

San Marino RTV
Stato patrimoniale 1995-1994
(lire)

<i>Passivo</i>	<i>31/12/1995</i>	<i>31/12/1994</i>
Patrimonio netto		
Capitale	1.000.000.000	1.000.000.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	—	—
Azioni sottoscritte su aumenti di capitale in corso (ovvero: versamenti soci in c/capitale)	—	—
Riserve di rivalutazione	—	—
Riserva legale	—	—
Riserva per azioni proprie in portafoglio	—	—
Riserve statutarie	—	—
Altre riserve	—	—
Utili (perdite) portati a nuovo	—	—
Utile (perdita) dell'esercizio	—	—
	<u>1.000.000.000</u>	<u>1.000.000.000</u>
Fondi per rischi e oneri		
Fondo ferie	126.193.653	113.487.114
Fondo oneri attuazione accordo	<u>6.801.832.837</u>	<u>8.643.371.686</u>
	<u>6.928.026.490</u>	<u>8.756.858.800</u>
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
	<u>122.101.585</u>	<u>103.513.726</u>
Debiti		
Debiti per mutuo	10.160.565.966	10.683.123.739
Conto corrente di corrispondenza RAI	1.276.130.119	—
Debiti verso fornitori	863.991.042	1.054.010.429
Debiti verso RAI per fatture da ricevere	18.187.724	42.505.783
Dipendenti c/retribuzioni	125.838.000	131.754.000
Debiti verso istituti assistenziali e previdenziali	51.947.915	50.262.834
Debiti verso Erario per ritenute fiscali	89.987.540	63.895.434
Debiti verso sindaci	10.550.000	21.100.000
Debiti verso amministratori	18.560.000	70.025.000
Depositi cauzionali ricevuti	2.200.000	2.200.000
Altri debiti	<u>521.370</u>	<u>1.424.324</u>
	<u>12.618.479.676</u>	<u>12.120.301.543</u>

(segue)

Attivo (segue)

31/12/1995

31/12/1994

Attivo circolante

	<i>Rimanenze</i>		
Materiali tecnici di produzione		75.531.800	63.068.650
	<i>Crediti</i>		
Crediti verso clienti	312.598.809		142.515.850
Crediti v/Stato per antichi su lavori immob.	120.932.726		89.608.946
Credito per seconda rata contribuito	3.000.000.000		3.000.000.000
Credito verso RAI per interessi attivi	454.256.230		767.507.629
Crediti v/Erario per R.A. su interessi attivi	45.325.901		59.502.306
Crediti v/Erario per R.A. su retribuzioni dipendenti	6.092.695		6.463.307
Credito IVA	1.631.197		884.629.971
Fornitori conto anticipi	20.750.430		—
Note di credito da ricevere RAI	—		7.439.781
Depositi cauzionali	—		110.000.000
Altri crediti	2.037.095		18.110.705
		3.963.625.083	5.085.778.495
<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>			
Altri titoli negoziabili		5.300.260.020	—
<i>Disponibilità liquide</i>			
Depositi bancari in c/c	362.897.401		447.613.053
Conto corrente di corrispondenza RAI	—		4.385.574.485
Denaro, valori e assegni in cassa	5.775.460		5.335.789
		368.672.861	4.838.523.327
Totale attivo circolante		9.708.089.764	9.987.370.472
Ratei e risconti			
Ratei attivi	152.176.040		—
Risconti attivi	98.412.144		151.021.832
		250.588.184	151.021.832

TOTALE ATTIVO

20.670.707.751

21.981.061.169

San Marino RTV (segue)*Passivo (segue)*

31/12/1995

31/12/1994

Ratei e risconti

Ratei passivi	2.100.000	387.100
TOTALE PASSIVO	<u>20.670.707.751</u>	<u>21.981.061.169</u>

Conti d'ordine

Patronage di garanzia su mutui	—	—
Terzi per garanzie ricevute	—	220.000.000
Impegni contratto pluriennale RAI	2.866.666.667	2.866.666.667
Altri impegni contrattuali	—	110.000.000
	<u>2.866.666.667</u>	<u>3.196.666.667</u>

Componenti negative

1995

1994

Costi della produzione

Spese per materie prime, sussidiarie, di consumo, di merci, imposte e oneri:			
- acquisto estero materie prime e materiali per produzione	199.897.418		123.124.268
- acquisto nello stato materie prime e materiali per produzione	31.419.093		22.625.442
- acquisto materiali non di produzione e di consumo	228.207.288		109.576.698
- spese connesse agli acquisti	2.421.747		8.974.741
		461.945.546	264.301.149
Spese per servizi:			
- fitti passivi e noleggi	856.000		25.710.788
- manutenzioni e riparazioni	156.179.372		87.345.998
- servizi complementari alla produzione artistica	684.248.590		566.571.233
- servizi generali	855.126.471		852.847.098
- assicurazioni e prevenzioni	174.029.498		190.002.067
		1.870.439.931	1.722.477.184
Spese per il personale:			
- retribuzioni per personale dipendente	1.643.769.512		1.531.455.491
- trattamento di fine rapporto	124.709.246		104.936.921
- oneri sociali	366.947.212		336.700.789
- personale distaccato RAI	334.379.419		584.005.768
- rimborso spese personale	48.872.457		99.805.089
- costi accessori del personale	10.818.000		26.654.139
		2.529.495.846	2.683.558.197

(segue)

San Marino RTV
Conto economico 1995-1994
(lire)

Componenti negative (segue)

1995

1994

Ammortamenti e svalutazioni:			
- ammortamento immobilizzazioni immateriali	518.011.731	418.171.984	
- ammortamento immobilizzazioni materiali	1.591.871.710	1.523.272.393	
- svalutazione dei crediti dell'attivo circolante	—	150.000.000	
		<u>2.109.883.441</u>	2.091.444.377
Decremento rimanenze finali materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		—	—
Accantonamenti per rischi		—	—
Altri accantonamenti		—	—
Consulenze e compensi:			
- prestazioni per attività di produzione	637.103.555	700.410.964	
- prestazioni degli amministratori e sindaci	243.736.946	339.250.800	
- consulenza e assistenza tecnica	31.579.767	87.568.915	
- consulenze legali-amministrative-commerciali	435.941.131	538.183.351	
		<u>1.348.361.399</u>	1.665.414.030
Costi per diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno:			
- autorizzazioni SLAE	153.018.765	133.417.282	
- oneri per diritti	91.102.736	35.890.000	
		<u>244.121.501</u>	169.307.282
Oneri finanziari:			
- interessi passivi	954.042.563	998.293.032	
- altri oneri finanziari	32.246.172	33.176.468	
		<u>986.288.735</u>	1.031.469.500

(segue)

Componenti negative (segue)

1995

1994

Sconti e abbuoni	60.967	1.773
Altri costi di gestione:		
- oneri diversi	21.418.176	33.361.910
- oneri fiscali	<u>80.162.865</u>	<u>135.693.473</u>
Oneri straordinari	101.581.041	169.055.383
Imposte sul reddito dell'esercizio	18.395.485	58.877.947
	—	—

TOTALE**9.670.573.892****9.855.906.822**

San Marino RTV (segue)

<i>Componenti positive</i>	<i>1995</i>	<i>1994</i>
Ricavi delle vendite e delle prestazioni		
Ricavi per pubblicità	285.292.726	112.154.970
Ricavi per prestazioni a terzi	133.170.210	97.950.000
Ricavi per vendite e cessioni varie	<u>147.119.800</u>	<u>90.921.320</u>
	565.582.736	301.026.290
<i>Ricavi finanziari</i>		
Interessi attivi	878.371.088	952.426.913
Altri proventi finanziari	<u>—</u>	<u>72.274</u>
	878.371.088	952.499.187
<i>Altri ricavi e proventi</i>		
Contributo accordo italo-sammarinese	6.000.000.000	6.000.000.000
Contributo realizzazione programma sogni d'estate	350.000.000	—
Sconti, abbuoni e arrotondamenti attivi	39.627	46.395
Rimborsi vari	12.864.032	19.036.000
Utilizzo fondo oneri attuazione accordo	<u>1.841.538.849</u>	<u>2.534.695.819</u>
	8.204.442.508	8.553.778.214
Incremento rimanenze finali materie prime sussidiarie, di consumo e merci	12.463.150	47.360.650
Rivalutazioni	—	—
Proventi straordinari	9.714.410	1.242.481
TOTALE	<u><u>9.670.573.892</u></u>	<u><u>9.855.906.822</u></u>

Servizi Contabili e Fiscali - S.C.F.
S.r.l.

Costituzione

9 settembre 1992

Oggetto

La società è stata costituita esclusivamente per consentire il recupero dell'IVA sugli acquisti, pagata dalla San Marino RTV S.p.A. agli operatori italiani.

Capitale

L. 20.000.000 (n. 20.000 azioni da L. 1.000), posseduto da: San Marino RTV 95%; terzi 5%

N° dipendenti

nessuno

Bilancio esercizio 1995

(Approvato dall'Assemblea del 28 febbraio 1996)

<i>Attivo</i>	<i>31/12/1995</i>	<i>31/12/1994</i>
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	—	—
Immobilizzazioni	—	—
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	—	—
Costi di impianto e di ampliamento	1.961.830	3.923.660
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	—	—
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	—	—
Totale immobilizzazioni	<u>1.961.830</u>	<u>3.923.660</u>
Attivo circolante	—	—
<i>Rimanenze</i>	—	—
<i>Crediti</i>	—	—
Verso clienti	—	24.074.084
Verso altri	<u>14.745.029</u>	<u>10.064.974</u>
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	14.745.029	34.139.058
<i>Disponibilità liquide</i>	—	—
Depositi bancari e postali	26.011.753	8.330.537
Totale attivo circolante	<u>40.756.782</u>	<u>42.469.595</u>
Ratei e risconti	—	—
 TOTALE ATTIVO	 <u><u>42.718.612</u></u>	 <u><u>46.393.255</u></u>

Servizi Contabili e Fiscali - S.C.F.
Stato patrimoniale 1995-1994
 (lire)

<i>Passivo</i>	<i>31/12/1995</i>	<i>31/12/1994</i>
Patrimonio netto		
Capitale	20.000.000	20.000.000
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	—	—
Azioni sottoscritte su aumenti di capitale in corso (ovvero: versamenti soci in c/capitale)	—	—
Riserve di rivalutazione	—	—
Riserva legale	—	—
Riserva per azioni proprie in portafoglio	—	—
Riserve statutarie	—	—
Altre riserve	—	—
Utili (perdite) portati a nuovo	—	—
Utile (perdita) dell'esercizio	4.170.087	—
	<u>24.170.087</u>	<u>20.000.000</u>
Fondi per rischi e oneri	—	—
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	—	—
Debiti		
Acconti	2.037.095	15.685.255
Debiti verso fornitori	8.921.430	8.470.000
Debiti tributari	7.590.000	2.238.000
	<u>18.548.525</u>	<u>26.393.255</u>
Ratei e risconti	—	—
TOTALE PASSIVO	<u>42.718.612</u>	<u>46.393.255</u>
 Conti d'ordine		
Garanzie personali prestate	—	—
Garanzie reali prestate	—	—
Impegni di acquisto e di vendita	—	—
Altri	—	—

Servizi Contabili e Fiscali - S.C.F.

Conto economico 1995-1994

(lire)

	1995	1994
Valore della produzione		
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	—	24.074.084
Altri ricavi e proventi:		
- altri	902	786
	<u>902</u>	<u>24.074.870</u>
Costi della produzione		
Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(18.500)	(264.450)
Per servizi	(14.994.000)	(17.952.000)
Ammortamenti e svalutazioni:		
- ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(1.961.830)	(1.961.830)
Oneri diversi di gestione	(5.194.500)	(2.232.501)
	<u>(22.168.830)</u>	<u>(22.410.781)</u>
Differenza tra valore e costi della produzione	<u>(22.167.928)</u>	<u>1.664.089</u>
Proventi e oneri finanziari		
Altri proventi finanziari:		
- interessi e commissioni e proventi vari	34.187.893	698.911
Interessi e altri oneri finanziari:		
- interessi e commissioni ed oneri vari	(178.878)	(125.000)
Totale proventi ed oneri finanziari	<u>34.009.015</u>	<u>573.911</u>
Rettifiche di valore di attività finanziarie	—	—
Totale delle rettifiche	<u>—</u>	<u>—</u>
Proventi ed oneri straordinari		
Oneri:		
- vari	(179.000)	(150.000)
Totale delle partite straordinarie	<u>(179.000)</u>	<u>(150.000)</u>
Risultato prima delle imposte	11.662.087	2.088.000
Imposte sul reddito dell'esercizio	<u>(7.492.000)</u>	<u>(2.088.000)</u>
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	<u><u>4.170.087</u></u>	<u><u>—</u></u>

Prospetto riepilogativo dei bilanci 1995 delle società collegate

Labia Services
S.p.A.

Costituzione

4 dicembre 1992 in società per azioni

Oggetto

Organizzazione e gestione di convegni, mostre, spettacoli e altre attività similari.

Capitale

L. 120.000.000.000 (n. 12.000.000 azioni da L. 10.000), posseduto da: RAI 49%; altre società gruppo IRI 51%.

Auditel s.r.l.

Costituzione

3 luglio 1984

Oggetto

Rilevazione oggettiva ed imparziale con i mezzi più idonei ed aggiornati e diffusione sistematica dei dati riferiti agli ambiti nazionale, regionale e subregionale, sull'ascolto televisivo in Italia («audiences») ai fini pubblicitari.

Capitale

L. 60.000.000, posseduto da: RAI 33%; Emittenza privata 33%; Associazioni di pubblicità 33%; Fieg 1%.