

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Complessivamente espone un aumento di 1.540,2 rispetto all'anno precedente, come da prospetto di dettaglio n. 34.

Interessi e commissioni a controllate - 3,8

Il conto, non presente nel precedente esercizio, espone l'ammontare degli interessi riconosciuti alla controllata Toremar in relazione alla cessione del credito di imposta per 753,4 effettuata nel corso dell'esercizio 1996.

Interessi e commissioni a controllanti - 27.093,9

Il conto risulta decrementato di 2.422,3 in conseguenza delle seguenti variazioni:

	1996	1995	Variazioni
Interessi su debiti:			
• a breve v/Finmare	590,5	5.064,5	- 4.474,0
• a medio-lungo v/Finmare	20.156,9	16.794,3	+ 3.362,6
• a medio-lungo v/IRI	4.849,3	6.080,3	- 1.231,0
Commissioni:			
• a Finmare	927,8	998,9	- 71,1
• a IRI	569,4	578,2	- 8,8
	27.093,9	29.516,2	- 2.422,3

Interessi e commissioni ad altri ed oneri vari - 36.949,9

La diminuzione di 3.193,2 rispetto all'esercizio precedente, come indicato anche dal prospetto di dettaglio n. 35, deriva dalle seguenti variazioni:

	1996	1995	Variazioni
Interessi su debiti a breve v/banche	8.990,1	8.605,4	+ 384,7
Interessi su debiti a medio-lungo verso istituti di credito	27.735,5	30.705,8	- 2.970,3
Interessi su debiti verso fornitori	5,6	252,8	- 247,2
Interessi su altri debiti	9,5	61,1	- 51,6
Oneri di cambio	113,4	362,6	- 249,2
Commissioni/spese accessorie	95,8	155,4	- 59,6
Totale	36.949,9	40.143,1	- 3.193,2

RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE - 680,0

Svalutazioni di partecipazioni - 680,0

Nel conto figura la svalutazione delle partecipazioni in Sigma per 680,0 come evidenziato nel prospetto di dettaglio n.36; espone una riduzione di 110,0.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**- 1.661,9**

Nel prospetto n. 37 vengono fornite dettagliate informazioni sulla composizione e i movimenti del conto.

*Sopravvenienze ed insussistenze attive**4.500,3*

Nel conto sono affluite due rate del rimborso decennale degli sgravi contributivi INPS (2.175,2); le quote di contributi ex lege 234/89 rilevate nell'esercizio, ma maturate in anni precedenti (50,9); i contributi di cui all'art. 1 legge 343/1995 per gli allievi ufficiali imbarcati nell'anno 1995 (368,1) ed altre sopravvenienze (1.906,1).

Sono stati inoltre richiesti al Fondo sociale europeo contributi per le attività formative svolte negli anni 1993-1995 per 445,2. l'importo riconosciuto sarà rilevato tra i proventi della Società nell'esercizio in cui sarà effettivamente erogato.

Evidenzia complessivamente una diminuzione di 6.303,7 rispetto al 1995.

Altri proventi straordinari

—

La voce evidenzia una riduzione di 25,5 rispetto al precedente esercizio.

*Imposte relative ad esercizi precedenti**- 11,4*

Il conto espone un incremento di 1,1.

*Sopravvenienze e insussistenze passive**- 3.580,6*

La posta - che presenta complessivamente un aumento di 2.032,0 - include l'importo di 2.175,2 versato alla Pubblica Amministrazione a fronte del pari ammontare riconosciuto dall'INPS a titolo di rimborso decennale degli sgravi contributivi e rilevato tra le sopravvenienze attive.

*Altri oneri straordinari**- 2.570,0*

Il conto accoglie l'ammontare delle mensilità aggiuntive corrisposte al personale navigante ed amministrativo posto in pensionamento anticipato ai sensi della legge 5 maggio 1989 n.160 e del Dm 10 ottobre 1989 (948,0); l'imposta straordinaria sul patrimonio netto dovuta ai sensi del Dl 394/92 (1.274,9) ed altri oneri straordinari (347,1). Complessivamente espone un incremento di 68,7.

*Imposte sul reddito dell'esercizio**14.848,1*

Nel conto, che presenta un aumento di 3.030,9, figurano le imposte irpeg ed ilor di competenza dell'esercizio 1996.

UTILE DELL'ESERCIZIO**9.420,0**

Rispetto al precedente esercizio, l'utile del 1996 risulta incrementato di 2.469,6.

BILANCIO

DELL'ESERCIZIO

1996

PROSPETTI DI DETTAGLIO

DELLA NOTA INTEGRATIVA

Prospetto
di dettaglio n. 1

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

(Valori in milioni di lire)

	31.12.1995				
	Costo	Rivaluta- zioni	Svaluta- zioni	Ammorta- menti	Valore a bilancio
Diritti brevetto industriale e utilizz. opere dell'ingegno	578,1			358,3	219,8
Immobilizzazioni in corso ed acconti					0,0
Altre					
• spese adattam./miglioria su immobili di terzi	137,3			34,3	103,0
• spese ristrutturazione/ trasferimento CED	1.570,0			523,3	1.046,7
	2.285,4	0,0	0,0	915,9	1.369,5

(1) Di cui:

- costo
- rivalutazioni
- svalutazioni
- ammortamenti

Prospetto
di dettaglio n. 3

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E RELATIVI FONDI DI AMMORTAMENTO

(Valori in milioni di lire)

	31.12.1995				
	Costo	Rivaluta- zioni	Svaluta- zioni	Ammorta- menti- (1)	Valore a bilancio
Terreni e fabbricati industriali	13.704,8	18.016,8		7.932,3	23.789,3
Impianti e macchinario	1.370.820,2	112.906,0		741.873,2	741.853,0
Attrezzature industriali e commerciali	13.257,9			7.963,5	5.294,4
Altri beni	14.695,4			13.953,0	742,4
Immobilizzazioni in corso ed acconti					0,0
	1.412.478,3	130.922,8	0,0	771.722,0	771.679,1

(1) Di cui anticipati

(2) Di cui:

- costo
- rivalutazioni
- svalutazioni
- ammortamenti

(3) Di cui:

- legge 74/1952
- " 576/75
- " 72/1983
- " 413/1991
- Art.2425 3° c.c.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO					31.12.1996				
Acquisizioni/ capitalizz.	Riclas- sifiche (1)	Alienaz. radiazioni (1)	Svalutaz.(-) riprist. di valore(+)	Ammorta- menti	Costo	Rivaluta- zioni	Svaluta- zioni	Ammorta- menti	Valore a bilancio
17,2				133,2	532,9			+29,1	103,8
									0,0
				34,3	137,3			68,6	68,7
				5234	1.570,0			1 046,7	523,3
17,2	0,0	0,0	0,0	690,9	2.240,2	0,0	0,0	1.544,4	695,8
	0,0	62,4							
	0,0	0,0							
	0,0	0,0							
		(62,4)							
	0,0	0,0							

VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO					31.12.1996				
Acquisiz. capitalizz.	Riclas- sifiche (2)	Alienaz. radiazioni (1) (2)	Svalutaz.(-) riprist. di valore(+)	Ammorta- menti (1)	Costo	Rivaluta- zioni (3)	Svaluta- zioni	Ammorta- menti (1)	Valore a bilancio
107.600,0				951,7 68.534,9	13.704,8 1.478.420,2	18.016,8 112.906,0		8.884,0 810.408,1	22.837,6 780.918,1
2.111,9 856,1		31,1		2.035,5 340,4	13.529,4 15.468,9			8.158,6 14.241,9	5.370,8 1.227,0
110.528,1					110.528,1				110.528,1
221.096,1	0,0	31,1	0,0	71.862,5	1.631.651,4	130.922,8	0,0	841.692,6	920.881,6
		0,0		0,0				0,0	
		1.923,0							
		0,0							
		0,0							
		(1.891,9)							
	0,0	31,1							
					120,9				
					12.614,0				
					101.543,7				
					1.179,9				
					15.464,3				
					130.922,8				

Prospetto
di dettaglio n. 4

31.12.1995

**PARTECIPAZIONI
DELLE
IMMOBILIZZAZIONI
FINANZIARIE
E VERSAMENTI
IN C/PARTICIPAZIONI**

(Valori in milioni di lire)

	Costo	Rivaluta- zioni	Svaluta- zioni	Valore a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate:				
• Caremar	6.704,2			6.704,2
• Siremar	14.401,7			14.401,7
• Toremar	7.135,4			7.135,4
• Saremar	5.651,0			5.651,0
	33.892,3	0,0	0,0	33.892,3
Partecipazioni in altre imprese				
• Interporto Riv. Scivvia	50,9			50,9
• Ifap-Iri	151,4		(141,9)	9,5
• Stoà	56,2			56,2
• Sigma	4.890,0		(2.342,9)	2.547,1
	5.148,5	0,0	(2.484,8)	2.663,7
	39.040,8	0,0	(2.484,8)	36.556,0
Versamenti in c/partecipazioni				
• Ifap-In	216,7			216,7
	216,7	0,0	0,0	216,7

Prospetto
di dettaglio n. 5

**ELENCO
PARTECIPAZIONI
IN IMPRESE
CONTROLLATE
E COLLEGATE**

(Valori in milioni di lire)

	Sede	Capitale
Imprese controllate:		
• Caremar	Napoli	10.500,0
• Siremar	Palermo	14.740,0
• Toremar	Livorno	10.600,0
• Saremar	Cagliari	2.500,0

(1) Risultante dal bilancio al 31.12.96

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO					31.12.1996			
Acquisizioni	Riclassifiche	Alienazioni	Svalutaz. (-) Ripr. val. (+)	Ricostituz. di capitale	Costo	Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore a bilancio
					6.704,2			6.704,2
					14.401,7			14.401,7
					7.135,4			7.135,4
					5.651,0			5.651,0
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	33.892,3	0,0	0,0	33.892,3
					50,9			50,9
					151,4		(141,9)	9,5
					56,2			56,2
			(680,0)		4.890,0		(3.022,9)	1.867,1
0,0	0,0	0,0	(680,0)	0,0	5.148,5	0,0	(3.164,8)	1.983,7
0,0	0,0	0,0	(680,0)	0,0	39.040,8	0,0	(3.164,8)	35.876,0
110,0					326,7			326,7
110,0	0,0	0,0	0,0	0,0	326,7	0,0	0,0	326,7

Patrimonio netto (1)	Utile (perdita) (1)	Quota partecipazione (%)	Corrispondente p.n. di bilancio (A)	Valore di carico (B)	Eccedenze (B - A)
14.261,4	1.217,8	51,49 %	7.343,2	6.704,2	0,0
32.856,9	4.529,6	51,49 %	16.918,0	14.401,7	0,0
15.180,6	1.213,8	51,49 %	7.816,5	7.135,4	0,0
11.716,2	433,0	51,00 %	5.975,3	5.651,0	0,0
				33.892,3	

Prospetto
di dettaglio n. 6

CREDITI (delle immobilizzazioni finanziarie)

(Valori in milioni di lire)

		31.12.1995			
Voci/sottovoci	Importo nominale residuo	Rivaluta- zioni	Svaluta- zioni "in conto"	Fondi svalutazione (1)	Valore a bilancio (2)
Verso altri:					
• Stato ed altri enti pubblici per sovvenzioni e contributi	161.823,3				161.823,3
• altri	193,0			158,5	34,5
	162.016,3	0,0	0,0	158,5	161.857,8
(1) di cui per interessi di mora				0,0	
(2) di cui per versamenti in c/partecipazioni a titolo oneroso					0,0

Prospetto
di dettaglio n. 9

CREDITI (dell'attivo circolante)

(Valori in milioni di lire)

		31.12.1995	
Verso clienti		39.185,5	
• fondo svalutazione crediti (-)		(1.145,4)	
• fondo svalutazione crediti per interessi di mora (-)		0,0	
Verso imprese controllate		4.179,3	
Verso controllanti		218,6	
Verso altri:			
• Stato ed altri enti pubblici per sovvenzioni e contributi		657,8	
• agenzie e uffici viaggi		13.169,4	
• fondo svalutaz. crediti (-)		(1.604,6)	
• enti previdenziali ed assistenziali		2.966,4	
• fondo svalutaz. enti previdenziali/assistenziali		0,0	
• erario		27.654,3	
• altri		16.466,7	
• fondo svalutaz. crediti (-)		(684,4)	
		101.063,6	

(1) Di cui per rivalutazioni

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO						31.12.1996				
Erogazioni	Riclas- sifiche	Rimborsi	Rinegozia- zioni	Sval. in conto (-) Ripr. di val. (+)	Acc. ai fondi (-) Ripr. di val. (+)	Importo nominale residuo	Rivaluta- zioni	Svaluta- zioni in conto (-)	Fondi svalutazione (1)	Valore a bilancio (2)
451,9 10,8		35.256,4				127.018,8 203,8			158,5	127.018,8 45,3
462,7	0,0	35.256,4	0,0	0,0	0,0	127.222,6	0,0	0,0	158,5	127.064,1
									0,0	
										0,0

VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO				31.12.1996	
Accensioni (+) Rimborsi (-)	Svalut. dirette (-) Riprist. di valore (+)	Accant. a fondi (-) Riprist. di valore (+)		(1)	
4.253,5				43.439,0	
		(584,3)		(1.729,7)	
				0,0	
2.824,3 (168,6)				7.003,6	
				50,0	
(657,8) (359,5)				0,0	
				12.809,9	
		(191,5)		(1.796,1)	
29,0				2.995,4	
		(2.966,4)		(2.966,4)	
(2.522,9)				25.131,4	
(6.691,9)				9.774,8	
		(15,2)		(699,6)	
(3.293,9)	0,0	(3.757,4)		94.012,3	
				0,0	

*Prospetto
di dettaglio n. 11*

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

(Valori in milioni di lire)

Depositi bancari e postali

Assegni

Denaro e valori in cassa

*Prospetto
di dettaglio n. 12*

RATEI E RISCONTI (attivi)

(Valori in milioni di lire)

Altri risconti:
costi di assicurazione
altri

Ratei

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

31.12.1995	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO		31.12.1996
	(+)	(-)	
465,3		369,8	95,5
194,1	31,6		225,7
827,9		169,4	658,5
1.487,3	31,6	539,2	979,7

31.12.1995	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO		31.12.1996
	Saldo movimenti (+/-)	Svalutazione (-) Ripristino di valore (+)	
4.634,1	1.221,2		5.855,3
39,4	(14,7)		24,7
0,0	1,8		1,8
4.673,5	1.208,3	0,0	5.881,8

Prospetto
di dettaglio n. 13

31.12.1995

PATRIMONIO NETTO

(Valori in milioni di lire)

Capitale	47 910,0 (1)
Riserva sovrapprezzo delle azioni	84 036,0
Riserve di rivalutazione	
• legge 19.3.83 n. 72	47 210,0
• legge 30.12.91 n. 413	991,1
• art. 2425 3° c. c.c.	15.464,3
Riserva legale	9.582,0
Altre riserve	
• fondo contributi in conto capitale (art.55/917) quota disponibile	2.362,6
Utili portati a nuovo	2,6
Utile dell'esercizio	6.950,4
	214.509,0

(1) Di cui:

- azioni ordinarie (del valore unitario di L.10.000) 4.791.000

Prospetto
di dettaglio n. 14

RISERVE: DISTINZIONE DEGLI AMMONTARI IN BASE AL LORO REGIME FISCALE IN CASO DI DISTRIBUZIONE (1)

(Valori in milioni di lire)

Riserva da sovrapprezzo delle azioni

Riserve di rivalutazione

- legge 19.3.83 n. 72
- legge 30.12.91 n. 413
- art. 2425 3° c. c.c.

Riserva legale

Altre riserve

- fondo contributi c/capitale
- (art.55/917) quota disponib.

Utili portati a nuovo

(1) Per completezza, sono comprese nel prospetto anche le riserve non suscettibili di distribuzione.

(2) Di cui:

- ammontari non soggetti a "maggiorazione di conguaglio"
- ammontari soggetti a "maggiorazione di conguaglio" di 9/16
- ammontari soggetti a "maggiorazione di conguaglio" del 15%

La franchigia di maggiorazione di conguaglio non utilizzata è pari a 44.343,5.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO					31.12.1996
Sottoscrizione dei soci	Riclassifiche	Ripartizione utile Sistemazione perdite	Distribuzione riserve	Utile (perdita) dell'esercizio	
					47.910,0 (1)
					84.036,0
					47.210,0
					991,1
			(2.242,2)		13.222,1
					9.582,0
					2.362,6
		(1,4)			1,2
		(6.950,4)		9.420,0	9.420,0
0,0	0,0	(6.951,8)	(2.242,2)	9.420,0	214.735,0
					<u>4.791.000</u>

AMMONTARI CHE IN CASO DI DISTRIBUZIONE:			TOTALE
Concorrono a formare il reddito imponibile dei soci	Concorrono a formare il reddito imponibile della società	Non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci	
		84.036,0	84.036,0
	47.210,0		47.210,0
	991,1		991,1
13.222,1			13.222,1
1.140,0		8.442,0	9.582,0
	2.362,6		2.362,6
1,2			1,2
(2)	50.563,7	92.478,0	157.405,0

22.700,2 (a)
0,0 (b)
105,0 (c)

Prospetto
di dettaglio n. 15

31.12.1995

FONDI PER RISCHI E ONERI

(Valori in milioni di lire)

Per imposte	10.904,2
Altri	
• fondo contributi c/capitale (art.55/917)	
quote indisponibili:	
– contrib. ante 1993	90.730,3
– contrib. quota 50% in sosp. imposta	13.167,9
– contrib. quota 50% da assogg. IRPEG	13.167,9
– contrib. post 1993	46.759,6
• fondo manutenzioni cicliche	7.148,1
• fondo indennizzi danni traffico/vari	5.233,3
• fondo oneri su partecipate	336,2
• fondo vigilanza tecnica	0,7
• fondo oneri diversi di gestione	1.941,2
• fondo vertenze del personale	400,0
	189.789,4

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

(Valori in milioni di lire)

Consistenza al 31.12.1995

- Variazioni dell'esercizio:
- accantonamenti a c/economico
 - utilizzi per ind. corrisposte
 - utilizzi per anticipazioni
 - utilizzo art. 3 legge 297/82
 - trasferimenti di personale (+)
 - trasferimenti di personale (-)

Consistenza al 31.12.1995

Prospetto
di dettaglio n. 17

DEBITI (escluse obbligazioni)

(Valori in milioni di lire)

Debiti verso banche
Acconti
Debiti verso fornitori
Debiti verso imprese controllate
Debiti verso controllanti
Debiti tributari
Debiti verso istituti di previdenza
e di sicurezza sociale

Altri debiti

- verso personale
- verso assicuratori
- depositi cauzionali
- altri

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO					31.12.1996
Accantonamenti da conto economico	Incrementi patrimoniali	Utilizzi diretti	Eventuali assorbimenti a conto economico	Altre variazioni da conto economico	
2 985,9		2 105,6			11.784,5
			22.999,5		67.730,8
			2 192,2		10.975,7
			2.192,2		10.975,7
	451,9		7.130,1	(50,9)	+0.030,5
12.869,6		10.103,9	356,7	1.186,8	10 743,9
1.534,4		277,6			6 490,1
					336,2
			0,7		0,0
			1.941,2		0,0
222,4		122,4			500,0
17.612,3	451,9	12.609,5	36.812,6	1.135,9	159.567,4
43.247 0					
7.218,4					
(4.589,4)					
(1.075,4)					
(588,4)					
360,1					
(41,8)	1.283,5				
44.530,5					

31.12.1995	VARIAZIONI DELL'ESERCIZIO	31.12.1996
	Accensioni (+) Rimborsi (-)	
354.711,3	82.353,0	437 064,3
5 943,2	(169,3)	5.773,9
45.203,9	(8.170,4)	37.033,5
50,7	(27,4)	23,3
207.752,2	55.098,1	262.850,3
3.524,1	5 837,7	9 361,8
7 847,5	-46,3	7.893,8
7 861,3	657,7	8.519,0
4.731,9	1 271,9	6.003,8
1 365,5	68,0	1.433,5
-4 630,3	810,3	5.440,6
643.621,9	137.775,9	781.397,8

Prospetto
di dettaglio n. 18

RATEI E RISCONTI (passivi)

(Valori in milioni di lire)

Altri risconti:

- altri

Ratei:

- interessi passivi e commissioni
- costo del lavoro
- assicurazioni e altri

Prospetto
di dettaglio n. 19

CREDITI E RATEI ATTIVI DISTINTI PER SCADENZA E NATURA

(Valori in milioni di lire)

CREDITI DELLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

verso altri:

- Stato ed altri enti pubblici per sovvenzioni e contributi
- altri

CREDITI DEL CIRCOLANTE

Altri crediti finanziari

- verso imprese controllate
- verso controllanti

Crediti commerciali

- verso clienti
- verso imprese controllate
- verso altri:
 - Stato ed altri enti pubblici
per sovvenzione e contributi

Crediti vari

verso altri:

- erario
- agenzie
- enti previd./assistenziali
- altri

Ratei attivi

Totale