

PROSPETTO DI DETTAGLIO N° 21

CREDITI E RATEI ATTIVI INCORPORATI O NON
IN CAMBIALI E TITOLI SIMILIARI
 (Valori in Lire/milioni)

	Al 31/12/1996			Al 31/12/1995		
	Incorpo- rati in cambiali o titoli	Altri	TOTALE	Incorpo- rati in cambiali o titoli	Altri	TOTALE
CREDITI DELLE IMMOBILIZ- AZIONI FINANZIARIE						
Verso imprese controllate	0		0	0		0
Verso imprese collegate	0		0	0		0
Verso controllanti	0		0	0		0
Verso altri:						
- Stato ed altri enti pubblici per sovvenzioni e contributi	0	62.592	62.592	0	83.584	83.584
- Diversi	0	376	376	0	380	380
	0	62.968	62.968	0	83.964	83.964
CREDITI DEL "CIRCOLANTE"						
Verso clienti	0	8.626	8.626	0	8.221	8.221
Verso imprese controllate	0	448	448	0	862	862
Verso imprese collegate	0	114	114	0	114	114
Verso controllanti	0	365	365	0	16	16
Verso altri:						
- Stato ed altri enti pubblici per sovvenzioni e contributi	0		0	0	0	0
- Altri	0	12.920	12.920	0	13.206	13.206
	0	22.473	22.473	0	22.419	22.419
RATEI ATTIVI	0	0	0	0	0	0

Partite debitorie

PROSPETTO DI

DEBITI E RATEI PASSIVI DISTINTI

(Valori in

	AL 31/12/1996			
	importi scadenti:			
	Entro esercizio successivo	dal 2° al 5° esercizio successivo	oltre il 5° esercizio successivo	TOTALE
=DEBITI FINANZIARI A MEDIO E LUNGO TERMINE				
Debiti verso banche	31.148	115.022	11.250	157.420
Debiti verso controllanti				0
Altri debiti:				
. MTN per s\qt.sgravio oneri soc.(DL14/92)	597	1.193		1.790
	31.745	116.215	11.250	159.210
=DEBITI DEL "CIRCOLANTE"				
<u>Altri debiti finanziari</u>				
Debiti verso banche	27.103	=	=	27.103
Debiti verso altri finanziatori	0	=	=	0
Debiti verso controllanti	9.260	=	=	9.260
Altri debiti	0	=	=	0
	36.363	0	0	36.363
<u>Debiti commerciali</u>				
Acconti	1.690	=	=	1.690
Debiti verso fornitori	13.686	=	=	13.686
Debiti verso imprese controllate	219	=	=	219
Debiti verso imprese collegate	103	=	=	103
Debiti verso controllanti	208	=	=	208
Debiti altri:				
. Stato p. sovvenz.e contrib. eccedenti		=	=	0
. Agenzie	215	=	=	215
	16.121	0	0	16.121
<u>Debiti vari</u>				
. Debiti tributari	1.544			1.544
. Debiti v\Istituti di previd.e sicurezza soc.	2.750			2.750
. diversi	4.952	78		5.030
	9.246	78	0	9.324
	61.730	78	0	61.808
	951			951
TOTALE	94.426	116.293	11.250	221.969

» DETTAGLIO N. 22

PER SCADENZA E NATURALire/milioni)

AL 31/12/1995			
importi scadenti:			
Entro esercizio successivo	dal 2° al 5° esercizio successivo	oltre il 5° esercizio successivo	TOTALE
31.148	114.337	22.348	167.833
0			0
			0
298	1.193	597	2.088
31.446	115.530	22.945	169.921
22.309	=	=	22.309
0	=	=	0
26.803	=	=	26.803
0	=	=	0
49.112	0	0	49.112
1.749		=	1.749
11.308		=	11.308
102		=	102
103		=	103
163		=	163
0		=	0
1.251		=	1.251
14.676	0	0	14.676
5.547	=	=	5.547
2.462	=	=	2.462
4.381	78	39	4.498
12.390	78	39	12.507
76.178	78	39	76.295
1.129			1.129
108.753	115.608	22.984	247.345

PROSPETTO DI DETTAGLIO N° 23DEBITI E RATEI PASSIVI ASSISTITI O
NON DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI(Valori in Lire/milioni)

	Al 31/12/1996			Al 31/12/1995		
	con gar. reale su beni soc. (ipoteche navi) (cess. cred.)	senza garanzia reale	TOTA- LE	con gar. reale su beni soc. (ipoteche navi) (cess. cred.)	senza garanzia reale	TOTA- LE
DEBITI						
Debiti verso banche	127.989	56.534	184.523	135.430	54.712	190.142
Debiti verso altri finanziatori			0			0
Acconti		1.690	1.690		1.749	1.749
Debiti verso fornitori		13.686	13.686		11.308	11.308
Debiti verso imprese controllate		219	219		102	102
Debiti verso imprese collegate		103	103		103	103
Debiti verso controllanti		9.468	9.468		26.966	26.966
Debiti tributari		1.544	1.544		5.547	5.547
Debiti verso istituti di previd. e sicurezza sociale		2.750	2.750		2.462	2.462
Altri debiti:						
- Stato p.sovvenz.e contrib.ecced.		0	0		0	0
- MTN p.s/ quota sgravio oneri sociali (DL14/92)		1.790	1.790		2.088	2.088
- Diversi		5.245	5.245		5.749	5.749
	127.989	93.029	221.018	135.430	110.786	246.216
RATEI PASSIVI	357	594	951	616	513	1.129
TOTALE	128.346	93.623	221.969	136.046	111.299	247.345

PROSPETTO DI DETTAGLIO N° 24DEBITI RAPPRESENTATI DA TITOLI
DI CREDITO SUDDIVISI PER CREDITORE
(Valori in Lire/milioni)

	Al 31/12/1996	Al 31/12/1995
Debiti verso banche	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0
Debiti verso fornitori	0	0
Debiti verso imprese controllate	0	0
Debiti verso imprese collegate	0	0
Debiti verso controllanti	0	0
Altri debiti	0	0
	0	0

ACCONTI SUDDIVISI PER SOGGETTO CLIENTE

	Al 31/12/1996	Al 31/12/1995
Debiti verso imprese controllate	11	0
Debiti verso imprese collegate	0	0
Debiti verso controllanti	0	0
Altri	1.679	1.749
	1.690	1.749

PROSPETTO DI DETTAGLIO N° 25

DEBITI E RATEI PASSIVI IN VALUTA O
CON RISCHIO DI CAMBIO
 (Valori in lire/milioni)

	Al 31/12/1996			Al 31/12/1995		
	in valuta o con rischio di cambio	in lire	TOTA- LE	in valuta o con rischio di cambio	in lire	TOTA- LE
DEBITI						
Debiti verso banche		184.523	184.523		190.142	190.142
Debiti verso altri finanziatori			0			0
Acconti	551	1.139	1.690	660	1.089	1.749
Debiti verso fornitori	215	13.471	13.686	353	10.955	11.308
Debiti verso imprese controllate		219	219		102	102
Debiti verso imprese collegate		103	103		103	103
Debiti verso controllanti		9.468	9.468		26.966	26.966
Debiti tributari		1.544	1.544		5.547	5.547
Debiti verso istituti di previd. e sicurezza sociale		2.750	2.750		2.462	2.462
Altri debiti:						
- Stato p.sovvenz.e contrib.ecced.		0	0			0
- MTN p.s/ quota sgravio oneri sociali (DL14/92)		1.790	1.790		2.088	2.088
- Diversi	71	5.174	5.245	114	5.635	5.749
	837	220.181	221.018	1.127	245.089	246.216
RATEI PASSIVI		951	951		1.129	1.129
TOTALE	837	221.132	221.969	1.127	246.218	247.345

Per ulteriore informazione si riportano le principali esposizioni di debito/credito in valuta estera in essere al 31 dicembre 1996 (in migliaia di valuta di conto):

	Attività	Passività
1) - Dollari USA	1.348	182
2) - Dracme greche	193.542	14.384
3) - Marchi tedeschi	223	153
4) - Franchi svizzeri	36	79
5) - Franchi francesi	86	138

VOCI DEI CONTI D'ORDINE

PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 27GARANZIE REALI PRESTATE(Valori in Lire/milioni)

	AL 31/12/1996	AL 31/12/1995
<u>Garanzie reali per obbligazioni altrui</u>		
Ipoteche su impianti e macchinario (navi)		27.647
<u>Garanzie reali per debiti iscritti in bilancio</u>		
Ipoteche su impianti e macchinario (navi)	121.670	126.583
Cessioni di credito in garanzia	23.427	31.442
	145.097	158.025

Le Garanzie reali per obbligazioni altrui, che al 31/12/1995 evidenziavano L. mil. 27.647, espongono saldo zero, in quanto volturate tra le Garanzie reali per debiti iscritti in bilancio a seguito del riaccollo da parte della Società dei mutui EFIBANCA, cui esse ineriscono, perfezionato nel corso dell'esercizio.

Le garanzie reali per debiti iscritti in bilancio, aumentate del sopra citato importo di L. mil. 27.647, sono diminuite di L. mil. 40.575 per l'effetto dei pagamenti delle rate di mutuo scadute nell'esercizio (-L. mil. 32.560) e dell'incasso nell'esercizio stesso delle rate di credito navale ceduto in garanzia pro solvendo (-L. mil. 8.015).

Tutte le ipoteche sono inoltre assistite da vincoli iscritti a favore degli enti mutuanti sulle polizze di assicurazione delle navi e, alcune, anche da specifiche polizze assicurative stipulate a garanzia dei rischi del creditore ipotecario.

PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 29ALTRI CONTI D'ORDINE
(Valori in Lire/milioni)

a fronte di		TOTALE	TOTALE
crediti	altre obbligaz. altrui	al 31/12/1996	al 31/12/1995
<u>Garanzie personali ricevute</u>			
- Fidejussioni	3.292	3.292	3.327
- Altre		6.389	
Beni di terzi in comodato, deposito a custodia, locazione o per motivi simili			
		1.290	401
Beni presso terzi in comodato, deposito a custodia, locazione o per motivi simili			
		169	39
<u>Garanzie altrui prestate per obbligazioni dell'azienda</u>			
- a fronte di debiti		157.420	167.833
- a fronte di altre obbligazioni		704	679
<u>Altre fattispecie:</u>			
- titoli di credito assegnati dal giudice		0	0
- doppio valore demoliz. navi, da riversare allo Stato all'atto della vendita		117	277
		169.381	172.556

Le garanzie personali ricevute espongono il totale delle fidejussioni a favore della Società a garanzia degli obblighi contrattuali di agenti e clienti e degli impegni della FINMARE di Genova, del LLOYD TRIESTINO di Trieste e dell'ITALIA di Genova per cessione alla Società di crediti fiscali dell'esercizio 1995.

I beni di terzi presso la Società sono costituiti da opere d'arte ricevute in comodato dalla FINMARE di Genova, da fotocopiatrici ed apparecchiature CED prese a noleggio, mentre i beni sociali presso terzi riguardano mobili e personal computer in comodato o in locazione presso le agenzie, trattori in comodato alla agenzia di Catania e materiali di porto presso agenti diversi.

Le garanzie altrui, per obbligazioni della Società, costituite da fidejussioni, prevalentemente della FINMARE e dell'I.R.I., prestate a fronte di debiti e di altre obbligazioni dell'azienda, sono diminuite di L. mil. 10.413 per il pagamento delle rate dei mutui scadute nell'esercizio (L. mil. 31.148) al netto dell'aumento derivante dalle nuove fidejussioni rilasciate dalla FINMARE di Genova per il riaccollo dei mutui EFIBANCA (L. mil. 20.735).

VOCI DEL CONTO ECONOMICO

PROSPETTO DI DETTAGLIO N° 30RICAVI (Valori in Lire/milioni)

	Al 31/12/1996			Al 31/12/1995		
	area: Italia	aree: estere	TOTALE	area: Italia	aree: estere	TOTALE
<u>I - RICAVI PER VENDITE</u>						
Cessione combustibili	8		8			0
Cessione lubrificanti	4		4			0
Cessione materiali di consumo	4		4	63		63
	16	0	16	63	0	63
<u>II - RICAVI PER PRESTAZIONI</u>						
1- Noli merci	33.496	10.244	43.740	30.660	11.021	41.681
2- Noli passegg.e auto	34.814	14.070	48.884	36.227	13.211	49.438
3- Compensi di noleg-			0			0
gio navi e pertin.	864		864	1.207		1.207
4- Proventi diversi	5.841		5.841	5.675		5.675
	75.015	24.314	99.329	73.769	24.232	98.001
TOTALE RICAVI	75.031	24.314	99.345	73.832	24.232	98.064

I Ricavi per prestazioni (L. mil. 99.329) espongono un leggero incremento dovuto ai noli merci ed ai proventi diversi, costituiti quest'ultimi, principalmente dai ricavi del servizio alberghiero di bordo.

I noli risultano dall'applicazione delle tariffe approvate con decreti interministeriali del 27/2/1995 e del 25/7/1996, emanati in riscontro alle richieste presentate dalla Società.

In relazione a quanto disposto dal 5° comma dell'art. 18 della legge 28 febbraio 1986 n. 41 (legge finanziaria 1986) va precisato che sui collegamenti con le isole Tremiti sono state concesse le seguenti agevolazioni e/o riduzioni rispetto alle tariffe stabilite per la generalità dell'utenza, con i conseguenti oneri a fianco indicati:

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tipo di agevolazione	Numero	% di incidenza su numero totale dei passeggeri	Onere: nolo
			incassato in meno rispetto alla tariffa ordinaria
Mutilati e invalidi	2.645	1,70%	42.776.877
Lavoratori pendolari non giornalieri ed elettori	2.477	1,50%	27.300.629
Residenti stabili alle Tremiti	13.053	7,70%	125.678.811
Comitive	62.026	36,70%	257.698.406
	<u>80.201</u>		<u>453.454.723</u>

L'onere delle suddette agevolazioni (L. mil. 453) rappresenta il 19,8% dei noli complessivi realizzati sulla linea.

Per quanto riguarda i collegamenti del Medio e Basso Adriatico e dello Jonio e Mediterraneo orientale, non esistono agevolazioni e/o riduzioni rispetto alle tariffe dovute dalla generalità dell'utenza, mentre vengono applicate condizioni particolari legate alla politica commerciale praticata per i servizi internazionali gestiti in regime di concorrenza.

PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 31

INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER
LAVORI INTERNI
 (Valori in Lire/milioni)

	Immobiliz- zazioni immateriali	Immobiliz- zazioni materiali	Totale ESERCIZIO 1996	ESERCIZIO 1995
Impianti e macchinario:				
oneri finanziari			0	0
personale			0	0
diverse			0	0
	0	0	0	0
		ESERCIZIO 1996		ESERCIZIO 1995
<u>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</u>				
Di conto legge 160/89		82.608		80.524
Di conto legge 343/95		99		0
		<u>82.707</u>		<u>80.524</u>
<u>PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI</u>				
Immobilizzaz. immateriali: altre				
Immobilizzaz. materiali:				
- Impianti e macchinario		644		
- Attrezzature industriali e commerciali				26
- Altri beni		10		4
Maggiori incassi su realizzo crediti		14		1
		<u>668</u>		<u>31</u>
<u>RIPRISTINI DI VALORE</u>				
Da fondo svalutaz. crediti verso clienti		17		22
Da fondo svalutaz. crediti verso altri crediti comm.		26		313
		<u>43</u>		<u>335</u>
<u>ALTRI RICAVI E PROVENTI</u>				
Assorbimento fondi		470		240
Recuperi di spese varie		1.937		2.538
Div. e diff. con valut. es. preced.		464		1.874
		<u>2.871</u>		<u>4.652</u>

I Contributi in conto esercizio (L. mil. 82.707) espongono per L. mil. 82.608 la sovvenzione di esercizio riconosciuta dallo Stato alla Società in base alla Convenzione sopra citata stipulata in forza delle leggi n. 856/1986 e n. 160/1989 di sostegno e ristrutturazione dei servizi marittimi sovvenzionati e per L. mil. 99 il contributo riconosciuto alla Società per l'imbarco degli Allievi Ufficiali.

Le Plusvalenze da alienazioni (L. mil. 668) riguardano principalmente la cessione della M/n DAUNIA (L. mil. 644).

I ripristini di valore (L. mil. 43) sono conseguenti alla intervenuta diminuzione del fattore di rischio dei crediti del circolante, come sopra evidenziato a commento del prospetto di dettaglio n. 9.

Negli Altri ricavi e proventi (L. mil. 2.871) l'assorbimento fondi riguarda per L. mil. 30 un'eccedenza di T.F.R. al 31/12/1995 e per L. mil. 440 le quote eccedenti del Fondo riclassifica delle M/nn EGITTO EXPRESS e DAUNIA, per le quali nel corso dell'esercizio sono intervenute, rispettivamente, la chiusura del quinquennio di classe e la vendita. I recuperi di spese (L. mil. 1.937) riguardano principalmente recuperi assicurativi per avarie, costi portuali, spese di manutenzione e di personale e costi dei generi di cambusa ceduti agli equipaggi. I diversi riguardano la penalità su biglietti rimborsati (L. mil. 112), i proventi degli immobili locati (L. mil. 32) e la differenza positiva tra le stime dell'esercizio precedente ed il loro effettivo accertamento (L. mil. 320).

PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 32AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

(Valori in Lire/milioni)

	<u>ESERCIZIO 1996</u>	<u>ESERCIZIO 1995</u>
Immobilizzazioni immateriali: dir.brev. util.opere ingegno	3	11
concess.lic.marchi,dir.simili	25	0
	<u>28</u>	<u>11</u>

AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Fabbricati civili	2	1
Fabbricati industriali	667	667
Impianti e macchinario	23.085	23.085
Attrezzature industriali e commerciali	687	1.303
Altri beni	274	294
	<u>24.715</u>	<u>25.350</u>

SVALUTAZIONI DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO
CIRCOLANTE E DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE

Verso clienti	0	0
Altri crediti diversi	79	0
	<u>79</u>	<u>0</u>

ACCANTONAMENTI PER RISCHI

Al fondo rischi per vertenze in corso	<u>70</u>	<u>2.570</u>
---------------------------------------	-----------	--------------

ALTRI ACCANTONAMENTI

Al fondo manutenzioni cicliche	9.575	7.922
Al fondo indennità cessaz. rapp. agenti	588	496
	<u>10.163</u>	<u>8.418</u>

Gli ammortamenti e gli accantonamenti elencati trovano riscontro nei rispettivi cespiti e fondi. Per quanto riguarda gli altri dettagli della voce del conto economico, COSTI DELLA PRODUZIONE, che non sono esposti nel prospetto di dettaglio n. 32, si forniscono le seguenti informazioni. Le voci Materie sussidiarie e di consumo (L. mil. 23.913) e Servizi (L. mil. 55.156) espongono il costo dei beni acquistati, ad eccezione di quelli ammortizzabili, e dei servizi ricevuti e sono aumentate rispetto allo scorso esercizio per effetto della maggior attività nautica svolta e del fisiologico aumento dei prezzi. Nella voce Materie sussidiarie e di consumo assumono particolare rilevanza i combustibili ed i lubrificanti ed i materiali per la manutenzione delle navi e per il servizio camera. I principali costi

compresi nella voce Servizi sono rappresentati dalle provvigioni e dai diritti agenziali, dalle spese portuali, dai servizi di bordo, dalle manutenzioni, dalle assicurazioni e dalle spese per gli uffici.

La spesa per godimento beni di terzi, riguarda noleggi di linee di trasmissione dati e di apparecchiature CED e fotocopiatrici ed affitti e canoni di concessione per uffici e magazzini.

I Costi per il personale, aumentati di L. mil. 2.555 rispetto allo scorso anno, comprendono le paghe (L. mil. 39.760), gli oneri previdenziali e assistenziali di legge (L. mil. 11.754) e l'accantonamento al fondo trattamento di fine rapporto (L. mil. 1.631) di tutto il personale dipendente della Società, nonché, nel dettaglio "Altri costi" (L. mil. 337), soprattutto gli oneri non espressamente previsti dalla legge e le spese per le relazioni sociali.

La consistenza media del personale nell'esercizio 1996 è stata di 682 unità. Per ulteriori informazioni sull'entità e sul costo del personale dipendente si rinvia allo specifico capitolo della Relazione sulla gestione.

Le variazioni delle rimanenze di materie prime (+L. mil. 68) riguardano i combustibili ed i lubrificanti a bordo delle navi.

Negli Oneri diversi di gestione (L. mil. 1.701) sono compresi, tra l'altro, le minusvalenze da alienazioni, le imposte indirette ed i tributi locali, le quote di partecipazione alle associazioni di categoria, i compensi ed i rimborsi spese agli amministratori e ai sindaci, il riconoscimento allo Stato del doppio valore di demolizione relativo alla vendita della M/n DAUNIA, il sussidio elargito per la ricostruzione del teatro LA FENICE, le spese connesse agli immobili locati e le differenze negative emerse rispetto alle valutazioni di costi e ricavi effettuate in chiusura dell'esercizio precedente.

PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 34INTERESSI E COMMISSIONI DA ALTRE IMPRESE E
PROVENTI VARI (Valori in Lire/milioni)

	<u>ESERCIZIO 1996</u>	<u>ESERCIZIO 1995</u>
Interessi da banche	1	2
Interessi da clienti	16	3
Proventi di cambio	327	600
Contributi in conto interessi	18.683	18.683
Altri	268	268
	<u>19.295</u>	<u>19.556</u>

In particolare, i contributi in conto interessi (L. mil. 18.683) rappresentano la quota di competenza dell'esercizio, prelevata dal fondo di cui al prospetto di dettaglio n. 15, come meglio precisato nel relativo commento. Per L. mil. 15.127 essi si riferiscono ai decreti liquidati entro il 1992 e per L. mil. 3.556 a decreti liquidati nell'esercizio 1993, ai quali si applica la normativa prevista dall'articolo 14 della legge n. 537/1993. I proventi di cambio (L. mil. 327) riguardano le differenze cambio positive realizzate nell'esercizio per L. mil. 189 e l'utile delle cessioni di valuta effettuate dagli uffici di cambio di bordo e dall'Agenzia passeggeri di Venezia per L. mil. 138.

PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 35INTERESSI E COMMISSIONI AD ALTRE IMPRESE
ED ONERI VARI (Valori in Lire/milioni)

	<u>ESERCIZIO 1996</u>	<u>ESERCIZIO 1995</u>
Interessi, premi, ammortam. "scarti" e altri oneri su prestiti obbligazionari	188	191
Interessi e commissioni corrisposti a banche	24.311	25.981
Interessi e commiss. corrisp. ad altri finanziatori		0
Interessi e commissioni corrisposti a fornitori	0	2
Minusvalenze		0
Oneri di cambio	422	579
Diversi		0
	<u>24.921</u>	<u>26.753</u>

ONERI FINANZIARI IMPUTATI ALLE VOCI DELL'ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:

Impianti e macchinario	<u>0</u>	<u>0</u>
------------------------	----------	----------

Negli interessi e commissioni ad altre imprese ed oneri vari (L. mil. 24.921) sono compresi, tra gli altri, gli interessi e le commissioni corrisposti a banche (L. mil. 24.311), riguardanti debiti a medio/lungo termine per L. mil. 21.656 e finanziamenti a breve per L. mil. 2.655, e gli oneri di cambio (L. mil. 422) riguardanti le differenze cambio negative realizzate nell'esercizio.

Per quanto concerne gli altri dettagli della voce PROVENTI ED ONERI FINANZIARI, che non sono esposti nei prospetti di dettaglio, si precisa che gli interessi e commissioni da controllanti (L. mil. 2.044) ed a controllanti (L. mil. 928) riguardano i rapporti di credito/debito con la finanziaria FINMARE di Genova, nonché con l'I.R.I. per commissioni su fidejussioni rilasciate a favore della Società, e non comprendono interessi passivi su finanziamenti a medio/lungo termine.