale IRES e IRAP.

(in migliaia di Euro)	IRES 27,5%
Utile ante imposte	4.953
Rientro ammortamenti beni materiali da quadro EC	4.162
Quota non deducibile IMU	5.629
Costi non deducibili auto	6.200
Quote non deducibili spese telefonia	1.496
Quote non deducibili ammortamento beni materiali	1.750
Quote non deducibili ammortamento programmi	15.253
Svalutazione programmi non deducibile	8.909
Accantonamenti non deducibili	35.098
5% dividendi incassati	1.357
Altre variazioni in aumento	4.935
Utilizzi e assorbimenti fondi	(153.610)
Quota deducibile IRAP sul costo del lavoro dell'esercizio	(25.205)
Rivalutazioni di partecipazioni	(62.166)
Quote deducibili ammortamento beni materiali	(983)
Altre variazioni in diminuzione	(2.457)
Perdita fiscale dell'esercizio	(154.677)
Perdite pregresse	(215.932)

(in migliaia di Euro)	IRAP 4,873%
Valore della produzione	2.625.622
Costi materie, sussidiarie, di consumo e merci	(19.179)
Costi per servizi	(719.933)
Costi per godimento beni di terzi	(615.815)
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(222.375)
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(58.160)
Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(64)
Oneri diversi di gestione	(82.373)
Costi assimilati a lavoro dipendente	10.218
Rientro ammortamenti da quadro E/C	18.712
Accantonamento fondo pensioni ex dipendenti	4.883
IMU	8.041
Altre variazioni in aumento	169
Sopravvenienze da costo del lavoro	(4.060)
Proventi da distacco del personale e emolumenti rimborsati	(8.877)
Recupero svalutazione programmi	(21.665)
Utilizzo/rilascio fondi tassati	(31.718)
Quote deducibili ammortamento beni materiali	(983)
Cuneo fiscale	(251.983)
Altre variazioni in diminuzione	(467)
Imponibile	629.992

A fronte dell'imponibile fiscale IRAP sono state conteggiate imposte correnti per 30.700 migliaia di Euro.

7) Risultato dell'esercizio

L'esercizio chiude con un utile di 4.317.063,75 Euro.

8) Altre informazioni

In merito all'informativa sulle parti correlate si rende noto che nell'esercizio non si sono verificate operazioni di importo rilevante, concluse al di fuori delle normali condizioni di mercato. Per quanto riguarda l'informativa sui rapporti con le società del Gruppo si rimanda a quanto rappresentato nella relazione sulla gestione.

Per i fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio, si rinvia a quanto riportato nella relazione sulla gestione.

PAGINA BIANCA