

RATEI E RISCONTI**179.816 10.781**

L'evidenza dei movimenti di tale posta, che espone un aumento complessivo di 169.035 connesso principalmente alla riclassificazione del Fondo contributi in c/capitale, è riportata nel prospetto di dettaglio che segue:

RATEI E RISCONTI (PASSIVI)				
	31/12/1997	Variazioni dell'esercizio		31/12/1998
		(+)	(-)	
Altri risconti:				
- Contributi di credito navale		201.920	31.824	170.096
- Altri	5	7	5	7
Ratei:				
- Interessi passivi e commissioni	7.980	6.797	7.980	6.797
- Costo del lavoro	2.346	2.497	2.346	2.497
- Spese di assicurazione e altri	450	419	450	419
	10.781	211.640	42.605	179.816

L'incremento di 201.920 dei risconti per contributi di credito navale è costituito per 169.265 dalla nuova appostazione dell'importo iscritto nell'esercizio precedente alla voce «Fondo contributi in c/capitale ex art. 55 - quota indisponibile» e per 32.655 dall'iscrizione di nuovi decreti di ammissione ai benefici previsti dalla legge 132/94. Il decremento di 31.824 rappresenta le quote affluite al conto economico nel corso dell'esercizio.

ANALISI DELLE PARTITE CREDITORIE E DEBITORIE

Nei prospetti che seguono vengono fornite, per le partite creditorie e debitorie, alcune informazioni di dettaglio con riferimento alla loro data di scadenza (entro l'esercizio successivo; dal 2° al 5° esercizio successivo; oltre il 5° esercizio successivo); alla natura (finanziaria o commerciale) delle operazioni sottostanti; all'eventuale esistenza di garanzie reali; alla valuta di conto (lire italiane o valuta estera).

CREDITI E RATEI ATTIVI DISTINTI PER SCADENZA E NATURA			
	31/12/1998		
	Importi scadenti:		
	entro l'esercizio successivo	dal 2° al 5° esercizio successivo	oltre il 5° esercizio successivo
Crediti delle immobilizzazioni finanziarie			
Verso imprese controllate	109.976		
Verso altri:			
- Stato per sovvenzioni e contributi	43.245	78.996	27.437
- Altri	22	1.000	3.642
	153.243	79.996	31.079
Crediti del «circolante»			
Altri crediti finanziari:			
- Verso imprese controllate	1.717	-	-
	1.717	-	-
Crediti commerciali:			
- Verso clienti	52.820		-
- Verso imprese controllate	2.900		-
- Verso altri:			
• Stato ed altri Enti pubblici	6.395		-
	62.115		-
Crediti vari:			
- Verso altri:			
• Erario	16.216		-
• Agenzie e uffici viaggi	11.823		-
• Altri	13.851		-
	41.890		-
Totale	258.965	79.996	31.079
Ratei attivi	14		

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

31/12/1997				
Importi scadenti:				
Totale	entro l'esercizio successivo	dal 2° al 5° esercizio successivo	oltre il 5° esercizio successivo	Totale
109.976				
149.678	50.561	101.486	14.505	166.552
4.664	22	900	1.815	2.737
264.318	50.583	102.386	16.320	169.289
1.717	2.211	-	-	2.211
1.717	2.211	-	-	2.211
52.820	43.841		-	43.841
2.900	2.796		-	2.796
6.395			-	
62.115	46.637		-	46.637
16.216	30.957		-	30.957
11.823	12.087		-	12.087
13.851	12.912		-	12.912
41.890	55.956		-	55.956
370.040	155.387	102.386	16.320	274.093
14	2			2

CREDITI, DISPONIBILITÀ E RATEI ATTIVI IN VALUTA O CON RISCHIO DI CAMBIO

	31/12/1998		
	In valuta o con rischio di cambio	In Lire/altre valute UEM	
Crediti delle immobilizzazioni finanziarie			
Verso imprese controllate		109.976	
Verso altri:			
- Stato per sovvenzioni e contributi		149.678	
- Altri		4.663	
		264.317	
Crediti del circolante			
Verso clienti		52.820	
Verso imprese controllate		4.617	
Verso altri:			
- Stato ed altri Enti pubblici		6.395	
- Erario		16.216	
- Agenzie e uffici viaggi	838	10.985	
- Altri		13.851	
	838	104.884	
Disponibilità liquide			
Depositi bancari e postali		37	
Assegni		43	
Denaro e valori in cassa		1.453	
		1.533	
Ratei attivi		14	

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

31/12/1997			
Totale	In valuta o con rischio di cambio	In Lire/altre valute UEM	Totale
109.976			
149.678		166.552	166.552
4.663		2.737	2.737
264.317		169.289	169.289
52.820		43.841	43.841
4.617		5.007	5.007
6.395			
16.216		30.957	30.957
11.823	687	11.400	12.087
13.851		12.912	12.912
105.722	687	104.117	104.804
37		378	378
43		98	98
1.453		755	755
1.533		1.231	1.231
14		2	2

DEBITI E RATEI PASSIVI DISTINTI PER SCADENZA E NATURA			
	31/12/1998		
	Importi scadenti:		
	entro l'esercizio successivo	dal 2° al 5° esercizio successivo	oltre il 5° esercizio successivo
Debiti finanziari a medio/lungo termine			
Debiti verso banche	69.508	169.228	149.695
Debiti verso altri finanziatori	31.500	126.000	135.000
Debiti verso imprese controllate	1.444	5.056	
Debiti verso controllanti	13.274	14.667	
	115.726	314.951	284.695
Debiti finanziari a breve			
Debiti verso banche	294.225	-	-
Debiti verso altri finanziatori	15.775	-	-
Debiti verso imprese controllate	87.697	-	-
Debiti verso controllanti		-	-
	397.697	-	-
Debiti commerciali			
Debiti verso fornitori	64.931		-
Debiti verso imprese controllate	34		-
Debiti verso controllanti			-
	64.965		-
Debiti vari			
Debiti tributari	11.820		-
Debiti verso Enti previdenziali e assistenziali	8.910		-
Altri debiti:			
- Verso Stato ed altri Enti pubblici	21.102		-
- Verso il personale	12.589		-
- Altri	30.355	1.888	-
	84.776	1.888	-
Totale debiti (1)	663.164	316.839	284.695
Ratei passivi	9.713		
(1) Non comprende la voce «Acconti»			

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

31/12/1997				
Importi scadenti:				
Totale	entro l'esercizio successivo	dal 2° al 5° esercizio successivo	oltre il 5° esercizio successivo	Totale
388.431	18.772	111.427	79.946	210.145
292.500	23.250	126.000	118.250	267.500
6.500				
27.941	19.565	34.025	3.667	57.257
715.372	61.587	271.452	201.863	534.902
294.225	234.745	-	-	234.745
15.775		-	-	
87.697		-	-	
	120.038	-	-	120.038
397.697	354.783	-	-	354.783
64.931	57.039		-	57.039
34	36		-	36
	637		-	637
64.965	57.712		-	57.712
11.820	3.692		-	3.692
8.910	9.767		-	9.767
21.102			-	
12.589	8.867		-	8.867
32.243	13.755	1.526	-	15.281
86.664	36.081	1.526	-	37.607
1.264.698	510.163	272.978	201.863	985.004
9.713	10.776			10.776

DEBITI E RATEI PASSIVI ASSISTITI O NON DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI						
	31/12/1998			31/12/1997		
	Con garanzia reale su beni sociali (1)	Senza garanzia reale	Totale	Con garanzia reale su beni sociali (1)	Senza garanzia reale	Totale
Debiti						
Debiti verso banche	337.089	345.567	682.656	155.510	289.380	444.890
Debiti verso altri finanziatori	292.500	15.775	308.275	267.500		267.500
Acconti		6.087	6.087		5.826	5.826
Debiti verso fornitori		64.931	64.931		57.039	57.039
Debiti verso imprese controllate		94.231	94.231		36	36
Debiti verso controllanti		27.941	27.941		177.932	177.932
Debiti tributari		11.820	11.820		3.692	3.692
Debiti v/Enti previdenz./assistenz.		8.910	8.910		9.767	9.767
Altri debiti:						
- Verso Stato ed altri Enti pubblici		21.102	21.102			
- Verso il personale		12.589	12.589		8.867	8.867
- Altri		32.243	32.243		15.281	15.281
	629.589	641.196	1.270.785	423.010	567.820	990.830
Ratei passivi		9.713	9.713		10.776	10.776

(1) Trattasi di ipoteche iscritte sulle navi sociali.

DEBITI E RATEI PASSIVI IN VALUTA O CON RISCHIO DI CAMBIO						
	31/12/1998			31/12/1997		
	In valuta o con rischio di cambio	In Lire/ altre valute UEM	Totale	In valuta o con rischio di cambio	In Lire	Totale
Debiti						
Debiti verso banche		682.656	682.656		444.890	444.890
Debiti verso altri finanziatori		308.275	308.275		267.500	267.500
Debiti verso fornitori	354	64.577	64.931	1.096	55.943	57.039
Debiti verso imprese controllate		94.231	94.231		36	36
Debiti verso controllanti		27.941	27.941		177.932	177.932
Debiti tributari		11.820	11.820		3.692	3.692
Debiti v/Enti previdenziali/ assistenziali		8.910	8.910		9.767	9.767
Altri debiti	477	65.457	65.934	707	23.441	24.148
Totale (1)	831	1.263.867	1.264.698	1.803	983.201	985.004
Ratei passivi	398	9.315	9.713	449	10.327	10.776

(1) Non comprende la voce «Acconti»

VOCI DEI CONTI D'ORDINE**GARANZIE PERSONALI PRESTATE****50.799 25.301**

Il conto include l'ammontare delle fidejussioni (44.046) e delle lettere di patronage «forte» (6.000) rilasciate a favore delle Società controllate.

Espone inoltre obbligazioni di regresso nei confronti delle Società controllate per cessioni intra-gruppo di crediti d'imposta (753).

GARANZIE REALI PRESTATE**629.589 423.010**

Si riferiscono a ipoteche accese sulla flotta a garanzia di debiti iscritti in bilancio a fronte di mutui.

IMPEGNI DI ACQUISTO E DI VENDITA**97.221 295.913**

Negli impegni di acquisto sono rilevati gli impegni assunti nei confronti dei cantieri per il completamento delle unità in costruzione (83.850). Gli impegni di vendita (13.371) riguardano la cessione delle 5 unità tipo «poeta».

ALTRI**19.408 275.161**

La composizione e le variazioni degli «Altri conti d'ordine» sono rappresentate nel prospetto di pagina a fronte.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALTRI CONTI D'ORDINE				
	31/12/1998			31/12/1997
	A fronte di crediti	A fronte di altre obbligaz. altrui	Totale	Totale
Garanzie personali ricevute:				
- Fidejussioni ricevute da clienti			-	17.277
- Fidejussioni ricevute da fornitori			-	163.819
- Altre:				
• Da controllanti			-	11.248
• Da imprese controllate			-	1.326
			-	193.670
Garanzie reali ricevute:				
- Valori di fornitori a cauzione		26	26	26
			26	26
Beni ricevuti in leasing/noleggio:				
- Elaboratore elettronico			125	314
- Trattori			0	18
			125	332
Beni di terzi in comodato, deposito, a custodia, locazione o per motivi simili:				
- Azioni			19.164	
			19.164	
Beni presso terzi in comodato, deposito a custodia, locazione o per motivi simili:				
- Trattori			-	18
- Altri			-	48
			-	66
Garanzie altrui prestate per obbligazioni dell'azienda:				
- A fronte di debiti: da controllanti			-	75.140
- A fronte di altre obbligazioni:				
• Da controllanti			-	1.000
• Da altri			-	4.741
			-	80.881
Altre fattispecie:				
- Impegni v/INPS legge 662/96			93	186
			93	186
Totale			19.408	275.161

Le garanzie personali ricevute, le garanzie altrui prestate per obbligazioni della Società ed i beni presso terzi non sono stati iscritti nei conti d'ordine al 31 dicembre 1998, ma vengono indicati in nota integrativa, nel commento delle voci dello stato patrimoniale cui ineriscono.

VOCI DEL CONTO ECONOMICO**VALORE DELLA PRODUZIONE****583.031 584.093****Ricavi delle vendite e delle prestazioni****475.487 455.363**

I ricavi delle vendite ammontano a 666, con una diminuzione di 247 rispetto all'esercizio precedente. Riguardano attività non tipiche.

I ricavi delle prestazioni ammontano a 474.821 e presentano complessivamente un aumento di 20.371. Includono i compensi agenziali, costituiti principalmente dal mandato svolto per conto della Cotunav di Tunisi.

Nel prospetto che segue i ricavi vengono suddivisi per tipologia e per aree geografiche; tale ripartizione evidenzia separatamente i ricavi inerenti all'attività di trasporto marittimo con la Sardegna in quanto maggiormente significativa.

RICAVI						
	1998			1997		
	Area: Sardegna	Aree: altre	Totale	Area: Sardegna	Aree: altre	Totale
Ricavi per vendite		666	666		913	913
		666	666		913	913
Ricavi per prestazioni:						
- Noli	321.376	103.296	424.672	304.980	100.765	405.745
- Diritti prevendita/prenotazione	21.382	4.146	25.528	20.721	3.720	24.441
- Ristorazione e altri proventi di traffico	14.871	2.893	17.764	13.415	4.272	17.687
- Compensi agenziali		3.604	3.604		3.513	3.513
- Altri		3.253	3.253		3.064	3.064
	357.629	117.192	474.821	339.116	115.334	454.450
	357.629	117.858	475.487	339.116	116.247	455.363

Ai sensi della legge 28 febbraio 1986 n. 41, nel prospetto che segue vengono invece riepilogati gli oneri conseguenti alla concessione di agevolazioni tariffarie rispetto alle tariffe stabilite per la generalità dell'utenza, distinti per categorie di beneficiari:

AGEVOLAZIONI TARIFFARIE CONCESSE	
Residenti nelle isole ed emigrati sardi:	
- Passeggeri	33.865
- Auto e cose al seguito	14.052
Parlamentari	8
Militari	2.794
Invalidi	121
Elettori	-
Comitive	3.316
Totale	54.156

Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni **24.846** **19.072**

Il conto, che espone complessivamente un incremento di 5.774, include la capitalizzazione degli oneri finanziari e del costo del personale di sorveglianza sostenuti nell'esercizio in relazione alle nuove costruzioni, nonché il valore delle forniture alle navi di corredi di bordo (biancherie e posaterie).

Nel prospetto che segue vengono rappresentate la composizione del conto e le differenze rispetto all'esercizio precedente.

INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI				
	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale 1998	Totale 1997
Costi di personale		2.584	2.584	1.366
Materiali (prelievi di magazzino)		530	530	1.277
Oneri finanziari		21.732	21.732	16.429
		24.846	24.846	19.072

Contributi in conto esercizio **61.344** **84.501**

Il corrispettivo per i servizi di convenzione di conto legge 5 dicembre 1986 n. 856 svolti nell'esercizio (che comprende la remunerazione del patrimonio netto) è stato determinato con decreto interministeriale del 30 ottobre 1998 in 54.949, con una diminuzione di 29.552 rispetto all'anno precedente ed è stato interamente incassato nell'anno. Tale voce include anche l'importo di 6.395, iscritto a fronte dei costi di disarmo delle unità poste in vendita.

Plusvalenze da alienazioni **1** **6.850**

Il conto espone una riduzione di 6.849 rispetto al precedente esercizio, nel quale era stata iscritta la plusvalenza realizzata con la vendita del m/t Verga.

Dettagli sulla composizione del saldo e le differenze rispetto all'esercizio precedente sono forniti nel prospetto che segue.

PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI		
	1998	1997
Impianti e macchinario		6.805
Attrezzature industriali e commerciali	1	
Altri beni		45
	1	6.850

Altri proventi **21.352** **18.306**

La voce comprende i recuperi dagli assicuratori delle spese sostenute per avarie (6.761), il riaddebito di costi alla agenzia Cotunav (3.743), le penalità sui biglietti rimborsati (1.738), l'assorbimento delle quote esuberanti del fondo manutenzioni cicliche (2.118) e di altri fondi (376) nonché proventi e recuperi diversi (6.616).

Rispetto al precedente esercizio il conto presenta complessivamente un incremento di 3.046.

COSTI DELLA PRODUZIONE**533.943 539.911**

Per ricambi ed altri materiali di manutenzione e di consumo 87.922 83.133

Nel complesso i costi per l'acquisto di tali beni presentano un aumento di 4.789. Il conto include spese per pubblicità per un ammontare di 620.

Per servizi**183.617 179.820**

I costi iscritti nel conto, che presentano complessivamente un aumento di 3.797, risultano così costituiti:

COSTI PER SERVIZI		
	1998	1997
Acquisizione e traffico	86.725	82.369
Pubblicità	4.948	216
Portuali nave	25.960	25.378
Servizio camera	5.595	6.771
Manutenzione	29.557	36.038
Assicurazione navi/attrezzature	9.727	10.524
Amministrazione e diverse	9.533	9.079
Centro elaborazione dati	1.824	1.988
Altri	9.748	7.457
	183.617	179.820

Per godimento di beni di terzi**2.111 2.848**

La voce comprende i canoni di locazione delle attrezzature elettroniche (349); le concessioni di licenze d'uso di software (779); i canoni di concessione di aree demaniali ed i fitti passivi (965) ed altri costi di noleggio (18). Complessivamente evidenzia un decremento di 737.

Per il personale**181.488 175.883**

Il conto include le spese per prestazioni di lavoro subordinato del personale navigante e a terra, gli accantonamenti per il trattamento di fine rapporto, nonché il costo delle ferie e dei riposi compensativi maturati e ancora non fruiti al 31 dicembre 1998. Il conto evidenzia un aumento di 5.605 rispetto all'esercizio 1997, connesso alla riduzione degli sgravi contributivi e della fiscalizzazione degli oneri sociali intervenuta anche nel corso del 1998 ed agli ulteriori effetti del rinnovo dei contratti collettivi di lavoro.

Ammortamenti e svalutazioni**69.292 77.230**

Rispetto al precedente esercizio, la voce evidenzia complessivamente una riduzione di 7.938, dovuta sostanzialmente alla sospensione degli ammortamenti delle 5 unità tipo «poeta», in corso di vendita (la quota annua era pari a complessive 12.669).

Nel prospetto che segue vengono rappresentate la composizione del conto e le differenze rispetto all'esercizio precedente.

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI		
	1998	1997
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali:		
Diritti di brevetto industriale e utilizzazione delle opere d'ingegno	126	103
Altre	161	557
	287	660
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali:		
Terreni e fabbricati industriali	952	952
Impianti e macchinario	65.072	70.816
Attrezzature industriali e commerciali	1.960	2.134
Altri beni	343	361
	68.327	74.263

SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DELLE DISPONIBILITÀ LIQUIDE		
	1998	1997
Verso clienti		1.056
Verso agenzie/uffici viaggi	541	1.251
Verso Enti previdenziali e assistenziali	108	
Altri	29	
	678	2.307

Variazione rimanenze ricambi**e altri materiali di manutenzione e consumo****(4.123) (1.086)**

Il conto espone il saldo tra le rimanenze iniziali (21.541) e le rimanenze finali (25.664) dei ricambi ed altri materiali di manutenzione e dei materiali di consumo, quali risultano dagli inventari. Rispetto all'esercizio precedente, tale saldo risulta aumentato di 3.037.

Altri accantonamenti**12.140 18.984**

La voce, alla quale affluiscono accantonamenti di diversa natura, presenta complessivamente un decremento di 6.844 rappresentato nel prospetto che segue.

ALTRI ACCANTONAMENTI		
	1998	1997
Fondo manutenzioni cicliche	10.848	17.666
Fondo indennizzi danni di traffico e vari	1.292	1.318
	12.140	18.984

Oneri diversi di gestione	1.496	3.099
Il conto espone complessivamente una riduzione di 1.603. Comprende le imposte indirette e le tasse (562); i compensi e spese per gli organi sociali (119); gli indennizzi di danni di traffico (224); le minusvalenze da alienazioni di altri beni delle immobilizzazioni materiali (1) ed altri oneri di gestione (590).		
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(24.141)	(23.314)
Proventi da partecipazioni	3.072	4.819
Dividendi da imprese controllate	1.685	1.963
Il conto accoglie i dividendi delle Società regionali relativi all'esercizio 1998, rilevati per competenza. Rispetto all'esercizio precedente, la voce evidenzia una riduzione di 278.		
Dividendi da altre imprese	147	404
Il conto espone una diminuzione di 257.		
Altri proventi da partecipazioni	1.239	2.452
La voce espone i crediti d'imposta relativi ai dividendi incassati nel corso del 1998 ed evidenzia un decremento di 1.213 rispetto al precedente esercizio.		
Altri proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	118	69
Il conto accoglie la rivalutazione dei crediti verso l'erario per acconti di imposta sul TFR, versati ai sensi della legge 662/97 e disposizioni successive. L'importo risulta incrementato di 49.		
Altri proventi finanziari da titoli del circolante diversi da partecipazioni	449	-
La voce, che non esprimeva alcun saldo nell'esercizio precedente, accoglie gli interessi (415) sui titoli pubblici ricevuti dall'erario a titolo di rimborso per crediti d'imposta, nonché le plusvalenze realizzate dalla vendita degli stessi (34).		
Interessi e commissioni da imprese controllate	157	230
Nel conto figurano gli interessi sui crediti verso le Società regionali (102), nonché le commissioni sulle fidejussioni rilasciate alle stesse (55). La posta registra complessivamente una riduzione di 73.		
Interessi e commissioni da controllanti	-	56
La voce non espone alcun saldo nell'esercizio 1998.		