

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Ammonta a complessivi 931 milioni come da tabella relativa alla movimentazione dei cespiti.

Le quote di ammortamento sono state portate in detrazione dei cespiti dell'attivo.

Accantonamento per rischi

Comprende l'accantonamento dell'importo globale di 1.000 milioni a fronte di oneri per contenziosi legali e per il Fondo Integrazione Pensioni.

Oneri diversi di gestione

Tale voce include:

| | |
|--|------------|
| Compensi agli Amministratori | - |
| Compensi al Sovrintendente | 184 |
| Compensi ai Revisori | 19 |
| Indennità di missione e rimborso spese | 78 |
| Oneri sociali | 40 |
| Spese di rappresentanza | 30 |
| premi di assicurazione | 158 |
| S.I.A.E. | 253 |
| Imposte e tasse | 14 |
| Altre spese generali | 27 |
| | <u>803</u> |

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

I proventi derivano essenzialmente dal rendimento della polizza assicurativa INA - Assitalia stipulata a garanzia del Trattamento di Fine Rapporto per il personale dipendente.

Gli oneri sono costituiti dagli interessi pagati a fronte di anticipazioni bancarie cui si è fatto ricorso nell'esercizio 2000.

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Sono costituiti pressoché interamente da sopravvenienze passive per minori importi riscossi su contributi del Comune di Venezia, della Fondazione Carive e dell'Associazione Veneziana Albergatori.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Sono costituite dalle quote IRAP di competenza dell'esercizio.

Ai sensi dell'art. 25 D.L. 367/96, i proventi derivanti dall'attività della Fondazione sono esclusi dalle imposte sui redditi (IRPEG).

Venezia, 2001

IL SOVRINTENDENTE

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

ALL. 5

Verbale n° 4/2001

Il giorno 10 aprile 2001 alle ore 10,30 si é riunito presso gli uffici della Fondazione Teatro la Fenice di Venezia, il Collegio dei Revisori nelle persone di:

Dr. Angelo Di Mico - Presidente

Rag. Adriano Olivetti - Componente

al fine di redigere la relazione al Bilancio d'esercizio 2000 ai sensi dell'art. 33 del vigente Statuto della Fondazione Teatro La Fenice di Venezia e con riferimento all'art. 2403 del Codice Civile.

Alla data odierna non risulta nominato il terzo componente del Collegio in quanto non ancora designato dalla Regione Veneto.

Relazione del Collegio dei Revisori ai sensi dell'art. 33 del vigente Statuto della Fondazione Teatro La Fenice di Venezia al bilancio 2000

Il Bilancio d'esercizio (sottoposto a revisione e certificazione da parte della Società Pricewaterhousecooper S.p.A.) chiuso al 31 dicembre 2000, redatto dagli Amministratori ai sensi di legge e da questi regolarmente comunicato al Collegio Sindacale, evidenzia un utile di esercizio di L. 1.521.522.451= e si riassume nei seguenti dati:

SITUAZIONE PATRIMONIALE

| | |
|------------------------------|----------------------------|
| - Attivo | Lire 129.495.558.284= |
| | ===== |
| - Passivo | Lire 42.043.890.613= |
| - Capitale sociale e riserve | Lire 85.930.145.220= |
| - Utile di esercizio | Lire <u>1.521.522.451=</u> |
| | Lire 129.495.558.284= |
| | ===== |

CONTO ECONOMICO

| | |
|--|---------------------|
| - Differenza tra valore e costi della produzione | Lire 2.644.068.785= |
| - Proventi ed oneri finanziari e rettifiche di valore di att. finanziarie | Lire 134.378.910= |
| - Proventi ed oneri straordinari | Lire -433.333.244= |

| | |
|----------------------|---------------------|
| - Imposte | Lire -823.592.000= |
| - Utile di esercizio | Lire 1.521.522.451= |
| | ===== |

Il controllo sul bilancio è stato svolto secondo le norme di legge che disciplinano il bilancio di esercizio.

Sulla base dei controlli espletati e degli accertamenti eseguiti si rileva che detto bilancio corrisponde alle risultanze della contabilità sociale e che, per quanto riguarda la forma e il contenuto, esso è stato redatto secondo la vigente normativa con l'applicazione dei criteri esposti nella Nota integrativa predisposta dal Consiglio di Amministrazione.

In merito ai criteri di valutazione del patrimonio sociale seguiti dagli Amministratori si osserva quanto segue:

- a) le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al valore determinato dalla stima dei periti al 1° gennaio 1999 aumentato del costo degli investimenti correnti 1999 e 2000, dedotto l'ammortamento;
- b) gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono stati calcolati in base a piani che tengono conto della prevedibile durata e intensità dell'utilizzo futuro dei beni;
- c) le immobilizzazioni immateriali sono rappresentate dal diritto d'uso degli immobili. L'importo iscritto in bilancio è pari a quello determinato dalla stima dei periti al 1° gennaio 1999. Il valore del diritto d'uso dal contenuto patrimoniale figurativo e non sostanziale, trova correlazione nel patrimonio netto con una riserva indisponibile di pari valore che evidenzia l'inutilizzabilità di detta riserva al fine di coperture di eventuali perdite future;
- d) i crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo;
- e) il fondo trattamento di fine rapporto è stato determinato in misura corrispondente a quella prevista dalle disposizioni legislative e contrattuali che regolano il rapporto di lavoro dei dipendenti;
- f) i ratei e risconti sono stati calcolati in base al principio della competenza temporale;
- g) non si sono verificati casi eccezionali che abbiano imposto di disapplicare singole norme di legge in ordine alle valutazioni.

La nota integrativa contiene quanto prescritto dall'articolo 2427 del Codice Civile.

In conclusione il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio d'esercizio 2000.

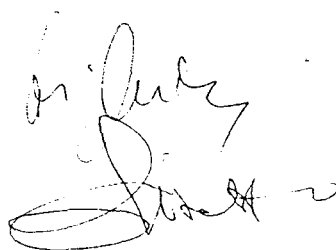
La seduta ha termine alle ore 12,30.

Il presente verbale dovrà essere trasmesso alla Corte dei Conti - Sezione Controllo Enti - a norma dell'art. 5 della legge 21/3/1958, n° 259 entro quindici giorni dalla stesura nonché al Ministero per i Beni e le Attività Culturali - Dipartimento dello Spettacolo e al Ministero del Tesoro - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza, ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 367/1996.

Letto, confermato e sottoscritto

Dr. Angelo Di Mico - Presidente

Rag. Adriano Olivetti- Componente

The image shows two handwritten signatures in black ink. The top signature is more fluid and cursive, while the bottom signature is more structured and includes a large loop at the end. Both signatures appear to be in the right margin of the document.

PAGINA BIANCA

BILANCIO DI ESERCIZIO

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE - A T T I V O

| | | 31/12/1999 | 31/12/2000 |
|----|---|-----------------|-----------------|
| A) | Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | 882.000.000 | 102.000.000 |
| B) | Immobilizzazioni | | |
| | I. <i>Immateriali</i> | | |
| | 7) Altre | 86.880.000.000 | 86.880.000.000 |
| | | 86.880.000.000 | 86.880.000.000 |
| | II. <i>Materiali</i> | | |
| | 2) Impianti e macchinario | 525.205.666 | 831.150.716 |
| | 3) Attrezzature industriali e commerciali | 2.408.675.200 | 2.583.924.227 |
| | 4) Altri beni | 13.261.246.997 | 13.219.415.863 |
| | | 16.195.127.863 | 16.634.490.806 |
| | III. <i>Finanziarie</i> | | |
| | 2) Crediti: | | |
| | d) verso altri (esigibili oltre 12 mesi) | 6.737.474.925 | 6.628.422.943 |
| | | 6.737.474.925 | 6.628.422.943 |
| | <i>Totale immobilizzazioni</i> | 109.812.602.788 | 110.142.913.749 |
| C) | Attivo circolante | | |
| | I. <i>Rimanenze</i> | - | - |
| | II. <i>Crediti</i> | | |
| | 1) Verso clienti | 2.678.520.548 | 3.436.371.326 |
| | 5) Verso altri | 18.312.443.354 | 15.626.943.209 |
| | | 20.990.963.902 | 19.063.314.535 |
| | III. <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i> | - | - |
| | IV. <i>Disponibilità liquide</i> | - | - |
| | <i>Totale attivo circolante</i> | 20.990.963.902 | 19.063.314.535 |
| D) | Ratei e risconti | | |
| | vari | 43.330.000 | 187.330.000 |
| | <i>Totale attivo</i> | 131.728.896.690 | 129.495.558.284 |

| PATRIMONIO NETTO E PASSIVO | | 31/12/1999 | 31/12/2000 |
|-----------------------------------|--|------------------------|------------------------|
| A) | Patrimonio netto | | |
| I. a | Patrimonio disponibile della Fondazione | 2.506.249.296 | 2.557.249.296 |
| I. b | Riserva indisponibile | 86.880.000.000 | 86.880.000.000 |
| VIII. | Utili (perdite) portati a nuovo | - | (3.507.104.076) |
| IX. | Utile (perdita) d'esercizio | (3.507.104.076) | 1.521.522.451 |
| | Totale | 85.879.145.220 | 87.451.667.671 |
| B) | Fondi per rischi e oneri | | |
| 3) | Altri | 2.421.320.000 | 2.782.706.036 |
| | Totale | 2.421.320.000 | 2.782.706.036 |
| C) | Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 10.692.947.775 | 11.161.809.154 |
| D) | Debiti | | |
| 3) | Debiti verso banche | 3.750.560.733 | 2.352.498.200 |
| 4) | Debiti verso altri finanziatori <i>(oltre 12 mesi)</i> | 6.427.188.738 | 6.427.188.738 |
| 6) | Debiti verso fornitori | 3.004.327.092 | 4.487.710.885 |
| 11) | Debiti tributari | 1.302.542.523 | 1.468.078.023 |
| 12) | Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 1.236.186.929 | 1.275.625.104 |
| 13) | Altri debiti | 3.362.714.044 | 2.067.096.293 |
| | Totale | 19.083.520.059 | 18.078.197.243 |
| E) | Ratei e risconti | | |
| - | vari | 13.651.963.636 | 10.021.178.180 |
| | <i>Totale passivo</i> | 45.849.751.470 | 42.043.890.613 |
| | <i>Totale patrimonio netto e passivo</i> | 131.728.896.690 | 129.495.558.284 |

CONTO ECONOMICO

31/12/1999

31/12/2000

| | | | | | |
|-----------|---|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| A) | Valore della produzione | | | | |
| 1) | Ricavi delle vendite e delle prestazioni | | 4.340.617.297 | | 3.717.742.580 |
| 5) | Altri ricavi e proventi: | | | | |
| - | vari | 668.644.903 | | 412.845.839 | |
| - | contributi in conto esercizio | 42.582.446.496 | 43.251.091.399 | 47.680.898.474 | 48.093.744.313 |
| | <i>Totale valore della produzione</i> | | 47.591.708.696 | | 51.811.486.893 |
| B) | Costi della produzione | | | | |
| 6) | Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | | 747.248.588 | | 748.791.008 |
| 7) | Per servizi | | 14.475.511.652 | | 15.637.712.872 |
| 8) | Per godimento di beni di terzi | | 842.685.875 | | 1.604.916.728 |
| 9) | Per il personale: | | | | |
| a) | Salari e stipendi | 21.081.861.468 | | 21.031.794.455 | |
| b) | Oneri sociali | 5.360.606.638 | | 4.549.309.175 | |
| c) | Trattamento di fine rapporto | 1.527.133.589 | | 1.639.648.860 | |
| e) | Altri costi | 724.070.345 | 28.693.672.040 | 1.221.954.664 | 28.442.707.154 |
| 10) | Ammortamenti e svalutazioni: | | | | |
| b) | Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 709.955.641 | 709.955.641 | 931.469.810 | 931.469.810 |
| 12) | Accantonamenti per rischi | | 350.000.000 | | 1.000.000.000 |
| 14) | Oneri diversi di gestione | | 855.612.179 | | 801.820.536 |
| | <i>Totale costi della produzione</i> | | 46.674.685.975 | | 49.167.418.108 |
| | Differenza tra valore della produzione (A-B) | | 917.022.721 | | 2.644.068.785 |

| | | 31/12/1999 | | 31/12/2000 | |
|-----------|---|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| C) | Proventi e oneri finanziari | | | | |
| 16) | Altri proventi finanziari: | | | | |
| - | altri | 385.616.673 | 385.616.673 | 322.935.785 | 322.935.785 |
| | | | 385.616.673 | | 322.935.785 |
| 17) | Interessi passivi e altri oneri finanziari: | | | | |
| - | altri | (448.128.635) | (448.128.635) | (188.556.875) | (188.556.875) |
| | Totale proventi e oneri finanziari | | (62.511.962) | | 134.378.910 |
| D) | Rettifiche di valore di attività finanziarie | | | | |
| E) | Proventi e oneri straordinari | | | | |
| 21) | Oneri: | | | | |
| - | vari | (3.491.814.835) | (3.491.814.835) | (433.333.244) | (433.333.244) |
| | <i>Totale delle poste straordinarie</i> | | (3.491.814.835) | | (433.333.244) |
| | Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E) | | (2.637.304.076) | | 2.345.114.451 |
| 22) | Imposte sul reddito dell'esercizio | | (869.800.000) | | (823.592.000) |
| 23) | Utile (Perdita) dell'esercizio | | (3.507.104.076) | | 1.521.522.451 |

RENDICONTO FINANZIARIO

(valori espressi in milioni di lire)

| | anno 1999 | anno 2000 |
|--|-----------------|----------------|
| Posizione finanziaria a breve: iniziale | (12.800) | (3.751) |
| Aree gestionali | | |
| Gestione Reddituale | | |
| Flusso di capitale circolante netto gestione operativa | 2.485 | 4.892 |
| Variazione del capitale circolante netto operativo | 9.634 | (5.869) |
| Pagamenti Fondo T.F.R. | (712) | (1.171) |
| Flusso monetario della gestione operativa | 11.407 | (2.148) |
| Proventi patrimoniali e finanziari | - | - |
| Oneri finanziari | (300) | - |
| gestione straordinaria | (3.455) | (800) |
| A) Flusso monetario gestione reddituale | 7.652 | (2.948) |
| Gestione Attività di Investimento | | |
| * Acquisizione / vendita di Immobilizzazioni materiali e immateriali | (1.111) | (1.372) |
| Gestione immobilizzazioni finanziarie | | |
| * Acquisizione / vendita di titoli | | |
| * Aumento / diminuzione di crediti finanziari | 1 | 109 |
| B) Flusso monetario Attività di Investimento | (1.110) | (1.263) |
| Gestione Attività di Finanziamento | | |
| Gestione del capitale di terzi | | |
| * accensioni / rimborsi di finanziamenti a medio-lungo termine | 1.349 | 201 |
| Gestioni del capitale proprio | | |
| * aumenti / diminuzioni | 1.158 | 5.058 |
| C) Flusso monetario Attività di Finanziamento | 2.507 | 5.259 |
| Totale flussi monetari | 9.049 | 1.048 |
| Variazione posizione finanziaria a breve | (9.049) | (1.399) |
| Posizione finanziaria a breve: finale | (3.751) | (2.352) |