

PARTE B: INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE E SUL CONTO ECONOMICO**STATO PATRIMONIALE ATTIVO**

(tutte le cifre sono espresse in migliaia di Euro)

Sezione 1 - Attivi immateriali (Voce B)

- 1 - Provvigioni di acquisizione da ammortizzare su cessioni legali
 5 - Altri costi pluriennali

31.12.06	31.12.05	Variazioni
1.367	22.434	(21.067)
1.224	22.098	(20.874)
143	336	(193)

- 1) - La voce è relativa al residuo delle provvigioni di acquisizione da ammortizzare, dopo le transazioni effettuate, e rappresenta il credito ancora in essere su portafogli trasferiti ad altre compagnie non ancora individuate.
 5) - La voce altri costi pluriennali, si riferisce ai prodotti di software che si ammortizzano in conto.

Sezione 2 - Investimenti (Voce C)

- 1 - TERRENI E FABBRICATI
 1 - Immobili destinati all'esercizio dell'impresa
 2 - Immobili ad uso di terzi

31.12.06	31.12.05	Variazioni
150.490	185.925	(35.435)
13.576	14.006	(430)
136.915	171.919	(35.004)

- 1) - Il valore dell'immobile destinato all'esercizio dell'impresa è variato per effetto dell'ammortamento, effettuato in base all'aliquota ordinaria del 3%.
 2) - Gli immobili ad uso di terzi non vengono ammortizzati in quanto i lavori di manutenzione e miglioria mantengono il loro valore inalterato nel tempo. Nel presente esercizio non si è proceduto alla capitalizzazione di costi sostenuti per interventi manutentivi in quanto gli stessi non hanno determinato alcun aumento di redditività, né incremento della vita utile dei beni immobili interessati.

Le variazioni nell'esercizio sono indicate nell'allegato 4. In un allegato specifico sono indicati analiticamente tutti gli immobili di proprietà ad uso di terzi.

- III - ALTRI INVESTIMENTI FINANZIARI
 3 - Obbligazioni e altri titoli a reddito fisso
 a) quotati
 b) non quotati
 4 - Finanziamenti
 a) Prestiti con garanzia reale

31.12.06	31.12.05	Variazioni
118.634	293.331	(174.697)
112.875	287.465	(174.590)
5.139	5.139	(0)
620	727	(107)

3 - Obbligazioni e altri titoli a reddito fisso

Nella tabella che segue vengono riportati i valori relativi la movimentazione del portafoglio mobiliare, con indicazione del valore di bilancio, dello scarto di emissione e dello scarto di negoziazione.

(Valori in milioni di euro)

	Saldo 31.12.05	Acquisti	Vendite	Rimborsi	Plus/Minus da val.ni	Scarto di emis/neg	Saldo 31.12.06
Quotati	287	171	340	5	0	0	113
Non Quotati	5						5
TOTALI	292	171	340	5	0	0	118

Non sono state indicate per effetto degli arrotondamenti le minus da valutazione pari a 0,095 mln di € e gli scarti di emissione pari a 0,072 mln di €.

Per i soggetti emittenti le obbligazioni di cui alla voce C. III. 3 si veda il dettaglio analitico.

Il trading dell'attivo circolante ha prodotto circa 1,1 mln di € di plusvalenze e circa 0,7 mln di € di minusvalenze.

Tutti i titoli fanno parte dell'attivo circolante, la ripartizione in base all'utilizzo durevole delle obbligazioni e degli altri titoli a reddito fisso è riportata nell'apposita sezione dell'Allegato 8.

4 - Finanziamenti**a) Prestiti con garanzia reale**

Si riferiscono essenzialmente a mutui e prestiti erogati al personale in base ad accordi contrattuali. (allegato 10).

7 - Investimenti finanziari diversi

Alla data del 31 dicembre 2006 non sono in essere operazioni di pronti contro termine con scadenza nel 2007.

Sezione 5 - Crediti (Voce E)

III - Crediti derivanti da operazioni da riass.ne nei confronti di:

1 - Compagnie di ass.ne e riass.ne

III - Altri crediti

31.12.06	31.12.05	Variazioni
15.053	31.736	(16.683)
0	8	(8)
15.053	31.728	(16.675)

III) - La voce "Altri crediti" risulta così composta:

Altri crediti verso l'Erario

Crediti per morosità

Affitti in corso di riscossione

Crediti verso amministratori immobili

Rapporti contabili con le gestioni separate

Crediti verso compagnie (INA) per T.F.R. in polizza

Crediti verso INA

Verso acquirenti

Altri

Fondo svalutazione crediti

31.12.06	31.12.05	Variazioni
1.222	12.218	(10.996)
6.817	8.472	(1.655)
19	24	(5)
7.527	10.561	(3.034)
1.628	814	814
1.098	1.193	(95)
0	2.003	(2.003)
171	172	(1)
4.839	4.375	464
(8.268)	(8.104)	(164)
15.053	31.728	(15.695)

La voce "Altri crediti verso l'erario" è così composta:

Iva a rimborso per noleggio auto

Invim su vendite per istanze di rimborso

Irap c/acconti

Crediti per bolli su quietanze

Imposte anticipate

Acconto Iva

31.12.06
4
9
24
25
528
632
1.222

Le imposte anticipate, in applicazione del principio contabile n. 25 del consiglio nazionale dei dottori commercialisti e del consiglio nazionale dei ragionieri modificato dall'O.I.C. in data 30 maggio 2005, comprende le differenze temporanee tra reddito imponibile e reddito civilistico per la costituzione dei

fondi o del loro ampliamento e che danno luogo ad ammontari imponibili nell'esercizio in cui si rilevano ed ad una futura riduzione dell'imponibile fiscale per il loro utilizzo.

I crediti per morosità si riferiscono a fitti per il cui recupero è stata o sarà istituita pratica legale.

Gli affitti in corso di riscossione si riferiscono a fitti, in gran parte relativi al mese di dicembre 2006, non ancora incassati, su cui non esistono dubbi di esigibilità.

I crediti verso gli amministratori degli immobili si riferiscono a partite di credito da compensare con partite di debito, e sono relativi: alle resocontazioni contabili per incasso fitti e spese sostenute per conto Consap, e a revisioni, che si stanno completando, relative alle gestioni immobiliari non più in essere per risoluzioni di contratto.

I rapporti contabili con le gestioni separate contengono i crediti per concessioni/convenzioni e sono così composti:

	31.12.06
Fondo garanzia vittime della strada	891
Fondo garanzia per le vittime della caccia	11
Fondo solidarietà vittime usura	123
Fondo solidarietà vittime della mafia	25
Fondo solidarietà acquirenti immobili	372
Ania per stanza di compensazione	206
	1.628

La voce "Crediti verso acquirenti" contiene importi da riconciliare con i versamenti effettuati per prenotazioni e caparre, iscritti nei debiti verso acquirenti.

La voce "Altri" risulta così composta:

Fatture da emettere	1.152
Clients per fatture da riscuotere	2.366
Depositi cauzionali in contanti	18
Verso impiegati	74
Anticipi C/Fondo Solidarietà Acquirenti Immobili	48
B.N.P. Paribas	826
Crediti vari	355
TOTALE	4.839

Le fatture da emettere sono relative alle vendite effettuate per conto del Ministero della Difesa con cui si sta completando la revisione contabile. Sono relative sia a beni venduti o congruiti per conto del Ministero, che al recupero, nei confronti dei partners, di costi sostenuti per le vendite stesse.

I clienti per fatture da riscuotere sono i seguenti:

Ministero della Difesa	1.969
Risorse per Roma	140
Pool Professional s.r.l.	9
Fondo assistenza per i finanzieri	105
Lloyd nazionale in l.c.a.	42
Fintecna Spa	65
Ministero dell'Economia e delle Finanze	36
TOTALE	2.366

Con il Ministero della Difesa, come precedentemente enunciato, si stanno completando le procedure contabili amministrative, per la definizione finanziaria delle partite. La determinazione dei conti consentirà anche la chiusura delle partite debitorie e creditorie con le società Risorse per Roma, Pool Professional s.r.l. e Condif che hanno collaborato con Consap alla vendita dei beni immobili di proprietà del Ministero della Difesa.

Il credito nei confronti di B.N.P. Paribas è relativo alla maturazione dell'interessi legali sul credito d'imposta ceduto alla Banca predetta. L'importo sarà saldato al momento dell'incasso del credito e dei relativi interessi maturati sullo stesso.

I crediti vari contengono i crediti acquistati dalla Globo lca per 0,142 mln e il residuo importo è relativo a crediti nei confronti del Fondo di previdenza ex addetti imposte di consumo per ritenuta d'acconto su anticipazioni versata in più e che sarà recuperata in sede di liquidazione.

A fronte dei crediti è costituito un Fondo svalutazione pari a 8,268 mln di €, di cui 6,355 mln di € a copertura delle morosità accertate, di dubbia esigibilità, nei confronti degli inquilini degli stabili di proprietà; 1,77 mln di € a fronte dei crediti vantati nei confronti del Ministero della Difesa per le provvigioni e il recupero delle spese inerenti le vendite dei beni dello stesso Ministero, 0,143 mln di € a copertura dei crediti acquistati dalla Globo lca.

Nel corso del 2006 il fondo è stato utilizzato per mln 0,3 di € a fronte di crediti inesigibili relativi a fitti di unità immobiliari e a fine esercizio si è proceduto ad un accantonamento netto di circa 0,5 mln di €. La voce crediti viene pertanto rettificata dell'importo del Fondo.

Sezione 6 - Altri elementi dell'attivo (Voce F)

I - Attivi materiali e scorte

1 - Mobili, macchine d'ufficio e mezzi di trasporto interno

II - Disponibilità liquide

1 - Depositi bancari e conti correnti postali

2 - Assegni e consistenza di cassa

IV - Altre attività

2 - Attività diverse

31.12.06	31.12.05	Variazioni
5.123	6.472	(1.349)
154	285	(131)
4.540	5.486	(946)
10	10	0
419	691	(272)

1.1) - Gli attivi materiali vengono iscritti al valore residuo da ammortizzare.

La loro variazione nell'esercizio è sintetizzata nel seguente prospetto:

	Saldo 31.12.05	acquisti	vendite	Amm.to dell'anno	Saldo 31.12.06
Mobili, macchine d'ufficio e mezzi di trasporto interni	285	32		163	154

IV.2) - La voce attività diverse è composta da partite in sospeso che troveranno collocazione nel futuro esercizio.

Sezione 7 - Ratei e risconti (Voce G)

	31.12.06	31.12.05	Variazioni
1 - Per interessi	1.281	2.904	(1.623)
3 - Altri ratei e risconti	1.230	2.871	(1.641)
	51	33	18

1) - La voce "ratei per interessi" comprende esclusivamente i ratei per interessi su titoli.

3) - "Altri ratei e risconti" sono relativi a compensi relativi al service verso Commissari Liquidatori maturati nel 2006.

Non esistono ratei e risconti riferibili ad esercizi oltre il prossimo.

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

*(tutte le cifre sono espresse in migliaia di Euro)***Sezione 8 - Patrimonio netto**

	31.12.06	31.12.05	Variazioni
	127.207	150.569	(23.362)
I - Capitale sociale sottoscritto o fondo equivalente	5.200	5.200	0
IV - Riserva legale	14.757	12.292	2.465
VII - Altre Riserve	85.613	83.792	1.821
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	21.637	49.285	(27.648)

Prospetto delle voci di Patrimonio netto per movimentazioni successive

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre riserve	Risultato di esercizio	Totale
Patrimonio netto all'01-01-2005	5.200	6.843	34.238	109.004	155.285
Destinazione del risultato di esercizio					
- attribuzione di dividendo				(54.000)	(54.000)
- altre destinazioni				(55.004)	(55.004)
Altre variazioni					
- destinazione utile di esercizio		5.450	49.554		55.004
Risultato di esercizio 2005				49.285	49.285
Patrimonio netto al 31-12-2005	5.200	12.293	83.792	49.285	150.570
Destinazione del risultato di esercizio					
- attribuzione di dividendo				(45.000)	(45.000)
- altre destinazioni				(4.285)	(4.285)
Altre variazioni					
- destinazione utile di esercizio		2.464	1.821		4.285
Risultato di esercizio 2006				21.637	21.637
Patrimonio netto al 31-12-2006	5.200	14.757	85.613	21.637	127.207

Prospetto di Utilizzabilità delle poste di voci di Patrimonio netto

Natura/Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzo	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre esercizi precedenti	
				per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale Sociale	5.200	—	—		
Riserve di capitale					
- Fondo plus conf. sosp. imposta	12	A,B,C	12		
Riserve di utili					
- Riserva legale (*)	1.040	B	—		
- Riserva legale (**)	13.717	A,B,C	13.717		
- Riserva disponibile	33.275	A,B,C	33.275		
- Riserva straordinaria	52.301	A,B,C	52.301		
- Riserva speciale ex art. 13 c. 6 DL 124/93	25	A,B,C	25		
Totale	105.570		99.330		
Quota non distribuibile (***)			143		
Residua quota distribuibile			99.187		

Legenda:

A: per aumento di capitale

B: per copertura perdite

C: per distribuzione all'Azionista

(*) fino ad un quinto del capitale sociale;

(**) quota eccedente un quinto del capitale sociale;

(***) rappresenta la quota non distribuibile destinata a copertura dei costi pluriennali non ancora ammortizzati.