

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

31.12.95

Incorporati in cambiali o titoli similari	Altri	Totale
	24.684	24.684
	28.315	28.315
	52.999	52.999
	51.850	51.850
	98	98
	158	158
	24.710	24.710
	12.735	12.735
	9.646	9.646
	34.613	34.613
	133.810	133.810
	4.715	4.715
	9	9
	4.724	4.724
	191.533	191.533

IV. Disponibilità liquide (L.mil. 3.484)

Trattasi di depositi bancari e postali di carattere transitorio per L.mil. 3.463 e di denaro presso la cassa della Società per L.mil. 21, con una riduzione rispetto al precedente esercizio di L.mil. 1.240.

Ratei e risconti (L.mil. 11.481)

Sono diminuiti di L.mil. 527 e sono così composti:

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

Voci/Sottovoci	31.12.95	Variazioni dell'esercizio		31.12.96
		Saldo Mov.ti	Svalut. (-) Ripr. di val (+)	
Altri risconti	12.008	(527)		11.481
Ratei				
Totale	12.008	(527)		11.481

Stato Patrimoniale

PASSIVO

Patrimonio netto (L.mil. 64.154)

La composizione e le variazioni sono di seguito illustrate.

PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 13 PATRIMONIO NETTO

	31.12.95	Variazioni dell'esercizio					31.12.96
		Sottoscriz. dei soci	Riclassif.	Ripartizioni Utile/sistem. perdite	Fusione per incorpor. Sidermar T.C.	Utile (perdita) di esercizio	
Capitale	4.524				14.746		19.270
Versamenti c/futuro aumento capitale sociale	1		(1)				
Riserva legale				544	140		684
Altre riserve			1	10.318	35.254		45.573
Utili (perdite) portati a nuovo					9		
Utile dell'esercizio	10.862			(10.862)			
Perdita dell'esercizio						(1.382)	(1.382)
Totale	15.387				50.149	(1.382)	64.154

A seguito dell'aumento da Voi deliberato in Assemblea straordinaria totalitaria il 22.5.96, il capitale sociale è attualmente di Lire 19.269.835.000, ripartito in pari numero di azioni da Lire 1 (una) ciascuna, aventi tutte parità di diritti, di cui il 51 % (n. 9.827.615.850) di cat. A, statutariamente attribuite all'IRI o ad una sua controllata, ed il 49 % (n. 9.442.219.150) di cat. B.

Si precisa che le altre riserve di L.mil. 45.573 sono composte per L.mil. 35.254 da avanzo da fusione della Sidermar S.T.C. e per L.mil. 10.318 da utili dell'esercizio precedente.

Al 31.12.1996 non esistono fondi o riserve per cui si renda necessario il dettaglio informativo richiesto dal D.P.R. 917/86, Art. 105 e succ. mod. ed integrazioni.

Fondi per rischi ed oneri (L.mil. 144.073)

Evidenziano una riduzione di L.mil. 26.323 e comprendono:

- altri fondi:

- a) Fondi indisponibili riserva ex art. 55, D.P.R. 917/86, per L.mil. 133.271 (meno L.mil. 27.186 per le quote di competenza acquisite a Conto Economico alla voce "Altri proventi finanziari").

Si informa che con il Bilancio 1996 è stato uniformato il criterio di utilizzo dei contributi della legge 361/82 a quello della legge 234/89. Tale criterio è in relazione alla destinazione dei contributi a riduzione degli oneri finanziari, per cui vengono utilizzati in rapporto agli interessi di un teorico finanziamento dell'80% del valore del cespite con quote costanti di rimborso di capitale, corrispondenti ad un ammortamento in relazione alla vita utile del cespite medesimo con un maggior utilizzo di L.mil. 10.592. Si ribadisce che tale criterio riflette le Direttive Comunitarie che ne hanno ispirato l'erogazione ed è confortato da autorevoli pareri legali.

- b) Fondo manutenzioni cicliche per L.mil. 1.281;

- c) Fondi diversi per L.mil. 8.883. A seguito della completa revisione di tutte le occorrenze, tali fondi ricomprendono, tra l'altro, uno stanziamento di L.mil. di 1,9 a fronte di un accertamento notificato dal Compartimento delle Dogane e dall'Ufficio IVA di Trieste, per asserite irregolarità nella vendita di container obsoleti effettuate negli esercizi dal 1991 al 1995. Avverso tale provvedimento la Società ha predisposto la necessaria motivata opposizione entro i termini di legge.

Di seguito vengono riportati la composizione e i movimenti del Fondo per rischi ed oneri.

PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 15

FONDI PER RISCHI E ONERI

	31.12.95	Variazioni dell'esercizio			31.12.96
		Accant. da conto economico	Utilizzi diretti	Eventuali assorbim. a C/Econom.	
Altri:					
• fondo contributi in c/capitale	160.457		(27.186)		133.271
• per manutenzioni cicliche	1.709	3.950	(4.378)		1.281
• diversi:					
• per risarcimento danni e altri	6.510	4.093		(2.615)	7.988
• per sval. prestazioni in corso					
• per indennità agenti	272	93			365
• per vertenze in corso	1.448			(918)	530
	8.230	4.186		(3.533)	8.883
Totale	170.396	8.136	(31.564)	(3.533)	143.435

Trattamento di fine rapporto (L.mil. 11.836)

Il fondo è rimasto sostanzialmente invariato rispetto al precedente esercizio, pur registrando i seguenti movimenti:

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Consistenza al 31.12.1995	11.848
Variazioni intervenute nell'esercizio:	
• accantonamento per le anzianità maturate	1.681
• utilizzi per indennità corrisposte	(2.334)
per ritenute di legge	(104) (2.438)
• anticipi corrisposti	(245)
• trasferimenti fondo personale S.T.C.	990 (12)
Consistenza al 31.12.1996	11.836

Debiti (L.mil. 442.832)

Sono aumentati di L.mil. 17.252, come evidenziato nel prospetto n. 17 alla pagina 54.

In particolare:

- I Debiti verso Banche ammontano a L.mil. 94.168, con una riduzione di L.mil. 1.991, di cui:
 - a) medio e lungo termine per L.mil. 77.465 (meno L.mil. 14.895) interamente assistiti da garanzie reali nonché da fidejussioni di pari ammontare prestate dalla capogruppo FINMARE. La riduzione è dovuta ai rimborsi effettuati nell'esercizio.
Questa posta è comprensiva di un debito di L.mil. 189, ridottosi di L.mil. 351, non assistito da garanzie reali.
 - b) a breve, senza garanzie reali, per L.mil. 16.703, che registra un aumento di L.mil. 13.444, garantito da fidejussioni FINMARE.
I prestiti a lungo termine sono rimborsabili in rate semestrali costanti posticipate entro il 2003. Nel 1996, i tassi variabili trimestralmente sono risultati: per gli ipotecari in lire italiane (M/nn N.Lloydiana, N.Africa, N.Europa) compresi tra l'8,867% e l'11,40%; in valuta (M/nn Nuova Nipponica e Nuova Mediterranea) tra il 6,50% e il 6,937%; per il mutuo senza ipoteca tra il 9,896% e il 10,06%.
- Gli acconti ricevuti da clienti ammontano a L.mil. 13.450 (più L.mil. 5.302), riportati nel prospetto n. 24 che segue.

PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 24**ACCONTI SUDDIVISI PER SOGGETTO CLIENTE**

	31.12.96	31.12.95
Imprese controllate		
Imprese collegate		
Controllanti		
Altri	13.450	8.148
Totale	13.450	8.148

- I debiti verso fornitori sono di L.mil. 67.327 (ridotti di L.mil. 1.589 rispetto al 1995), di cui L.mil. 28.269 quale controvalore di valute estere.
- I debiti verso società controllate sono di L.mil. 21.058 (più L.mil. 2.586).
- I debiti verso società collegate, invece, ammontano a L.mil. 113 (non presenti nel precedente bilancio).
- I debiti verso Controllanti assommano a L.mil. 219.604. L'incremento di L.mil. 25.313 è dato dal saldo tra il nuovo mutuo sulle due navi riacquistate dall'Almare tramite un "pool" di banche con capofila la Banca di Roma, ma canalizzato con la Finmare, per \$US 46.352.464,72 pari a L.mil. 73.456 (scadenti il 31.3.2002, rimborsabili in rate semestrali variabili posticipate con un saldo finale di \$US mil. 19.1), meno L.mil. 53.041 trasferiti l'1.9.96 a seguito dell'incorporazione della Sidermar Trasporti Costieri e L.mil. 4.898 quale saldo di altre operazioni correnti. Il nuovo mutuo è assistito da ipoteca sulle navi e da fidejussione della Capogruppo FINMARE.
- I debiti tributari di L.mil. 1.017 e quelli v/istituti di previdenza e sicurezza sociale di L.mil. 1.770, sono aumentati complessivamente di L.mil. 505, per le ritenute operate al 31 dicembre sulle retribuzioni del personale dipendente, da versare all'inizio del 1997.
- Gli altri debiti, che saldano in L.mil. 23.658, con una riduzione di L.mil. 13.324, rappresentano i debiti verso:
 - agenzie per L.mil. 3.460, meno L.mil. 5.859;
 - consorzi per L.mil. 8.646, meno L.mil. 1.560;
 - diversi per L.mil. 11.552, meno L.mil. 5.905, comprendenti il fondo contributi regionali - L.22/87 regione F.V.G. di L.mil. 2.988; v/personale per retribuzioni differite L.mil. 3.286; partite di competenza 1997 per L.mil. 2.998; v/assicuratori per L.mil. 1.210 e residuali varie per L.mil. 1.070.

PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 17**DEBITI**

	31.12.95	Variazioni dell' esercizio Accens. (+) Rimborsi (-)	31.12.96
Debiti verso banche	96.159	(1.991)	94.168
Debiti verso altri finanziatori	330	337	667
Acconti	8.148	5.302	13.450
Debiti verso fornitori	68.916	(1.589)	67.327
Debiti verso imprese controllate	18.472	2.586	21.058
Debiti verso imprese collegate		113	113
Debiti verso controllanti	194.291	25.313	219.604
Debiti tributari	726	291	1.017
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.556	214	1.770
Altri debiti:			
• agenzie	9.319	(5.859)	3.460
• consorzi	10.206	(1.560)	8.646
• altri	17.457	(5.905)	11.552
Totale	425.580	17.252	442.832

Il complesso dei debiti viene inoltre dettagliato per scadenza e natura nel prospetto di dettaglio n. 22 che segue; il prospetto n. 23 rappresenta i debiti assistiti da garanzie reali ed il prospetto n. 25 riporta i debiti e ratei passivi in valuta o con rischio cambio.

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

31.12.96

	Importi scadenti			Totale
	Entro esercizio successivo	2°- 5° esercizio successivo	Oltre il 5° esercizio successivo	
DEBITI FINANZIARI A MEDIO/LUNGO TERMINE				
Debiti verso banche	15.273	53.718	8.474	77.465
Debiti verso controllanti	19.977	88.955	95.217	204.149
Totale	35.250	142.673	103.691	281.614
DEBITI DEL "CIRCOLANTE"				
Altri debiti finanziari:				
• Debiti verso banche	16.703			16.703
• Debiti verso altri finanziatori	667			667
• Debiti verso controllanti	15.264			15.264
Totale	32.634			32.634
DEBITI COMMERCIALI				
Debiti verso fornitori	67.327			67.327
Debiti verso imprese controllate	21.058			21.058
Debiti verso imprese collegate	113			113
Debiti verso controllanti	191			191
Totale	88.689			88.689
DEBITI VARI				
Debiti tributari	1.017			1.017
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.770			1.770
Altri debiti:				
• agenzie	3.460			3.460
• consorzi	8.646			8.646
• diversi	9.989	1.563		11.552
Totale	24.882	1.563		26.445
Totale debiti	181.455	144.236	103.691	429.382
RATEI PASSIVI	1.154			1.154
TOTALE	182.609	144.236	103.691	430.536

31.12.95

Importi scadenti			Totale
Entro esercizio successivo	2°- 5° esercizio successivo	Oltre il 5° esercizio successivo	
15.435	60.528	16.937	92.900
156.637			156.637
172.072	60.528	16.937	249.537
3.259			3.259
330			330
37.435			37.435
41.024			41.024
68.916			68.916
18.472			18.472
219			219
87.607			87.607
726			726
1.556			1.556
9.319			9.319
10.206			10.206
17.457			17.457
39.264			39.264
339.967	60.528	16.937	417.432
50			50
340.017	60.528	16.937	417.482

PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 23**DEBITI E RATEI PASSIVI ASSISTITI O NON DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI**

31.12.96

	Con garanzia reale su beni sociali	Senza garanzia reale	Totale
DEBITI			
Debiti verso banche	77.465	16.703	94.168
Debiti verso altri finanziatori		667	667
Acconti		13.450	13.450
Debiti verso fornitori		67.327	67.327
Debiti verso imprese controllate		21.058	21.058
Debiti verso imprese collegate		113	113
Debiti verso controllanti	69.149	150.455	219.604
Debiti tributari		1.017	1.017
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		1.770	1.770
Altri debiti:			
• agenzie		3.460	3.460
• consorzi		8.646	8.646
• altri		11.552	11.552
Totale	146.614	296.218	442.832
RATEI PASSIVI		1.154	1.154
TOTALE	146.614	297.372	443.986

31.12.95

Con garanzia reale su beni sociali	Senza garanzia reale	Totale
92.360	3.799	96.159
	330	330
	8.148	8.148
	68.916	68.916
	18.472	18.472
	194.291	194.291
	726	726
	1.556	1.556
	9.319	9.319
	10.206	10.206
	17.457	17.457
92.360	333.220	425.580
	50	50
92.360	333.270	425.630

PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 25**DEBITI E RATEI PASSIVI IN VALUTA O CON RISCHIO DI CAMBIO**

31.12.96

	In valuta o con rischio di cambio	In Lire	Totale
DEBITI			
Obbligazioni			
Obbligazioni convertibili			
Debiti verso banche		94.168	94.168
Debiti verso altri finanziatori		667	667
Debiti verso fornitori	28.269	39.058	67.327
Debiti rappresentati da titoli di credito			
Debiti verso imprese controllate	119	20.939	21.058
Debiti verso imprese collegate	113		113
Debiti verso controllanti	69.149	150.455	219.604
Debiti tributari		1.017	1.017
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		1.770	1.770
Altri debiti:			
• agenzie	3.336	124	3.460
• consorzi	8.546	100	8.646
• altri	56	11.496	11.552
Totale debiti	109.588	319.794	429.382
RATEI PASSIVI			
		1.154	1.154
TOTALE	109.588	320.948	430.536

31.12.95

In valuta o con rischio di cambio	In Lire	Totale
	96.159	96.159
	330	330
33.890	35.026	68.916
845	17.627	18.472
	194.291	194.291
	726	726
	1.556	1.556
9.319		9.319
10.106	100	10.206
4.322	13.135	17.457
58.482	358.950	417.432
	50	50
58.482	359.000	417.482

Ratei e risconti (L.mil. 2.501)

Sono aumentati di L.mil. 1.629 e sono composti come segue:

PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 18

RATEI E RISCONTI (Passivi)

Voci/Sottovoci	31.12.95	Var. esercizio (+/-)	31.12.95
Altri risconti	822	525	1.347
Ratei	50	1.104	1.154
Totale	872	1.629	2.501

I risconti comprendono quote di noleggi attivi e assicurazioni per L.mil. 1.317 e di affitti attivi per L.mil. 29. I ratei sono costituiti da interessi passivi maturati pro-rata per L.mil. 1.154.

Voci dei conti d'ordine (L.mil. 407.044)

Segnano una riduzione di L.mil. 19.632 e sono dettagliati nei prospetti n. 26, n. 27 e n. 29 che seguono.

PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 26

PATRIMONIO NETTO

	31.12.96			31.12.95		
	crediti cambializz.	crediti non cambializz.	Totale	crediti cambializz.	crediti non cambializz.	Totale
A favore di:						
• imprese controllate						
• imprese collegate						
• imprese controllanti						
• imprese controllate da dette controllanti		938	938			
• altri						
Totale		938	938			

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

	31.12.96	31.12.95
Garanzie reali per debiti iscritti in bilancio		
Ipotecche su:		
• navi	144.062	92.360
Garanzie reali per altre obbligazioni proprie		
Beni dati in pegno o a cauzione:		
• titoli a reddito fisso	10.000	100

**PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 29
ALTRI CONTI D'ORDINE**

	31.12.95	31.12.94
Garanzie personali ricevute		
- fidejussioni	11.627	11.710
Garanzie altrui prestate per obbligazioni dell'azienda		
- a fronte di debiti	140.838	170.296
- a fronte di altre obbligazioni	31.818	83.572
Totale	172.656	253.868
Impegni per cessione crediti	51.584	66.065
Beni di terzi in comodato	1.808	
Depositari titoli a custodia	2.194	2.572
Contributi art. 11 legge 234/89	12.175	
Totale altri conti d'ordine	252.044	334.215

Voci del Conto Economico

Valore della produzione (L.mil. 726.834).

Anche il 1996 ha segnato una significativa crescita pari a L.mil. 64.650 risultante dai seguenti principali fattori:

- ricavi delle vendite e delle prestazioni per L.mil. 709.397, con un aumento di L.mil. 92.475, pari al 15 % ca., dovuto al maggior volume di traffico acquisito;
- variazioni delle prestazioni in corso, negative per L.mil. 1.607, meno L.mil. 2.725 rispetto al precedente esercizio;
- contributi in conto esercizio di L.mil. 4.984, ridottisi di L.mil. 33.901 rispetto a quelli del 1995, comprendenti le quote di competenza delle leggi 234/89, art. 11 (Contributi a favore delle aziende armatoriali) e 647/96 (Misure straordinarie a favore delle aziende armatoriali); per quanto riguarda i contributi della Legge 647/96 l'accantonamento è stato effettuato essendo venuti meno i motivi di incertezza che non avevano consentito l'iscrizione dell'analogo contributo della Legge 343/95;

PROSPETTO DI DETTAGLIO N. 30

RICAVI PER AREA

	Italia	Altri Europa	Medio Oriente	Arabia/Golfo Ipak	Est. Oriente Giappone
1996					
RICAVI PER VENDITE					
RICAVI PER PRESTAZIONI					
noli merci	143.818	83.752	16.318	57.487	139.652
riconoscimenti/noleggi	19.758			10	63.906
altri proventi/ric. costi	3.039				
Totale	166.615	83.752	16.318	57.497	203.558
TOTALE RICAVI	166.615	83.752	16.318	57.497	203.558

	Italia	Altri Europa	Medio Oriente	Arabia/Golfo Ipak	Est. Oriente Giappone
RICLASSIFICAZIONE ESERCIZIO 1995					
RICAVI PER VENDITE					
RICAVI PER PRESTAZIONI					
noli merci	126.653	73.755	14.371	50.626	122.893
riconoscimenti/noleggi	15.956	8.826	75		46.585
altri proventi/ric. costi	4.174				
Totale	146.783	82.581	14.446	50.626	169.568
TOTALE RICAVI	146.783	82.581	14.446	50.626	169.568