

Legenda

(1) Sede

(2) Tipo di rapporto:

- 1 = controllo ex art. 25, comma 1, punto a), del "decreto".
- 2 = controllo ex art. 25, comma 1, punto b), del "decreto".
- 3 = controllo ex art. 25, comma 1, punto c1), del "decreto".
- 4 = controllo ex art. 25, comma 1, punto c2), del "decreto".
- 5 = controllo ex art. 25, comma 1, punto c3), del "decreto".
- 6 = controllo ex art. 25, comma 1, punto c4), del "decreto".
- 7 = direzione unitaria controllo ex art. 26, comma 1 del "decreto".
- 8 = direzione unitaria controllo ex art. 26, comma 2 del "decreto".
- 9 = controllo congiunto.
- 10 = impresa associata

(3) Patrimonio netto

(4) Utile/Perdita

(5) Rapporto di partecipazione:

- (5.1) Impresa partecipante
- (5.2) Quota %

(6) Disponibilità voti nell'assemblea ordinaria

(7) Valore di bilancio consolidato

(*) Ai sensi dell'art. 36, comma 4, del decreto 87/92 alle imprese associate elencate non è stato applicato il metodo del patrimonio netto in quanto trattasi di imprese industriali o holding industriali la cui entità è irrilevante ai fini dell'art. 2, comma 3, dello stesso decreto.

3.2 Attività e passività verso imprese del gruppo

Non ve ne sono in quanto si è provveduto alla loro eliminazione.

3.3 Attività e passività verso imprese partecipate (diverse dalle imprese del gruppo)**a) Attività**

1. crediti verso enti creditizi	-----
di cui:	
- subordinati	-----
2. crediti verso enti finanziari	
di cui:	
- subordinati	
3. crediti verso altra clientela	801
di cui:	
- subordinati	-----
4. obbligazioni e altri titoli a reddito fisso	12.518
di cui:	
- subordinati	-----

b) Passività

1. debiti verso enti creditizi	-----
2. debiti verso enti finanziari	-----
3. debiti verso altra clientela	161
4. debiti rappresentati da titoli	-----
5. passività subordinate	-----

c) Garanzie e impegni

1. garanzie rilasciate	-----
2. impegni	-----

3.4 Composizione della voce 70 "partecipazioni"**a) in enti creditizi**

1. quotate	-----
2. non quotate	-----

b) in enti finanziari

1. quotate	-----
2. non quotate	45.561

c) altre

1. quotate	2.336
2. non quotate	88.993

3.5 Composizione della voce 80 "partecipazioni in imprese del gruppo"

Non vi sono altre partecipazioni oltre a Sofipa SpA e Sofipa SIM SpA che sono state consolidate integralmente.

3.6 Variazioni annue delle partecipazioni**3.6.1 Partecipazioni in imprese del gruppo**

Non vi sono altre partecipazioni oltre a Sofipa SpA e Sofipa SIM che sono state consolidate integralmente.

3.6.2 Altre partecipazioni

A. Esistenze iniziali	144.884
B. Aumenti	
B1. Acquisti	21.533
B2. Riprese di valore	
B3. Rivalutazioni	694 Si riferisce alla Publifactoring, valutata
B4. Altre variazioni	al patrimonio netto.
C. Diminuzioni	
C1. Vendite	17.721
C2. Rettifiche di valore	12.370
di cui:	
- svalutazioni durature	12.370
C3. Altre variazioni	130
D. Rimanenze finali	136.890
E. Rivalutazioni totali	16.575
F. Rettifiche totali	20.052

Sezione 4 - Le immobilizzazioni materiali e immateriali**4.1 Variazioni annue delle immobilizzazioni materiali**

A . Esistenze iniziali	50.256
B. Aumenti	
B1. Acquisti	2.945 Si riferiscono prevalentemente ad acquisti di mobili ed arredamenti.
B2. Riprese di valore	
B3. Rivalutazioni	
B4. Altre variazioni	2
C. Diminuzioni	
C1. Vendite	7
C2. Rettifiche di valore	
a) ammortamenti	2.424 Sono stati effettuati sulla base delle aliquote ordinarie fiscalmente ammesse.
b) svalutazioni durature	
C3. Altre variazioni	
D. Rimanenze finali	50.772
E. Rivalutazioni totali	31.661 Si riferiscono alla rivalutazione degli immobili di proprietà in base alle Leggi n. 576/75, n. 72/83 e n. 413/91.
F. Rettifiche totali	
a) ammortamenti	16.126
b) svalutazioni durature	

4.2 Variazioni annue delle immobilizzazioni immateriali

A . Esistenze iniziali	4.172
B. Aumenti	
B1. Acquisti	2.364 Si riferiscono essenzialmente ad acquisti di software
B2 Riprese di valore	e a spese ristrutturazione locali di terzi.
B3. Rivalutazioni	
B4. Altre variazioni	20
C. Diminuzioni	
C1. Vendite	
C2. Rettifiche di valore	
a) ammortamenti	1.354
b) svalutazioni durature	
C3 Altre variazioni	146
D. Rimanenze finali	5.056
E. Rivalutazioni totali	
F. Rettifiche totali	
a) ammortamenti	2.590
b) svalutazioni durature	

Sezione 5 - Altre voci dell'attivo**5.1 Composizione della voce 150 "altre attività"**

Acconti IRPEG, ILOR e imposta sostitutiva	31.268
Crediti verso l'Erario	38.168
Ritenute d'acconto subite	6.390
Credito d'imposta su dividendi	1.311
Valutazione operazioni fuori bilancio	94.207
Rivalutazione debiti in valuta verso BEI e CECA con garanzia sul rischio di cambio	302.448
Crediti per provvigioni di gestione fondi rotativi	12.105
Oneri e commissioni da recuperare per operazioni in pool	3.267
Opzioni e altri valori assimilati	9.997
Crediti per depositi presso organismi di compensazione	370
Crediti per servizi relativi a operazioni in titoli e swap	2.065
Varie	2.722
	504.318

5.2 Composizione della voce 160 "ratei e risconti attivi"

Ratei attivi:

- su adeguamento ratei su impieghi in lire a fronte di provvista in valuta BEI/CECA con garanzia sul rischio di cambio	5.062
- su utili di operazioni intermedie	2.618
- su contributi al Fondo L. 295 e varie	1.896

Risconti attivi:

- su commissioni di organizzazione prestiti obbligazionari e prestiti esteri	787
- su canoni di locazione ed altri	449
- altri	351
	11.163

5.3 Rettifiche per ratei e risconti attivi

- Titoli del Tesoro e valori assimilati	4.312
- Crediti verso enti creditizi	83.306
- Crediti verso clientela	3.885
- obbligazioni e altri titoli a reddito fisso	11.098

5.4 Distribuzione delle attività subordinate

Non ve ne sono alla data di bilancio

Sezione 6 - I debiti**6.1 Dettaglio della voce 10 "Debiti verso enti creditizi"**

- a vista	6.251
- prestiti in valuta	478.851
- provvista a fronte di crediti finanziari L. 227/77	1.457.606
- pronti contro termine	150.068
- altri	7.754
	<u>2.100.530</u>

6.2 Dettaglio della voce 20 "Debiti verso clientela"

- Ministero del Tesoro - Mutuo L. 1087/57	493
- pronti contro termine e riporti	15.658
	<u>16.151</u>

6.3 Dettaglio della voce 30 "Debiti rappresentati da titoli"

- Obbligazioni ordinarie in lire	290.820
- Prestiti BEI con emissioni obbligazionarie	2.553.300
- Prestiti CECA con emissioni obbligazionarie	53.951
	<u>2.898.071</u>

Sezione 7 - I fondi**7.1 Composizione della voce 90 "fondi rischi su crediti"**

Saldo al 31/12/92	43
Accantonamento 1993	10.002
Saldo al 31/12/93	10.045

E' destinato a fronteggiare rischi soltanto eventuali su crediti. Nell'esercizio è stato effettuato un accantonamento congruo rispetto al modesto livello complessivo di esposizione ai rischi delle operazioni in essere a fine anno.

7.2 Composizione della voce 80 d) "fondi per rischi ed oneri: altri fondi"**1) Fondo iniziative di studi e ricerche:**

Saldo al 31/12/92	1.970
Utilizzi 1993	1.814
Accantonamento 1993	322
Saldo al 31/12/93	478

2) Fondo oneri per ferie non godute:

Saldo al 31/12/92	1.480
Utilizzi 1993	332
Accantonamento 1993	417
Saldo al 31/12/93	1.565

3) Fondo oneri e rischi: 291

Trattasi di accantonamento effettuato nell'anno a fronte del rischio di soccombenza su una causa e per una opzione su titoli.

Sezione 8 - Il capitale, le riserve, il fondo per rischi bancari generali e le passività subordinate**8.1 Capitale (voce 150)**

Fondo di dotazione versato: 1.907.868 milioni.

E' interamente posseduto dal Tesoro. Nell'esercizio sono stati versati 41 miliardi relativi all'aumento previsto dalla legge 317/91. Inoltre si è incrementato di ulteriori L. 1.289 milioni, pari agli otto decimi del Dividendo allo Stato per l'esercizio '92, come previsto dall'art. 1 della legge 30/12/91 n. 412.

8.2 Fondo rischi bancari generali (voce 100)

E' stato costituito nell'esercizio per un ammontare pari al residuo dell'"Accantonamento previdenziale a garanzia del fondo integrazione pensioni".

Come previsto dalla normativa è destinato alla copertura del rischio generale d'impresa.

8.3 Riserve (voce 170)**1) Riserva legale L. 78.352 milioni**

Si è incrementata nell'esercizio di L. 179 milioni, pari a un decimo dell'utile '92; a tale riserva è inoltre stata addebitata l'imposta patrimoniale per un importo di L. 15.287 milioni.

2) Riserva straordinaria L. 143.313 milioni

E' rimasta invariata nell'esercizio 1993.

3) Altre riserve L. 3.258

Derivano dal consolidamento della controllata Sofipa SpA.

8.4 Riserve di rivalutazione (voce 180)

Riserva legge 2/12/75 n. 576	629
Riserva legge 19/3/83 n. 73	20.000
Riserva legge 30/12/91 n. 413	9.193
Riserva legge 29/12/90 n. 408	14.101
	43.923

8.5 Differenze negative di consolidamento (voce 120)

Ammontano a L. 11.383 milioni e si riferiscono per 11.215 milioni al consolidamento di Sofipa Spa e per 168 milioni al consolidamento di Sofipa SIM Spa.

8.6 Differenze negative di patrimonio netto (voce 130)

Ammontano a 363 milioni e si riferiscono interamente alla Publifactoring SpA.

8.7 Patrimonio di pertinenza di terzi (voce 140)

Ammonta a L. 104.857 milioni e si riferisce per 103.017 milioni ai terzi soci di Sofipa e per 2.078 milioni ai terzi soci di Sofipa SIM, al netto della perdita di competenza di terzi pari a 238 milioni.

8.8 Azioni o quote proprie (voce 140 dell'attivo)

Ammontano a 190 milioni e sono costituite da 12.401 azioni di Sofipa SpA riacquistate da dipendenti e consiglieri.

8.9 Utile dell'esercizio (voce 200)

Ammonta a L. 39.109 milioni ed è relativo essenzialmente all'utile della capogruppo diminuito dei dividendi e delle plusvalenze infragruppo.

8.10 L'ammontare delle riserve di rivalutazione e dei fondi rischi su crediti riferibile ai terzi in base agli "equity ratios" è pari, rispettivamente, a 6.716 milioni e a 21 milioni.

Sezione 9 - Altre voci del passivo**9.1 Composizione della voce 50 "altre passività"**

- Ritenute d'acconto da versare	1.730
- Oneri previdenziali da versare	2.319
- Debiti verso fornitori	4.541
- Somme da attribuire al Fondo L. 295/77 o a Istituti per crediti finanziari L. 227/77	18.815
- Debiti verso dipendenti	10.081
- Opzioni ed altri valori assimilati	10.367
- Debiti per operazioni in titoli e swap	2.938
- Varie	2.457
	53.248

9.2 Composizione della voce 60 "ratei e risconti passivi"

- su differenziali per operazioni di "domestic currency swap"	6.207
- contributi da versare al Fondo L. 295/73	3.295
- Altri	487
	9.989

9.3 Rettifiche per ratei e risconti passivi**a) Ratei passivi**

Debiti rappresentati da titoli:	
- su interessi cedole obbligazionarie	10.740
- su interessi prestiti BEI	46.008
- su interessi prestiti CECA	1.363
Debiti verso enti creditizi	19.206

b) Risconti passivi

Crediti verso enti creditizi	1.637
------------------------------	-------

Sezione 10 - Le garanzie e gli impegni**10.1 Composizione della voce 10 "garanzie rilasciate"**

a) crediti di firma di natura commerciale	-----
b) crediti di firma di natura finanziaria	10.000
c) attività costituite in garanzia	-----

10.2 Composizione della voce 20 "impegni"

a) impegni ad erogare fondi a utilizzo certo	3.048.940
b) impegni ad erogare fondi a utilizzo incerto	159.463

10.3 Attività costituite in garanzia di propri debiti

Non ve ne sono alla data di bilancio.

10.4 Margini attivi utilizzabili su linee di credito

a) banche centrali	-----
b) altri enti creditizi	995.282

10.5 Operazioni a termine

Categorie di operazioni	Di copertura	Di negoziazione	Altre operazioni
1. Opzioni acquistate			
1.1 Titoli			
- acquisti		487.164	
- vendite		48.700	
1.2 Valute			
- valute contro valute		3.537	
- acquisti contro lire		43.253	
- vendite contro lire		5.830	
2. Opzioni emesse			
a) titoli			
- acquisti	23.225	86.750	
- vendite		449.114	
b) valute			
- valute contro valute		3.537	
- acquisti contro lire		43.253	
- vendite contro lire		5.830	
3. Altri contratti			
3.1 Senza cambio di capitali			
a) valute			
- valute contro valute			
- acquisti contro lire	360.000		
- vendite contro lire			
b) altri valori			
- acquisti	25.000	45.000	
- vendite	10.453	45.000	
3.2 Con scambio di capitali			
a) valute			
- valute contro valute		38.158	
- acquisti contro lire	26.303	160.809	
- vendite contro lire	15.764	150.747	

Sezione 11 - Concentrazione e distribuzione delle attività e delle passività**11.1 Posizioni di rischio rilevanti**

Non ve ne sono alla data di bilancio.

11.2 Distribuzione dei crediti verso clientela per principali categorie di debitori

a) Stati	325.825 (*)
b) altri enti pubblici	-----
c) imprese non finanziarie	290.826
d) enti finanziari	60.399
e) altri operatori	997

11.3 Distribuzione dei crediti verso imprese non finanziarie residenti

a) 1^ branca di attività economica	PRODOTTI CHIMICI	939
b) 2^ branca di attività economica	MACCHINE AGRICOLE	
	E INDUSTRIALI	515
c) 3^ branca di attività economica		
d) 4^ branca di attività economica		
e) 5^ branca di attività economica		
f) Altre branche		

11.4 Distribuzione delle garanzie rilasciate per principali categorie di controparti

a) Stati	-----
b) altri enti pubblici	-----
c) enti creditizi	10.000
d) imprese non finanziarie	-----
e) enti finanziari	-----
f) altri operatori	-----

(*) di cui L. 93.767 milioni verso banche centrali

11.5 Distribuzione territoriale delle attività e delle passività

Voci/Paesì	Italia	Altri Paesi della CEE	Altri Paesi
1. Attivo			
1.1 Crediti verso enti creditizi	4.559.251	103.150	1.137.934
1.2 Crediti verso clientela	267.345	89.523	227.412
1.3 Titoli	385.026	1.018	653
2. Passivo			
2.1 Debiti verso enti creditizi	179.641	1.880.989	39.900
2.2 Debiti verso clientela	15.986	165	
2.3 Debiti rappresentati da titoli	290.821	2.607.250	
2.4 Altri conti			
3. Garanzie e impegni	3.033.076	452.239	2.952.743

11.6 Distribuzione temporale delle attività e delle passività

[illegible]