

Le variazioni intervenute derivano da incassi di rate scadute di Credito Navale, di cui Lmil 6.336,1 direttamente e Lmil 5.999,3 ricevute tramite COFIRI F. & L., alla quale nel corso del 1994 era stato ceduto parte del credito residuo verso lo Stato, ottenendo un'anticipazione pari al 70% dell'ammontare dei contributi stessi - il cui valore è appostato nei conti d'ordine - ad un tasso di interesse commisurato al Ribor trimestrale maggiorato dello 0.5% più commissione di factoring annua dello 0.05%. Il 30% del ceduto risulta iscritto nella voce in commento come credito verso il cessionario. Gli incassi avvenuti in corso d'anno sono portati in diminuzione nelle due voci di riferimento.

L'importo di Lmil 455,8 deriva da incasso di crediti v/INPS per sgravi di oneri sociali.

Nell'esercizio 1997 si è proceduto all'iscrizione del credito d'imposta per acconto ritenute su TFR anticipate ai sensi della L.622/96 (Lmil 548,0 compreso rivalutazione per Lmil 14,1).

I crediti diversi (Lmil 47,3) rappresentano depositi cauzionali della Società costituiti a vario titolo.

ALTRE VOCI DELLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Al 31.12.1997 residuano titoli di Stato per un valore di Lire 38590 non evidenziabili nei prospetti espressi in Lire milioni.

ATTIVO CIRCOLANTE

RIMANENZE

PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 8

	31.12.96	Variazioni dell'esercizio			Saldo 31.12.97
		Aumenti (+) Diminuz. (-)	Svalut. dir. (-) ripr. di val (+)	Acc. f.do (-) Ripr. di val (+)	
Materiali di consumo (1)	1.299,7	269,5			1.569,2
Prestaz. in corso di ordin. (2)	4.998,8	990,6			5.989,4
Totale	6.298,5	1.260,1	0,0	0,0	7.558,6

(1) Comprendono, come precisato nei criteri di valutazione, combustibili e lubrificanti a bordo delle navi a fine anno.

(2) Quota di competenza dell'esercizio in chiusura dei noli merci relativi ai viaggi iniziati nell'esercizio e terminanti in quello successivo.

ATTIVO CIRCOLANTE**CREDITI****PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 9**

Voci	31.12.96	Variazioni dell'esercizio			Saldo 31.12.97
		Aumenti (+) Diminuz. (-)	Svalut. dir. (-) ripr. di val (+)	Acc. f.do (-) Ripr. di val (+)	
Verso clienti	19.231,6	1.697,0			20.928,6
meno					
• Fondo svalutazione crediti	-2.545,9	543,3			-2.002,6
Verso imprese controllate					
• Suisse Itale Zurigo	486,0	-486,0			0,0
• Italmar Ag. Marittima Santos	38,3	443,9			482,2
• S.A.E.M.A.R. Barcellona	285,4	-285,4			0,0
Verso imprese collegate					
• Italmar Ag. Maritt. Trieste	41,2	181,6			222,8
• Interlogistica Milano	15,2	238,4			253,6
• Italian Gen.Ship. LTD Londra	102,8	-81,5			21,3
Verso controllanti	392,5	-183,3			209,2
Verso altri					
• Contr. da Stato e altri E.P.	4.345,7	-1.781,4			2.564,3
Agenzie	768,6	643,6			1.412,2
Altri					
• Corrispondenti c/o Agenzie	9.037,1	1.406,8			10.443,9
• Verso consociate	6.686,5	-7,3			6.679,2
• Verso l'Erario	8.648,8	-3.644,0			5.004,8
• Accertamenti ricavi	2.578,1	3.395,6			5.973,7
• Verso Partners	1.576,7	2.063,2			3.819,9
• Per ragioni di lavoro	781,1	-33,6			747,5
• Verso Assicuratori	1.470,8	-920,8			550,0
• Altri	2.091,8	-32,0			2.059,8
Totale	56.212,3	3.158,1	0,0	0,0	59.370,4

I crediti verso clienti riflettono l'esposizione dei caricatori e spedizionieri verso la Società. Il relativo fondo di svalutazione è determinato da crediti verso clienti morosi nei confronti dei quali sono in corso azioni di recupero e da una quota di rischio generico sui rimanenti crediti. Le variazioni in corso di anno si riferiscono ad utilizzi per cancellazione di crediti non più realizzabili.

I crediti verso imprese controllate e collegate derivano dal rapporto di agenzamento o di mandato intrattenuto con le medesime. Il credito verso la Suisse-Italie è stato depennato - trovando contropartita nell'accantonamento a suo tempo costituito nel fondo rischi - a seguito della conclusione della procedura di liquidazione come evidenziato alla voce partecipazioni.

I crediti verso controllante (FINMARE) sono costituiti da fatture da emettere di competenza dell'esercizio.

I crediti per contributi da Enti Pubblici derivano dai rapporti con lo Stato regolati da diverse leggi. I movimenti 1997 hanno riguardato:

	Totale
Crediti al 31.12.1996	4.345.7
Adeguamento contributo 1995 ex L.343/95	+197.9
Iscrizione contributi ex L.30/98	+2.200.0
Pagamento da parte dello Stato contributi ex L.343/95 e 647/96	-2.493.7
Adeguamento contributi ex L.847/96	+95.9
Rettifica saldi L.856/86 e 383/90	-762.7
Pagamento da parte Stato crediti ex Viamare L.234/89 art.11	-1.018.8
Residuo al 31.12.97	2.564,3

Nel corso dell'esercizio 1997 sono state definite alcune posizioni relative a contributi pregressi. L'iscrizione 1997 riguarda le previdenze contenute nel D.L. 457/97 convertito con L.30/98, recante disposizioni per lo sviluppo del settore dei trasporti marittimi (registro internazionale).

I crediti verso agenzie rilevano l'esposizione verso i corrispondenti in Italia e all'estero.

I crediti verso consociate si riferiscono a rapporti con Lloyd Triestino (Lmil 6.656,4), Tirrenia (Lmil 17,3) e Adriatica (Lmil 5,5).

Gli altri crediti comprendono l'esposizione verso enti diversi nonché valutazioni dei ricavi di competenza per ragioni commerciali come specificato nel prospetto soprariportato.

In particolare i crediti verso l'Erario si riferiscono a ritenute d'acconto IRPEG sul pagamento di contributi da parte dello Stato; nel corso del 1997 è stato ceduto alla Consorella Adriatica il credito d'imposta afferente il 1996 (Lmil 483,9) e sono stati incassati crediti pregressi per Lmil 3.363,9.

La classificazione dei crediti secondo natura e scadenza è riportata nel prospetto di dettaglio n.19.

CREDITI E RATEI ATTIVI DISTINTI PER SCADENZA E NATURA**PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 19**

	31.12.1997			
	Entro esercizio successivo	2° - 5° esercizio successivo	Oltre il 5° esercizio successivo	Totale
CREDITI DELLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
v/Stato ed altri enti pubbl. sov. contr.	6.336,2	10.079,0		16.415,1
crediti v/INPS	455,7	1.495,2		1.950,9
altri	5.999,3	12.309,9	187,6	18.496,8
Totale	12.791,2	23.884,1	187,6	36.862,9
CREDITI DEL "CIRCOLANTE"				
Altri crediti finanziari				
• verso collegate				0,0
• verso controllanti	124,7			124,7
• verso consociate				0,0
Totale	124,7			124,7
CREDITI COMMERCIALI				
crediti v/clienti	18.926,0			18.926,0
crediti v/controllate	482,2			482,2
crediti v/collegate	497,7			497,7
crediti verso Stato e altri Enti pubblici	2.564,3			2.564,3
Totale	22.470,2	0,0		22.470,2
CREDITI VARI				
crediti c/o Agenzie	7.417,1			7.417,1
crediti v/consociate	6.679,2			6.679,2
crediti v/controllante	84,5			84,5
accertamenti ricavi	5.973,7			5.973,7
crediti v/partners	3.819,9			3.819,9
crediti v/erario	5.004,8			5.004,8
altri	7.796,3			7.796,3
Totale	35.775,5	0,0		36.775,5
Totale crediti	72.161,6	23.884,1	187,6	96.233,3
RATEI ATTIVI				
	0,0	0,0	0,0	0,0
TOTALE	72.161,6	23.884,1	187,6	96.233,3

31.12.96			
Entro esercizio successivo	2° - 5° esercizio successivo	Oltre il 5° esercizio successivo	Totale
6.336,2	16.415,1		22.751,3
455,7	1.822,8	128,1	2.406,6
5.999,3	17.632,1	348,8	23.980,2
12.791,2	35.870,0	476,9	49.138,1
			0,0
377,9			377,9
			0,0
377,9			377,9
16.685,7			16.685,7
809,7			809,7
159,2			159,2
4.345,7			4.345,7
22.000,3	0,0		22.000,3
6.835,0			6.835,0
6.686,5			6.686,5
14,6			14,6
2.578,1			2.578,1
1.756,7			1.756,7
8.648,8			8.648,8
7.314,4			7.314,4
33.834,1	0,0		33.834,1
69003,5	35.870,0	476,9	105.350,4
0,0	0,0	0,0	0,0
69.003,5	35.870,0	476,9	105.350,4

DISPONIBILITÀ LIQUIDE**PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 11**

Voci	31.12.96	Variazioni di esercizio (*)	Saldo 31.12.97
Depositi in Lire			
• Banche in Italia	29,8	-29,8	0,0
• Amminist. PP.TT.	0,1	0,2	0,3
Depositi in \$ USA			
• Banche in Italia	168,8	-64,9	103,9
• Banche in USA	432,6	13,0	445,6
Assegni			
Denaro e valori in cassa			
• Genova	1,1	1,9	3,0
• South Plainfield (USA)	0,4	0,2	0,6
Totale	632,8	-79,4	553,4

RATEI E RISCONTI (Attivi)**PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 12**

Voci	31.12.96	Variazioni dell'esercizio		Saldo 31.12.97
		Saldo Mov.ti	Svalut. (-) Ri- pristini di val (+)	
Disaggi di emissione ed altri oneri similari su prestiti	30,7	-7,1		23,6
Altri risconti				
• Su premi assicurativi	354,6	-14,7		339,9
• Su noleggi nave	2.832,1	-239,3		2.592,8
• Su prestazioni di servizi	754,9	-267,3		487,6
• Costi afferenti vg es. futuro	27,0	-13,5		13,5
• Su canoni licenza software	19,8	19,7		39,5
• Su interessi passivi	5,7	-5,7		0,0
• Ex Viamare	20,3	20,3		0,0
Totale	4.014,4	-541,1	0,0	3.473,3

I Disaggi di emissione si riferiscono agli oneri residui relativi alla accensione dei mutui che gravano sui locali della sede sociale. Diminuiscono di Lmil. 7,1 per l'ammortamento di competenza.

PATRIMONIO NETTO**PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 13**

	Saldo 31.12.96	Sottoscriz. dei soci	Riclassif.	Ripartizione Utile/sistem. perdite	Utile (perdita) di esercizio	Saldo 31.12.97
Capitale	23.469,4					23.469,4
Versamento soci c/fut. aum. capit.	0,0	24.454,3				24.454,3
Riserva legale	158,3					158,3
Altre riserve: Ris. straordin.	3.007,1					3.007,1
Altre riserve: Ris. contr. c/cap	8.352,6					8.352,6
Utile (Perdite) portate a nuovo	-22,4					-22,4
Utile (Perdite) dell'esercizio	0,0				2.001,0	2.001,0
Totale	34.965,0	24.454,3	0,0	0,0	2.001,0	61.420,3

Il capitale sociale risulta di Lmil 23.469,4 costituito da numero 23.469.376.600 azioni del valore nominale di Lit 1. Le azioni sono detenute interamente dalla controllante Finmare.

Versamento soci c/futuri aumenti di capitale: come indicato nella relazione sulla gestione, nel luglio 1997 la Commissione U.E. ha espresso parere favorevole alla ricapitalizzazione, non ripetibile, delle Società di linea del Gruppo Finmare, condizionandola al rapido processo di privatizzazione. Ciò ha consentito, completato l'iter legato al piano di riordino di procedere alla ricapitalizzazione in funzione della privatizzazione ai sensi della L.204/95. A fine novembre 1997 la controllante Finmare ha provveduto al versamento di Lmil 20.000, al quale ha fatto seguito con valuta 11 dicembre il saldo di Lmil 4.454,3.

Le altre componenti del Patrimonio netto non hanno subito variazioni rispetto all'anno precedente salvo, ovviamente, il risultato di esercizio.

Il dettaglio informativo al 31 dicembre 1997 delle riserve, prescritto dal DPR 917/86 art.105 e successive modificazioni e integrazioni, è riportato nel prospetto di dettaglio n.14.

Non rientrano nella classificazione quei fondi stanziati in relazione ad effettive specifiche destinazioni.

**RISERVE: DESTINAZIONE DEGLI AMMONTARI IN BASE AL LORO
REGIME FISCALE IN CASO DI DISTRIBUZIONE (1)
PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 14**

	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	
Riserva legale	158,3			158,3
Riserve statutarie				0,0
Altre riserve	3.007,1	8.352,6	24.454,3	35.814,0
Utile (Perdite) portati a nuovo		-22,4		-22,4
Totale	(2)3.165,4	8.330,2	24.454,3	35.949,9

(1) Per completezza, sono comprese nel prospetto anche le riserve non suscettibili di distribuzione. In calce al prospetto possono altresì indicarsi le quote del Capitale Sociale in regime di "sospensione d'imposta".

(2) Di cui:

- Ammontari non soggetti a "maggiorazione di conguaglio"	2.961,4	(a)
- Ammontari soggetti a "maggiorazione di conguaglio" 9/16	204,0	(b)
- Ammontari soggetti a "maggiorazione di conguaglio" 15%		(c)

Franchigia

0,0

**FONDI PER RISCHI E ONERI
PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 15**

	Saldo 31.12.96	Accant. da conto economico	Variazioni dell'esercizio			Saldo 31.12.97
			Utilizzi diretti	Assorbim. a C/Econom.	Riclassif.	
Per imposte	284,6				65,4	350,0
Per manutenzioni cicliche	3.025,2	5.560,0	5.151,0			3.434,2
Per contrib. credito navale (qt. indisponibile) ex art. 55 D.P.R. 917/86						
• L.361/82 Ante 31.12.92	81.597,8			38.486,9		43.110,9
• L.361/82 Post 31.12.92	5.046,6			1.159,0		3.887,6
Altri						
• Oscillazione cambi	2.580,7					2.580,7
• Vertenze	2.017,1		94,0			1.923,1
• Rischi	1.443,5		1.367,5	76,0		0,0
• Vigilanza tecnica	0,8			0,8		0,0
• Agenti	768,5	350,0				1.118,5
Totale	96.764,8	5.910,0	6.612,5	39.722,7	65,4	56.405,0

Il fondo manutenzioni cicliche, costituito a fronte dei lavori da eseguire nei rispettivi quinquenni per mantenere iscritte le navi di proprietà alla più alta classe dei Registri Navali, è adeguato alle necessità dopo gli stanziamenti di competenza cui si contrappongono gli utilizzi per costi sostenuti nell'anno.

Il fondo contributi di credito navale ex art.55 DPR 917/86 è costituito, come già precisato nei criteri di valutazione riportati all'inizio della presente nota integrativa, a fronte dei decreti di concessione di contributi di credito navale di cui alla Legge 361/82. Le diminuzioni del fondo rappresentano l'utilizzo delle rate resi disponibili e portate a conto economico.

A seguito del nuovo criterio adottato, come più sopra specificato, le rate erogate di competenza sono state registrate a proventi finanziari per Lmil 16.240,7 (nel caso di utilizzo del criterio precedente l'importo sarebbe stato superiore di Lmil 765,8), mentre l'eccedenza del fondo stesso rispetto ai crediti verso lo Stato e verso Cofiri F&L (ivi compreso l'ammontare dell'anticipazione aperta nei conti d'ordine) al 31/12/1996 è contabilizzata a Proventi Straordinari (Lmil 23.405,2).

Il cambiamento di criterio ha determinato un maggior utilizzo a conto economico complessivamente di Lmil 22.639,4.

Il fondo imposte accoglie lo stanziamento cautelativo a fronte di osservazioni formulate nel corso della verifica generale effettuata dalla G.d.F. ai fini IVA, II.DD. e altri tributi, avverso le quali la Società è intenzionata a presentare opposizione. E' stato adeguato per meglio rispondere al rischio di rivalutazione.

Altri fondi:

Oscillazione cambi: espone la copertura di rischi cambio sui debiti e crediti in valuta estera ai cambi medi di dicembre 1997, convertiti in armonia con quanto esposto nei criteri di valutazione della presente nota integrativa. Comprende la differenza cambio sul valore residuo del mutuo in dollari USA concesso dalla Capogruppo per l'acquisto della Mn Aquitania.

Vertenze: rileva gli accantonamenti per gli oneri prevedibili su vertenze ancora non definite al termine dell'esercizio e utilizzi per costi sostenuti nell'anno. A seguito della definizione di alcune vertenze da tempo in corso, il fondo risulta adeguato in relazione al contenzioso ancora aperto.

Rischi: le variazioni riguardano l'utilizzo totale del fondo a seguito del venir meno della necessità di copertura di rischi che ne avevano determinato la costituzione.

Vigilanza tecnica: è stato utilizzato integralmente il residuo fondo a seguito dell'esaurirsi dei pagamenti da parte dello Stato L.856 e 383.

Agenti: rappresenta il fondo indennità per cessazione di rapporti di agenzia da corrispondere al termine del relativo contratto secondo le nuove norme in vigore dal 1/1/93. L'accantonamento è riferito ad agenzie terze in ambito CEE il cui contratto è regolato dalla Legge Italiana.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Segue prospetto di dettaglio n. 15

Consistenza al 31.12.96		9.064,7
Variazioni dell'esercizio:		
• accantonamenti a C/Economico	1.369,7	
• utilizzi per indennità corrisposte	1.078,3	
• utilizzi per anticipazioni	129,7	
• apporto fondo personale ex Italmare: Interlogistica e Finmare, inserito nel corso del 1997 nei ruoli Italia	966,5	1.128,2
Consistenza al 31.12.97		10.192,9

DEBITI**PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 17**

	31.12.96	Accens. (+) Rimborsi (-)	31.12.97
Debiti v/banche:			
• lungo termine con gar. reale	63.839,7	-15.553,7	48.286,0
• breve termine senza gar. reale	6.026,0	3.411,2	9.437,2
Acconti	1.403,6	-146,6	1.257,0
Altri finanziatori			
Debiti v/fornitori	15.054,7	-632,2	14.422,5
Debiti v/imprese controllate			
• Italmar Ag.Mar. Santos	275,4	174,7	450,1
• Saemar S.A. Barcellona	0,0	160,0	160,0
Debiti v/imprese collegate			
• Italmar Ag.Mar. Trieste	318,5	-102,0	216,5
• Interlogistica Milano	1.854,2	-636,9	1.217,3
Debiti v/controllanti	13.068,2	-2.525,4	10.542,8
Debiti Tributari	698,6	209,7	908,3
Debiti v/ istituti previdenza	1.302,8	335,8	1.638,6
Altri debiti			
Agenzie	593,5	287,0	880,5
Altri:			
• Corrispondenti c/o agenzie	425,0	754,1	1.179,1
• Verso Partners	1.462,0	460,8	1.922,8
• Verso consociate	6.936,1	-1.133,5	5.802,6
• Accertam. costi competenza	19.050,0	4.368,5	23.418,5
• Per ragioni di lavoro	3.327,9	-20,1	3.307,8
• Verso Caricatori e Spediz.	1.231,1	-474,7	756,4
• Altri	3.564,2	-521,4	3.042,8
Totale	140.431,5	-11.584,7	128.846,8

La situazione dei debiti a lungo termine verso banche ed altri istituti finanziari, a fine esercizio è la seguente:

A) Istituto San Paolo di Torino ex Crediop, finanziamento concesso per l'acquisto della Mn Colombo all'interesse pari alla media del tasso interbancario e del "rendiob". I pagamenti devono essere effettuati per gli interessi, a rate trimestrali posticipate e per il capitale a rate semestrali posticipate. Il finanziamento è rimborsabile entro il 30 Aprile 1999.

Il tasso dell'ultima rata rimborsata nel corso del 1997 è stato del 7.70% (31/10/97).

Lmil 9.347,4

B) Banca Nazionale del Lavoro - Sezione Speciale per il Credito Industriale, finanziamento concesso per l'acquisto della Mn Vespucci all'interesse pari alla media del tasso interbancario e "rendiob" rimborsabile a rate semestrali posticipate entro il 29 giugno 2001.

Il tasso dell'ultima rata rimborsata nel corso del 1997 è stato del 7.75% (31/12/97).

Lmil 18.850,0

C) Banco di Sicilia - Sezione di Credito Industriale, finanziamento concesso per l'acquisto della Mn Caboto all'interesse pari al LIBOR su depositi semestrali in Eurolire rimborsabile a rate semestrali posticipate entro il 6 novembre 2003.

Il tasso dell'ultima rata rimborsata nel corso del 1997 è stato del 7.425% (6/11/97).

Lmil. 19.500,0

D) Cassa di Risparmio delle Provincie Lombarde, n.6 mutui erogati a favore del costruttore ed accollati per frazionamento a seguito acquisto locali per la sede di Genova concessi a tassi compresi tra il 9.20% e il 10.984% annui rimborsabili a rate semestrali posticipate entro il 10 maggio 2000.

Lmil. 588,6

Lmil. 48.286,0

La parte corrente costituita dalle rate da pagare nel 1998 risulta pari a Lmil 15.230,2.

I debiti a breve termine senza garanzia reale sono totalmente costituiti da esposizione verso banche. Gli affidamenti concessi in Italia ammontano a Lmil 16.400,0.

Gli Acconti si riferiscono a noli merci per viaggi di competenza esercizio 1998.

I Debiti verso controllante (Finmare) sono così costituiti:

• Finanziamento in valuta, a tasso variabile semestralmente su base Libor USA a sei mesi più 1% rimborsabile entro giugno 1998 per acquisto Mn Aquitania \$USA 5.201.000	Lmil	6.275,0
• C/C ordinario	Lmil	3.950,8
• Fatture da ricevere di competenza 1997		
per interessi	Lmil	114,3
per costi	Lmil	202,7
	Lmil	17,0
	Lmil	10.542,8

I Debiti tributari sono riferiti a pagamenti da effettuarsi nel 1998 per: ritenute IRPEF effettuate nel mese di dicembre 1997 (Lmil 599,3); imposta patrimoniale 1997 (Lmil 132,5); imposta sostitutiva DLGS 467/97 (Lmil 11,5); ILOR (Lmil 165,0).

I Debiti verso istituti previdenziali si riferiscono a ritenute e contributi di Legge di competenza pagabili nel 1998.

Agenzie: evidenzia l'esposizione verso gli Agenti, rappresentata dai saldi di rendiconto dell'ultimo periodo dell'anno regolati a nuovo.

La voce "Altri" è principalmente composta da: partite di debito verso i partners per attività in servizi congiunti; rapporti verso Società consociate (Lloyd Triestino, Adriatica); valutazione dei costi di competenza per ragioni commerciali; debiti per ragioni di lavoro relativi a oneri sociali e competenze pagabili nel 1998; esposizione verso Caricatori e Spedizionieri per senserie, rivalse e ristorni differiti.

La classificazione dei debiti secondo natura e scadenza è riportata nel prospetto di dettaglio n.22

RATEI E RISCONTI (Passivi)
PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 18

Voci/sottovoci	31.12.96	Var. esercizio	31.12.97
Risconti			
• Locazioni	3.021,6	- 89,1	2.932,5
• Diversi	247,1	3,5	250,6
• Ex Viamare	6.748,2	- 3.009,0	3.739,2
Ratei			
• Interessi	561,8	- 228,9	332,9
• Retribuzioni	61,8	9,1	70,9
Totale	10.640,5	- 3.314,4	7.326,1

I risconti ex Viamare sono costituiti dalla attualizzazione di contributi ex Lege 234/89 sulle unità cedute. Il movimento intervenuto nell'esercizio è dovuto all'attualizzazione del risconto stesso al 31.12.97. La differenza è compresa nella voce "Proventi finanziari" del c/economico.

DEBITI E RATEI PASSIVI DISTINTI PER SCADENZA E NATURA
PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 22

	Entro esercizio successivo	2° - 5° esercizio successivo	Oltre il 5° esercizio successivo	Totale
DEBITI FINANZIARI				
A MEDIO/LUNGO TERMINE				
debiti v/banche	15.230,2	29.805,8	3.250,0	48.286,0
debiti v/controllanti	6.275,0			6.275,0
Totale	21.505,2	29.805,8	3.250,0	54.561,0
DEBITI DEL "CIRCOLANTE"				
debiti v/banche	9.437,2			9.437,2
debiti v/ controllanti	4.065,1			4.065,1
debiti v/consociate	537,3			537,3
Totale	14.039,6			14.039,6
DEBITI COMMERCIALI				
debiti v/fornitori	14.422,5			14.422,5
debiti v/controllate	610,1			610,1
debiti v/controllante	202,7			202,7
debiti v/collegate	1.433,8			1.433,8
Totale	16.669,1			16.669,1
DEBITI VARI				
debiti tributari	908,3			908,3
v/istituti previdenza	1.638,6			1.638,6
altri debiti:				
• v/consociate	5.265,3			5.265,3
• v/partners	1.922,8			1.922,8
• accertamento costi	23.418,5			23.418,5
• per ragioni di lavoro	3.307,8			3.307,8
• altri	5.858,8			5.858,8
Totale	42.320,1			42.320,1
TOTALE DEBITI (1)	94.534,0	29.805,8	3.250,0	(1) 127.589,8
RATEI PASSIVI	403,8	0,0	0,0	403,8
TOTALE	94.937,8	29.805,8	3.250,0	127.993,6

(1) Non comprende la voce Acconti

Entro esercizio successivo	2° - 5° esercizio successivo	Oltre il 5° esercizio successivo	Totale
15.553,6	41.786,1	6.500,0	63.839,7
1.710,8	6.275,0		7.985,8
17.264,4	48.061,1	6.500,0	71.825,5
6.026,0			6.026,0
4.829,1			4.829,1
537,3			537,3
11.392,4			11.392,4
15.054,7			15.054,7
275,4			275,4
253,3			253,3
2.172,7			2.172,7
17.756,1			17.756,1
698,6			698,6
1.302,8			1.302,8
6.398,8			6.398,8
1.462,0			1.462,0
19.050,0			19.050,0
3.327,9			3.327,9
5.813,8			5.813,8
38.053,9			38.053,9
84.466,8	48.061,1	6.500,0	(1) 139.027,9
623,6	0,0	0,0	623,6
85.090,4	48.061,1	6.500,0	139.651,5

CONTI D'ORDINE**ALTRE GARANZIE PERSONALI****OBBLIGAZIONI DI REGRESSO SU CREDITI CEDUTI PRO - SOLVENDO****PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 26**

	31.12.97			31.12.96		
	Crediti cambializzati	Crediti non cambializzati	Totale	Crediti cambializzati	Crediti non cambializzati	Totale
A favore di:						
imprese controllate			0,0			0,0
imprese collegate			0,0			0,0
controllanti			0,0			0,0
imprese controllate da dette controllanti		1.483,9	1.483,9		1.000,0	1.000,0
altri			0,0			0,0
Totale	0,0	1.483,9	1.483,9	0,0	1.000,0	1.000,0

L'importo evidenziato è riferito all'obbligazione di regresso per cessione a Adriatica di Navigazione di credito d'imposta per gli anni 1995/96

GARANZIE REALI PRESTATE**PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 27**

	31.12.97	31.12.96
GARANZIE REALI PER OBBLIGAZIONI ALTRUI		
beni dati in pegno o cauzione		
ipoteche		
altre garanzie reali		
GARANZIE REALI PER OBBLIGAZIONI PROPRIE, DIVERSE DA DEBITI		
beni dati in pegno o cauzione		
• titoli a reddito fisso		
ipoteche		
altre garanzie reali		
	0,0	0,0
GARANZIE REALI PER DEBITI ISCRITTI IN BILANCIO		
beni dati in pegno o cauzione		
ipoteche su:		
• fabbricati industriali	588,6	1.280,7
• navi	53.972,4	70.544,8
altre garanzie reali		
Totale	54561,0	71.825,5

La variazione delle garanzie reali su navi e fabbricati deriva dalla diminuzione dei debiti di riferimento conseguente al pagamento delle rate scadute nell'esercizio.

Alla data del 31.12.1997 non risultano impegni di acquisto e di vendita.