

Stato patrimoniale e Conto Economico

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE: ATTIVO		1998		1997	
(B) Immobilizzazioni					
I. Immobilizzazioni immateriali					
3.	Diritti di utilizzazione programmi software				
4.	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	75.520.000		66.880.000	
6.	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0		0	
7.	Altre	6.538.999.527		2.453.138.128	
Totale			6.614.519.527		2.520.018.128
II. Immobilizzazioni materiali					
1.	Terreni e fabbricati	34.697.098.166		35.928.208.182	
2.	Impianti e macchinario	1.167.674.017		1.447.215.092	
3.	Attrezzature industriali e commerciali	467.055.907		532.399.273	
4.	Altri beni	1.139.154.142		1.179.302.555	
5.	Immobilizzazioni in corso e acconti	85.000.000			
Totale			37.555.982.232		39.087.125.102
III. Immobilizzazioni finanziarie					
2. Crediti.					
(d) Verso altri:					
	Esigibili oltre l'esercizio successivo	459.218.955		507.139.422	
(e) Verso l'Erario					
	Esigibili oltre l'esercizio successivo	993.763.482		592.273.218	
Totale			1.452.982.437		1.099.412.640
Totale immobilizzazioni (B)			45.623.484.196		42.706.555.870
(C) Attivo circolante					
I. Rimanenze					
1.	Materie prime, sussidiarie e di consumo	4.910.313.546		5.564.067.597	
2.	Opere in corso di produzione:				
(a)	Diritti d'autore	41.693.980.149		40.303.071.890	
(b)	Costi redazionali	49.639.964.857		49.159.346.063	
(c)	Semilavorati cartacei	17.519.542.724		17.938.353.571	
4.	Prodotti finiti e merci	27.821.855.740		28.887.548.987	
Totale			141.585.657.016		141.852.388.108
II. Crediti					
1.	Verso clienti:				
	Esigibili entro l'esercizio successivo	112.937.188.758		107.996.379.823	
	Esigibili oltre l'esercizio successivo	56.739.773.082	169.676.961.840	61.069.332.159	169.065.711.982
5.	Verso altri:				
	Esigibili entro l'esercizio successivo	8.043.176.691		10.935.215.435	
	Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.316.230.218	10.359.406.909	5.598.566.681	16.533.782.116
Totale			180.036.368.749		185.599.494.098
III. Disponibilità liquide					
1.	Depositi bancari e postali	206.497.957		200.000.000	
3.	Danaro e valori in cassa	54.718.698		132.217.137	
Totale			261.216.655		332.217.137
Totale attivo circolante (C)			321.883.242.420		327.784.099.343
(D) Ratei e risconti:					
Altri ratei e risconti		4.603.862.223		6.654.024.658	
Totale ratei e risconti (D)			4.603.862.223		6.654.024.658
Totale attivo (A+B+C+D)			372.110.588.839		377.144.679.871

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE: PASSIVO		1998		1997	
(A) Patrimonio netto					
I.	Capitale		60.000.000.000		60.000.000.000
II.	Riserve da sovrapprezzo delle azioni		0		0
III.	Riserve da rivalutazione		2.254.902.720		2.254.902.720
IV.	Riserva legale		1.279.502.197		1.061.054.534
VI.	Riserva straordinaria		4.580.073.777		2.614.044.806
IX.	Utile (perdita) dell'esercizio		3.757.559.440		2.184.476.634
Totale patrimonio netto (A)			71.872.038.134		68.114.478.694
(B) Fondi per rischi e oneri					
3.	Altri	4.313.302.978		3.806.016.296	
Totale fondi per rischi e oneri (B)			4.313.302.978		3.806.016.296
(C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			7.877.367.511		9.866.764.773
(D) Debiti					
3.	Debiti verso banche:				
	Esigibili entro l'esercizio successivo	86.681.462.035		71.284.101.782	
	Esigibili oltre l'esercizio successivo	28.523.323.029	115.204.785.064	35.988.370.948	107.272.472.730
4.	Debiti verso altri finanziatori:				
	Esigibili entro l'esercizio successivo		114.660.909.520		119.536.153.387
6.	Debiti verso fornitori:				
	Esigibili entro l'esercizio successivo		23.261.575.764		20.751.297.775
11.	Debiti tributari:				
	Esigibili entro l'esercizio successivo		1.316.663.563		1.846.441.519
12.	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale:				
	Esigibili entro l'esercizio successivo		1.972.277.986		1.326.463.912
13.	Altri debiti:				
	Esigibili entro l'esercizio successivo	4.339.720.375		6.399.130.993	
	Esigibili oltre l'esercizio successivo	113.227.361	4.452.947.736		6.399.130.993
14.	Debiti verso clienti per volumi da consegnare:				
	Esigibili entro l'esercizio successivo	10.927.065.082		18.350.459.836	
	Esigibili oltre l'esercizio successivo	5.798.818.650	16.725.883.732	5.799.359.277	24.149.819.113
Totale debiti (D)			277.595.043.365		281.281.779.429
(E) Ratei e risconti					
	Altri ratei e risconti	10.452.836.851		14.075.640.679	
Totale ratei e risconti (E)			10.452.836.851		14.075.640.679
Totale passivo (A+B+C+D+E)			372.110.588.839		377.144.679.871
Conti d'ordine:					
	Fidejussioni prestate	15.262.383.240		18.575.662.303	
	Altri conti d'ordine	142.765.796.509		147.212.649.674	
Totale conti d'ordine			158.028.179.749		165.788.311.977

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO		1998		1997	
(A)	Valore della produzione				
1.	Ricavi delle vendite e delle prestazioni		154.563.602.154		151.735.327.040
2.	Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		387.022.959		2.814.248.980
5.	Altri ricavi e proventi:				
	Contributo Ministero Beni Culturali legge 123/80	160.000.000		160.000.000	
	Altri contributi	31.068.362		27.864.225	
	Altri ricavi e proventi	7.530.090.237	7.721.158.599	8.566.653.137	8.754.517.362
	Totale valore della Produzione (A)		162.671.783.712		163.304.093.382
(B)	Costi della produzione				
6.	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		12.823.310.745		10.997.567.134
7.	Per servizi		92.922.991.056		94.509.784.363
8.	Per godimento di beni di terzi		3.690.175.184		3.634.714.700
9.	Per il personale:				
(a)	Salari e stipendi	17.103.615.927		17.333.376.376	
(b)	Oneri sociali	5.515.025.392		6.610.218.784	
(c)	Trattamento di fine rapporto	1.609.685.346		1.523.203.826	
(e)	Altri costi	846.256.245	25.074.582.910	1.524.596.820	26.991.395.806
10.	Ammortamenti e svalutazioni:				
(a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	366.162.098		442.717.022	
(b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.812.131.775		2.892.074.559	
(c)	Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	2.570.032.777	5.748.326.650	8.100.000.000	11.434.791.581
11.	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		653.754.051		626.436.416
12.	Accantonamento per rischi		866.686.445		838.189.103
13.	Altri accantonamenti		2.802.534.527		3.542.837.775
14.	Oneri diversi di gestione				
	Totale costi della produzione (B)		144.582.361.568		152.575.716.878
	Differenza tra valori e costi della produzione (A - B)		18.089.422.144		10.728.376.504
(C)	Proventi e oneri finanziari				
16.	Altri proventi finanziari:				
(d)	Da altri		11.839.154.442		13.906.166.919
17.	Interessi e altri oneri finanziari				
	Verso altri		(16.768.946.888)		(20.264.955.180)
	Totale proventi e oneri finanziari (16+17)		(4.929.792.446)		(6.358.788.261)
(D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie				
	Totale delle rettifiche (18-19)				
(E)	Proventi e oneri straordinari				
20.	Proventi:				
	Altri proventi				
21.	Oneri:				
	Altri oneri		(7.669.964.728)		
	Totale delle partite straordinarie (20-21)		(7.669.964.728)		
	Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-E)		5.489.664.970		4.369.588.243
22.	Imposte su reddito dell'esercizio		(1.732.105.530)		(2.185.111.609)
23.	Risultato dell'esercizio				
26.	Utile (perdita) dell'esercizio		3.757.559.440		2.184.476.634

Relazione della società di revisione

Agli Azionisti dello Istituto della Enciclopedia Italiana fondata da Giovanni Treccani S.p.A.

Abbiamo assoggettato a revisione contabile il bilancio d'esercizio dell'Istituto della Enciclopedia Italiana fondata da Giovanni Treccani S.p.A. al 31 dicembre 1998.

Il nostro esame è stato svolto secondo gli statuiti principi di revisione e, in conformità a tali principi, abbiamo fatto riferimento alle norme di legge che disciplinano il bilancio d'esercizio, interpretate ed integrate dai corretti principi contabili enunciati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Lo stato patrimoniale ed il conto economico presentano a fini comparativi i valori dell'esercizio precedente. Per il giudizio sul bilancio dell'esercizio precedente si fa riferimento alla nostra relazione emessa in data 23 aprile 1998.

A nostro giudizio, il sopra menzionato bilancio nel suo complesso è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico dell'Istituto della Enciclopedia Italiana fondata da Giovanni Treccani S.p.A. per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 1998, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio, richiamate nel secondo paragrafo.

DELOITTE & TOUCHE S.p.A.

f.to Andrea Ruggeri

Socio

Roma, 7 aprile 1999