IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI 998.797 (977.123)

L'evidenza dettagliata delle immobilizzazioni materiali è fornita nel prospetto che segue.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	31.12.2000	Variazioni dell'esercizio					31.12.2001
		Acquisti	Riclassif.	Alienazioni	Altre cause	Ammortam.	
Fabbricati industriali							
- *costo*	12.593			-250			12.343
- *rivalutazioni*	19.955			-761			19.194
- *ammortamenti*	-10.766			128		-1.021	-11.659
	21.782			-883		-1.021	19.878
Impianti e macchinario							
- *costo*	1.494.579	6.414	180.732	-23.037			1.658.688
- *rivalutazioni*	54.490		-611				53.879
- *ammortamenti*	-771.008		58	15.893		-72.508	-827.565
	778.061	6.454	180.179	-7.144		-72.508	885.002
Attrezzature industriali/commerc.							
- *costo*	7.152	2.888	60	-816			9.284
- *rivalutazioni*	-						-
- *ammortamenti*	-4.729		-58	813		-878	-4.852
	2.423	2.888	2	-3		-878	4.432
Altri beni							
- *costo*	12.804	477		-583			12.698
- *rivalutazioni*	-						-
- *ammortamenti*	-9.765			557		-536	-9.744
	3.039	477		-26		-536	2.954
Immobilizz i.n corso ed acconti							
- *costo*	171.818	94.894	-180.181				86.531
- *rivalutazioni*	-						-
- *ammortamenti*	-						-
	171.818	94.894	-180.181				86.531
Totale Immobilizzaz. materiali							
- *costo originario*	1.698.946	104.673	611	-24.686			1.779.544
- *rivalutazioni*	74.445		-611	-761			73.073
- *ammortamenti*	-796.268			17.391		-74.943	-853.820
	977.123	104.673	-	-8.056	-	-74.943	998.797

L'aliquota annua di ammortamento dei fabbricati è pari a circa il 3%.
In data 28 dicembre 2001 è stato ceduto un immobile sito in Brindisi. La vendita ha generato nel bilancio consolidato una minusvalenza di 134.
Nella voce impianti e macchinario è iscritto il valore della flotta. In base alla vita stimata dei cespiti ed in armonia con quanto previsto dalle convenzioni stipulate con lo Stato, le aliquote di ammortamento delle navi sono comprese tra il 3,33% ed il 15%.

Nell'esercizio 2001 è stata rideterminata - sulla base di una perizia tecnico-economica redatta da esperti indipendenti - la vita utile dei traghetti veloci adibiti alle linee di medio-lunga percorrenza, tenendo conto che nei piani operativi aziendali si è consolidata una ridotta effettiva utilizzazione temporale degli stessi, significativamente inferiore rispetto a quella propria del settore.
Si è reso pertanto necessario aggiornare il piano di ammortamento di tale categoria di navi, ripartendo il valore contabile netto di ciascun cespite sulla vita utile residua rideterminata. Il periodo di ammortamento di tali navi è attualmente compreso tra i venticinque e i trenta anni. Il cambiamento di stima contabile ha generato minori ammortamenti per 5.444.
Nella voce impianti e macchinario è indicato il valore della flotta. L'incremento è connesso principalmente alla consegna delle nuove unità miste m/t Raffaele Rubattino (77.666) e m/t Bithia (102.513), la cui costruzione è stata completata nel corso dell'esercizio. Nel corso del 2001 è stata invece venduta l'unità mista Capo Spartivento (7.184).
Nelle attrezzature industriali e commerciali sono iscritti i materiali di porto e i mezzi ausiliari di trasporto, nonché le dotazioni di bordo.
Negli altri beni sono iscritti i mobili, gli arredi e le macchine d'ufficio; le apparecchiature elettroniche; gli automezzi ed impianti diversi.
La vita utile delle attrezzature industriali e commerciali e degli altri beni è stimata secondo parametri riferiti al deperimento tecnico-economico delle diverse categorie di cespiti: le aliquote di ammortamento sono comprese tra l'8% ed il 40%.
I maggiori valori dei cespiti patrimoniali determinati in sede di acquisizione delle partecipazioni sono ammortizzati con la metodologia indicata nel paragrafo dedicato ai criteri di valutazione.
La voce immobilizzazioni in corso ed acconti espone l'ammontare delle rate contrattuali e degli altri costi sostenuti per le navi in corso di costruzione.
Al 31 dicembre 2001 si trovavano presso terzi attrezzature e altri beni di proprietà per un valore di 301. Inoltre, presso le imprese portuali si trovavano alcuni trattori (con valore contabile completamente ammortizzato) concessi in comodato alle stesse.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE 45.051 (55.397)

Nel corso dell'esercizio è stata costituita, congiuntamente ad Eurocatering Mare S.r.l. (società del Gruppo Gemeaz), la Tirrenia Eurocatering S.p.A., per la gestione della ristorazione e di altre attività di vendita a bordo. E' stata sottoscritta una quota di azioni pari al 49% del capitale della nuova società.
La valutazione della partecipazione della società collegata con il metodo del patrimonio netto ha generato un provento di 198, iscritto tra le rivalutazioni, nell'ambito delle rettifiche di valore di attività finanziarie.
Nel corso dell'esercizio sono state vendute le azioni di Interporto Rivalta Scrivia S.p.A.: la cessione ha generato una plusvalenza di 25. E' stata inoltre acquisita una partecipazione in Iri Management S.c.p.A. (7), ceduta entro l'anno ad un prezzo pari al costo sostenuto per l'acquisto.
Le altre partecipazioni sono valutate al costo d'acquisto, sempre che tale valore non si discosti in misura significativa da quello riferito alla quota di patrimonio netto contabile. A tal fine è stata effettuata una svalutazione parziale della partecipazione

in Stazioni Marittime S.p.A. in conseguenza delle perdite riportate dalla Società, che ne hanno ridotto durevolmente il patrimonio netto.
Nel prospetto che segue vengono rappresentate la composizione e i movimenti delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie.

PARTECIPAZIONI delle IMMOBILIZZ. FINANZIARIE	31.12.2000			Variazioni dell'esercizio					31.12.2001			
	Costo	Svalut.	Valore	Acquis.	Riclass.	Alien.	Svalut. Rival.	Ricost. capitale	Costo	Svalut. Rival.	Valore	Quota di possesso
Imprese collegate												
- Tirrenia Eurocatering spa - Napoli				76			198		76	198	274	49,00%
				76			198		76	198	274	
Altre imprese												
- Edindustria spa - Roma	27		27						27		27	3,50%
- Inteporto Riv.Scrivia spa Tortona/AL	26		26			26						-
- Saimare spa - Genova	32		32						32		32	5,27%
- Iri Management scpa Roma				7		7						-
- Beureau Central de Clearing - Bruxelles	1		1						1		1	
- Stazioni Marittime spa - Genova	291		291				(108)		291	(108)	183	7,50%
	377		377	7		33	(108)		351	(108)	243	
Totale	377		377	83		33	90		427	90	517	

Nel prospetto che segue vengono riepilogati i saldi dei crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie ed i movimenti dell'esercizio.

CREDITI delle IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	31.12.2000			Variazioni dell'esercizio				31.12.2001		
	Importo nominale residuo	Fondi svalut.	Valore a bilancio	Eroga-zioni	Riclas-sifiche	Rim-borsi	Sval. (-) Ripr. (+)	Importo nominale residuo	Fondi svalut.	Valore a bilancio
Verso altri:										
- Stato per contributi di credito navale	49.640		49.640	946		(10.364)		40.222		40.222
- Stato per altri contrib.	725		725			(703)		22		22
- Erario	3.531		3.531	100		(405)		3.226		3.226
- per depositi cauzionali	519		519	9				528		528
- altri	687	82	605	20		(89)		618	82	536
	55.102	82	55.020	1.075		(11.561)		44.616	82	44.534

Nei crediti per contributi da Stato sono esposti i crediti per contributi di credito navale, iscritti per l'intero ammontare sulla base dei decreti emanati in base alle leggi 361/82, 234/89 e 132/94 e diminuiti delle rate incassate, nonché i crediti residui per contributi per danni di guerra.

I crediti verso l'erario si riferiscono ai versamenti degli acconti di imposta sul T.F.R. disposti dalla legge 662/1997 e disposizioni successive, comprensivi delle rivalutazioni di legge.

ATTIVO CIRCOLANTE 154.745 (170.009)

RIMANENZE 18.330 (17.314)

Le rimanenze di ricambi generici e altri materiali di manutenzione (12.868) sono iscritte al costo di acquisto, calcolato con il metodo lifo a scatti annuali. Risultavano in deposito presso fornitori materiali per un valore di 62.
Il valore delle rimanenze di materiali di consumo, calcolato con il metodo fifo (5.462), si riferisce ai combustibili e i lubrificanti a bordo delle navi.

CREDITI 134.281 (140.183)

Il riepilogo della composizione dei crediti è fornita nel prospetto che segue.

CREDITI dell'ATTIVO CIRCOLANTE	31.12.2000	variazioni (+/-)	31.12.2001
Crediti verso clienti	42.390	7.590	49.980
(-) fondo svalutazione crediti	-1.466	-485	-1.951
Crediti v/imprese collegate	-	7.246	7.246
Verso altri:			
- per contributi da Stato	23.556	-11.131	12.425
- erario	25.048	-5.840	19.208
- altri	54.230	-3.136	51.094
(-) fondo svalutazione crediti	-3.575	-146	-3.721
	140.183	-5.902	134.281

In relazione ai crediti vantati nei confronti di clienti ed agenti, risultano ricevute fidejussioni ed altre garanzie personali per complessive 9.742.
I crediti verso collegate espongono i crediti di natura commerciale nei confronti di Tirrenia Eurocatering, società costituita nel corso dell'esercizio per la gestione della ristorazione e di altre attività di vendita a bordo.
I crediti verso l'erario includono i crediti per irpeg-ilor insorti in anni precedenti, maggiorati degli interessi maturati, chiesti a rimborso.
I crediti per contributi da Stato sono relativi ai corrispettivi derivanti dai rapporti di convenzione non ancora incassati.
Gli altri crediti includono i crediti verso agenzie, verso gli assicuratori, verso il personale, verso gli enti previdenziali e assistenziali e diversi.

ATTIVITA' FINANZ.CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZ. - (1.359)

Nel corso del 2001 è stata conclusa la vendita della partecipazione in Sigma S.p.A., già riclassificata nell'attivo circolante nel precedente esercizio in quanto destinata alla vendita. L'operazione ha generato una plusvalenza di 604.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE 2.134 (11.153)

Comprendono il valore nominale dei depositi bancari e postali, degli assegni e dei valori in cassa o in viaggio.

RATEI E RISCONTI 5.553 (5.559)

Il dettaglio della composizione dei ratei e risconti iscritti nell'attivo è rappresentato nel prospetto di dettaglio.

RATEI E RISCONTI (attivi)	31.12.2000	variazioni (+/-)	31.12.2001
Oneri su prestiti	1.030	-1.030	-
Altri risconti:			
- costi della produzione	3.337	1.696	5.033
- altri	960	-564	396
Ratei	232	-108	124
	5.559	-6	5.553

L'importo relativo agli oneri su prestiti, riferito agli oneri accessori sostenuti per l'accensione di finanziamenti, è stato riclassificato alla voce altre immobilizzazioni immateriali.

Il successivo prospetto di dettaglio riporta i crediti, le disponibilità e i ratei attivi distinti per scadenza e natura.

CREDITI E RATEI ATTIVI DISTINTI PER SCADENZA E NATURA	31.12.2001 Importi scadenti: entro l'esercizio successivo	dal 2^ al 5^ esercizio successivo	oltre il 5^ esercizio successivo	Totale	31.12.2000 Importi scadenti: entro l'esercizio successivo	dal 2^ al 5^ esercizio successivo	Oltre il 5^ Esercizio Successivo	totale
Crediti Immobilizz. finanziarie								
Verso altri:								
- Stato per contributi	13.096	26.036	1.111	40.243	13.470	33.186	3.708	50.364
- altri	1.770	2.348	173	4.291	1.906	2.495	255	4.656
	14.866	28.384	1.284	44.534	15.376	35.681	3.963	55.020
Crediti del circolante								
Altri crediti finanziari:								
- verso altri	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-
Crediti commerciali:								
- verso clienti	47.973	55	-	48.028	40.924	-	-	40.924
- verso imprese collegate	7.246	-	-	7.246	-	-	-	-
- verso altri: Stato per contributi	6.240	-	-	6.240	23.556	-	-	23.556
	61.459	55	-	61.514	64.480	-	-	64.480
Crediti vari:								
- verso altri	68.416	4.351	-	72.767	70.044	5.002	658	75.704
	68.416	4.351	-	72.767	70.044	5.002	658	75.704
Tootale cred. Attivo circolante	129.875	4.406	-	134.281	134.524	5.002	658	140.184
Ratei attivi	124	-	-	124	232	-	-	232

VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO: PASSIVO

PATRIMONIO NETTO 217.889 (206.417)

Al 31 dicembre 2001 il capitale sociale, interamente sottoscritto e versato, è pari a Euro 108.360.000.

Il capitale risulta rappresentato da n. 21.000.000 azioni ordinarie dal valore nominale di Euro 5,16, di cui n. 16.800.000 possedute da I.R.I. - Istituto per la Ricostruzione Industriale S.p.A. in liquidazione (pari all'80% del capitale); n. 3.150.000 azioni possedute da Spafid S.p.A. (pari al 15% del capitale) e n. 1.050.000 azioni possedute da Fintecna S.p.A. (pari al 5% del capitale).

Al 31 dicembre 2001 tutte le società incluse nell'area di consolidamento sono possedute al 100% dalla capogruppo, pertanto il patrimonio netto non espone quote di terzi.

Il prospetto che segue fornisce il raccordo tra patrimonio netto e risultato d'esercizio della capogruppo Tirrenia di Navigazione S.p.A. e patrimonio netto consolidato e risultato d'esercizio consolidato al 31 dicembre 2001.

RACCORDO TRA PATRIMONIO NETTO E RISULTATO D'ESERCIZIO DELLA CONTROLLANTE E PATRIMONIO NETTO E RISULTATO D'ESERCIZIO CONSOLIDATO	Esercizio 2001		Esercizio 2000	
	Patrimonio netto	Risultato d'esercizio	Patrimonio netto	Risultato d'esercizio
Tirrenia di Navigazione S.p.A.	223.003	14.063	208.940	10.865
Eliminazione del valore di carico delle partecipazioni	-88.464		-88.464	-
Patrimoni netti da consolidare	84.126	7.830	81.501	5.390
Eliminazione dei dividendi	-7.564	-7.564	-5.205	-5.205
Rivalutazione delle immobilizzazioni	22.936	-5.165	28.100	-4.579
Iscrizione del badwill	-16.515	1.939	-18.454	1.939
Eliminazione delle operazioni infragruppo	169	169	-	-87
Valutazione società collegate al patrrimonio netto	198	198		
Bilancio consolidato	217.889	11.470	206.418	8.323

Di seguito, viene riportata una tabella che sintetizza i movimenti avvenuti nell'esercizio all'interno del parimonio netto consolidato.

PROSPETTO DEI MOVIMENTI NELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO CONSOLIDATO	Saldo al 31-12-2000	Giroconto risultato	Var. riserva di consolid.	Altri movimenti	Risultato d'esercizio	Saldo al 31-12-2001
Quote della Capogruppo:						
Capitale sociale	108.360					108.360
Riserve ed utili portati a nuovo	89.734	8.323		2		98.059
Utile dell'esercizio	8.323	-8.323			11.470	11.470
Totale patrimonio netto della Capogruppo	206.417	-	-	2	11.470	217.889
Quote di terzi:						
Capitale, riserve e risutati portati a nuovo	-					
Utile dell'esercizio	-					
Totale patrimonio netto di terzi	-	-	-	-	-	-
Totale	206.417	-	-	2	11.470	217.889

La riserva di consolidamento consegue alla rilevazione delle differenze di consolidamento originate dall'acquisizione del pacchetto azionario residuo delle società controllate, dopo l'iscrizione delle plusvalenze sui cespiti e del badwill (nel fondo di consolidamento per oneri e rischi futuri). La composizione della riserva di consolidamento, che non presenta variazioni, è rappresentata nel prospetto che segue.

RISERVA DI CONSOLIDAMENTO	31.12.2000	variazione	31.12.2001
Caremar S..p.A.	-99	-	-99
Saremar S.p.A.	330	-	330
Siremar S..p.A.	415	-	415
Toremar S.p.A.	-168	-	-168
	478	-	478

FONDI PER RISCHI ED ONERI 61.534 (81.225)

Nel prospetto che segue sono rappresentate la composizione ed i movimenti dei fondi per rischi ed oneri.

FONDI PER RISCHI ED ONERI	31.12.2000	riclassifiche	accantonamenti	utilizzi	31.12.2001
Per imposte	2.925	-	3.709	4.912	1.722
Altri:					
- fondo di consolidamento rischi ed oneri futuri	18.190	264	-	1.939	16.515
- fondo manutenzioni cicliche	36.708	-	9.428	21.007	25.129
- altri	23.402	-264	588	5.558	18.168
	81.225	-	13.725	33.416	61.534

Il fondo per imposte espone accantonamenti per imposte differite, nonché accantonamenti costituiti a fronte di rischi di natura fiscale e per accertamenti.

Il fondo di consolidamento per rischi ed oneri futuri, costituito all'atto dell'aquisizione delle partecipazioni per rilevare il badwill calcolato dal valutatore, è accreditato al conto economico in quote costanti, con la metodologia indicata nel paragrafo dedicato ai criteri di valutazione.

Il fondo manutenzioni cicliche comprende gli stanziamenti per i lavori necessari a mantenere la flotta sociale nelle classi previste dai registri navali.

Gli altri fondi si riferiscono principalmente alle vertenze con il personale, a reclami della clientela, ad indennizzi di danni di traffico e a rischi diversi.

La variazione indicata nella colonna riclassifiche è stata apportata ai fini di una più precisa esposizione contabile.

Ulteriori informazioni sui contenziosi e sulle vertenze in corso sono riferite nella relazione sulla gestione.

TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO 47.868 (47.092)

Gli accantonamenti sono determinati sulla base della vigente normativa, mentre gli utilizzi sono conseguenti a rapporti di lavoro risolti nell'esercizio e ad anticipazioni erogate.

Il saldo presenta un incremento di 776. L'evidenza sintetica dei movimenti è riportata nel prospetto che segue.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
Consistenza al 31-12-2000		47.092
Variazioni dell'esercizio:		
- accantonamenti a c/economico	7.672	
- utilizzi dell'esercizio	-6.896	776
Consistenza al 31-12-2001		47.868

DEBITI 816.405 (785.441)

L'aumento complessivo dell'indebitamento rispetto al precedente esercizio è correlato sostanzialmente al progredire del piano di investimenti.

DEBITI	31.12.2000	variazioni (+/-)	31.12.2001
Debiti verso banche	539.117	59.850	598.967
Debiti verso altri finanziatori	144.471	-39.173	105.298
Acconti	4.208	593	4.801
Debiti verso fornitori	55.921	4.080	60.001
Debiti verso imprese collegate	-	8.352	8.352
Debiti verso controllanti	5.861	-1.890	3.971
Debiti tributari	5.036	35	5.071
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	6.091	-3.637	2.454
Altri debiti:			
- verso il personale	11.395	183	11.578
- verso assicuratori	3.039	1.243	4.282
- verso agenti/uffici viaggio	1.497	609	2.106
- per depositi cauzionali	1.545	301	1.846
- altri	7.260	418	7.678
	785.441	30.964	816.405

I debiti verso banche sono costituiti da debiti a medio-lungo termine per 331.432 (368.435 nel precedente esercizio) e debiti a breve per 267.535 (173.682 nel precedente esercizio).
I debiti verso banche a medio-lungo termine vengono di seguito specificati.

DEBITI V/BANCHE A MEDIO-LUNGO TERMINE	da rimborsare entro	tasso al 31/12	Debito residuo
con garanzia reale:			
Banca Cis	30-6-2004	7,25%	5.309
Irfis – Mediocredito della Sicilia /BNL	30-6-2006	5,62%	14.678
Centrobanca/Borsaconsult Sim	15-06-2006	3,87%	19.294
San Paolo IMI (Lazio)	31-12-2008	5,06%	18.076
San Paolo IMI (V.Florio)	31-12-2008	5,11%	32.537
Banco di Napoli (Capricorn/Scorpio)	31-12-2009	4,85%	66.106
Banco di Napoli (Bithia)	31-12-2011	6,02%	69.617
Mediocredito Lombardo/Merril Lynch	9-7-2007	5,14%	27.401
Banca Popolare di Vicenza (Laurana)	15-9-2007	4,98%	16.733
IRFIS (Stromboli)	30-6-2007	4,86%	12.174

Banca Nazionale del Lavoro (Tiziano)	30-6-2002	7,06%	248
Banco di Napoli (Isola di Vulcano)	30-6-2011	6,31%	9.296
Banca Cis	30-6-2003	5,35%	1.291
Banca Intesa	30-6-2010	4,85%	17.560
Banca Cis	30-6-2003	5,35%	602
Banco di Napoli (Isola di Capraia)	31-12-2010	4,85%	9.296
senza garanzia reale:			
Medio Factoring	15-9-2003	8,60%	4.972
SanPaolo-Imi	1-3-2003	4,95%	4.261
Mediocredito Toscano	15-9-2003	8,60%	1.120
Mediocredito Toscano	15-9-2003	3,51%	861
			331.432

I debiti verso altri finanziatori (105.298) sono costituiti da debiti a medio-lungo termine per 102.259 e debiti a breve per 3.039. Al 31 dicembre dell'anno precedente tali debiti ammontavano rispettivamente a 134.795 e 25.164.
I debiti a medio-lungo termine vengono di seguito specificati.

DEBITI V/ALTRI FINANZIATORI A MEDIO-LUNGO TERMINE	da rimborsare entro	tasso al 31/12	Debito residuo
con garanzia reale:			
Cofiri (Aries/Taurus)	30-10-2008	4,63%	59.651
Cofiri (unità tipo Strada)	28-3-2007	4,86%	42.608
			102.259

A garanzia dei debiti e di altre obbligazioni nei confronti di terzi, risultano prestate, da parte di istituti bancari ed altri enti, fidejussioni ed altre garanzie per 14.328.
La voce acconti (4.801) accoglie il valore dei biglietti di passaggio venduti a tutto il 31 dicembre 2001 per trasporti da effettuare nell'esercizio 2002.
I debiti verso fornitori risultano aumentati di 4.080.
I debiti verso imprese collegate sono costituiti da debiti di natura commerciale nei confronti di Tirrenia Eurocatering, società che si occupa della gestione della ristorazione e di altre attività di vendita a bordo.
Nei debiti verso controllanti sono iscritte le partite debitorie nei confronti della controllante diretta IRI, costituiti da debiti a breve (184) e da debiti finanziari a medio/lungo termine (3.787), di seguito specificati.

DEBITI V/CONTROLLANTI A MEDIO-LUNGO TERMINE	da rimborsare entro	tasso al 31/12	Debito residuo
senza garanzia reale:			
I.R.I./BEI	15-9-2003	3,26%	3.787
			3.787

I debiti tributari includono i debiti verso l'erario per il saldo irpeg/irap; per irpef, per iva e per tributi diversi.
I debiti verso enti previdenziali ed assistenziali evidenziano una riduzione di 3.637, connessa alla ridotta incidenza degli oneri sociali.

RATEI E RISCONTI 62.866 (88.603)

L'evidenza delle variazioni dei ratei e risconti passivi è fornita nel prospetto di dettaglio che segue.

RATEI E RISCONTI (passivi)	31.12.2000	variazioni (+/-)	31.12.2001
Altri risconti:			
- valore della produzione	174	-174	-
- proventi finanziari: contributi di credito navale	84.775	-24.548	60.227
- altri	5	9	14
Ratei:			
- oneri finanziari	3.360	-994	2.366
- altri	289	-30	259
	88.603	-25.737	62.866

La variazione dei risconti per contributi di credito navale è la risultante dell'assorbimento al conto economico delle quote di competenza (-25.492) e dall'incremento per iscrizione di nuovi contibuti (948).

Nel prospetto che segue vengono fornite alcune informazioni di dettaglio per le partite debitorie, con riferimento alla loro data di scadenza (entro l'esercizio successivo; dal 2° al 5° esercizio successivo; oltre il 5° esercizio successivo) e alla natura (finanziaria o commerciale) delle operazioni sottostanti.

DEBITI E RATEI PASSIVI DISTINTI PER SCADENZA E NATURA	31.12.2001 Importi scadenti:				31.12.2000 Importi scadenti:			
	entro l'esercizio successivo	dal 2^ al 5^ esercizio successivo	oltre il 5^ esercizio successivo	Totale	entro l'esercizio successivo	Dal 2^ al 5^ Esercizio Successivo	oltre il 5^ esercizio successivo	totale
Debiti finanziari a medio/lungo termine								
Debiti verso banche	49.957	173.415	108.060	331.432	62.805	175.292	127.337	365.434
Debiti verso altri finanziatori	16.268	65.074	20.916	102.258	16.268	65.074	37.185	118.527
Debiti verso controllanti	1.894	1.893	-	3.787	1.894	3.787	-	5.681
	68.119	240.382	128.976	437.477	80.967	244.153	164.522	489.642
Debiti finanziari a breve								
Debiti verso banche	267.536	-	-	267.536	173.683	-	-	173.683
Debiti verso altri finanziatori	3.039	-	-	3.039	25.944	-	-	25.944
Debiti verso controllanti	184	-	-	184	148	-	-	148
	270.759	-	-	270.759	199.775	-	-	199.775
Debiti commerciali								
Acconti	4.801	-	-	4.801	4.208	-	-	4.208
Debiti verso fornitori	60.000	-	-	60.000	55.921	-	-	55.921
Debiti v/ imprese collegate	8.352	-	-	8.352	-	-	-	-
Debiti verso controllanti	-	-	-	-	32	-	-	32
	73.153	-	-	73.153	60.161	-	-	60.161
Debiti vari								
Debiti tributari	5.071	-	-	5.071	5.036	-	-	5.036

Debiti v/enti previdenz/assistenz.	2.454	-	-	2.454	6.091	-	-	6.091
Altri debiti	25.740	1.751	-	27.491	23.218	1.518	-	24.736
	33.265	1.751	-	35.016	34.345	1.518	-	35.863
Totale debiti	445.296	242.133	128.976	816.405	375.248	245.671	164.522	785.441
Ratei passivi	2.625	-	-	2.625	3.649	-	-	3.649

Nel prospetto che segue, le partite debitorie vengono rappresentate con riferimento all'eventuale esistenza di garanzie reali.

DEBITI E RATEI PASSIVI ASSISTITI O NON DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI	31.12.2001			31.12.2000		
	con garanzia reale su beni sociali	senza garanzia reale	Totale	con garanzia reale su beni sociali	senza garanzia reale	Totale
Debiti						
Debiti verso banche	320.218	278.749	598.967	335.354	203.763	539.117
Debiti verso altri finanziatori	102.259	3.039	105.298	118.527	25.944	144.471
Acconti	-	4.801	4.801	-	4.208	4.208
Debiti verso fornitori	-	60.001	60.001	-	55.921	55.921
Debiti v/imprese collegate	-	8.352	8.352	-	-	-
Debiti verso controllanti	-	3.971	3.971	-	5.861	5.861
Debiti tributari	-	5.071	5.071	-	5.036	5.036
Debiti v/enti previdenz/assistenz.	-	2.454	2.454	-	6.091	6.091
Altri debiti	-	27.490	27.490	-	24.736	24.736
	422.477	393.928	816.405	453.881	331.560	785.441
Ratei passivi	-	2.625	2.625	118	3.531	3.649

VOCI DEI CONTI D'ORDINE DEL BILANCIO CONSOLIDATO

Le garanzie personali prestate a favore delle controllanti (4.261) sono costituite da controgaranzie prestate a I.R.I. in liquidazione S.p.A..
Le garanzie reali prestate contabilizzate nel 2000 si riferivano a ipoteche accese sulla flotta, non rilevate nel bilancio al 31 dicembre 2001 in quanto relative a debiti già iscritti nel bilancio consolidato.
Gli impegni di acquisto e di vendita sono costituiti da impegni di acquisto per 12.860, assunti nei confronti dei cantieri con riferimento ad una unità in costruzione, e da impegni di vendita per 542, corrispondenti al corrispettivo stabilito per la cessione di un immobile sito in Civitavecchia, perfezionata nei primi mesi del 2002, per la quale in data 27 dicembre 2001 è stato sottoscritto il preliminare di vendita.
La composizione degli altri conti d'ordine è rappresentata nel prospetto che segue.

ALTRI CONTI D'ORDINE	31.12.2001	31.12.2000
Beni ricevuti in leasing/noleggio	137	-
Importi da riconoscere allo Stato alla radiazione delle navi	1.166	185
Altre fattispecie	5.769	6.056
	7.072	6.241

In aderenza ai criteri di valutazione precedentemente specificati, non sono stati contabilizzati nei conti d'ordine le garanzie personali ricevute, le garanzie altrui prestate per obbligazioni delle società del Gruppo ed i beni presso terzi. Tali fattispecie sono state indicate nel commento delle voci alle quali si riferiscono.

VOCI DEL CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

VALORE DELLA PRODUZIONE 566.982 (533.377)

I ricavi delle vendite e delle prestazioni, che sono costituiti essenzialmente da noli marittimi e proventi accessori del traffico, ammontano a 412.927. Nel prospetto che segue tali ricavi sono suddivisi per settore di attività.

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	2001	2000
Settore trasporto a medio-lunga percorrenza	345.147	316.231
Settore trasporto con le isole minori	67.780	63.680
	412.927	379.911

I ricavi per vendite (attività non tipica) ammontano a 522. I ricavi per prestazioni sono costituiti da noli e diritti di prenotazione per complessive 392.039; da proventi da attività di ristorazione a bordo e altri proventi di traffico per 14.884; da compensi per attività di agenziamento (2.074) ed altri per 3.410.
Nel prospetto che segue vengono riepilogati i minori ricavi conseguenti alla concessione di agevolazioni tariffarie rispetto alle tariffe stabilite per la generalità dell'utenza, distinti per categorie di beneficiari.

AGEVOLAZIONI TARIFFARIE CONCESSE	2001
Residenti nelle isole ed emigrati:	
- passeggeri	29.089
- auto e cose al seguito	8.805
Parlamentari	7
Militari	1.436
Invalidi	91
Elettori	87
Comitive	2.504
	42.019

Gli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (6.410) includono 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 ed altri materiali. Nel prospetto che segue viene rappresentata la composizione del conto.

INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	Immobilizzaz. immateriali	Immobilizzaz. materiali	Totale 2001	2000
Costi di personale		656	656	463
Materiali e diverse		83	83	0
Oneri finanziari		5.671	5.671	2.923
		6.410	6.410	3.386

I corrispettivi riconosciuti dalla Pubblica amministrazione per i servizi di convenzione, di cui alle leggi n. 856/1986 e n. 160/1989, che comprendono la remunerazione del patrimonio netto, sono ammontati a 110.779, con ua diminuzione rispetto al precedente esercizio di 4.129.
Sono stati inoltre rilevati contributi dallo Stato di cui alla legge 30/1998 (2.797) e alla legge 522/99 (6.187), che ha previsto misure di sostegno correlate agli oneri sostenuti dalle imprese armatoriali per il personale navigante: nella voce "altri contributi in conto esercizio" è stata iscritta la quota del beneficio dell'esercizio residua dopo la contabilizzazione in riduzione degli "oneri sociali" per il personale della quota direttamente riferibile ai contributi a carico delle società.
Sono stati inoltre contabilizzati altri contributi da enti pubblici per 1.099.
La composizione della voce altri proventi, che espone complessivamente un aumento di 1.596, è rappresentata nel prospetto che segue.

ALTRI PROVENTI	2001	2000
Plusvalenze per vendite di impianti e macchinario ed attrezzature diverse	1.152	482
Penalità su biglietti rimborsati	1.039	1.091
Indennizzi per avarie ed altri indennizzi da assicuratori	2.716	5.935
Assorbimento quota del fondo di consolidamento per rischi ed oneri futuri	1.939	1.939
Assorbimento quote esuberanti del fondo manutenzioni cicliche	7.104	4.448
Assorbimento quote esuberanti di altri fondi	5.563	76
Recuperi di costi da terzi ed altri proventi	7.270	11.216
	26.783	25.187

I recuperi di costi da terzi ed altri proventi includono il riaddebito di costi alla agenziata Cotunav.

COSTI DELLA PRODUZIONE 536.848 (547.361)

I costi per l'acquisto di ricambi ed altri materiali di manutenzione e di consumo ammontano a 121.986. Nel complesso, presentano una diminuzione di 6.707. Sono costituiti dal costo dei combustibili e dei lubrificanti (96.467), dei materiali di manutenzione (16.398) ed altri materiali (9.121).
I costi sostenuti per l'acquisizione di servizi ammontano a 167.377 e mostrano un incremento di 10.223 rispetto ai costi dell'esercizio precedente. Includono spese di acquisizione e traffico (67.356), spese portuali (32.342), spese di manutenzione (28.029), spese per servizio camera (3.118), spese di assicurazione (10.707), spese di amministrazione e diverse (7.476), spese di pubblicità (2.258) e altre spese (16.091).
Le spese per godimento di beni di terzi (2.145) comprendono i canoni di locazione delle attrezzature elettroniche; le concessioni di licenze d'uso di software; i canoni di concessione di aree demaniali ed i fitti passivi ed altri costi di noleggio. Mostrano una riduzione complessiva di 68.
I costi per il personale (154.625) includono le spese per prestazioni di lavoro subordinato del personale navigante ed a terra, il costo delle ferie e dei riposi compensativi maturati e ancora non fruiti al 31 dicembre, gli accantonamenti per il trattamento di fine rapporto e gli altri costi. Evidenziano complessivamente un aumento di 1.446 rispetto al precedente esercizio, riconducibile alla normale dinamica retributiva

ed agli oneri conseguenti ai rinnovi contrattuali, parzialmente compensati dalla riduzione dell'organico.
La composizione della voce ammortamenti e svalutazioni è indicata nel prospetto che segue.

AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2001	2000
Diritti di brevetto industriale/concessioni, licenze, marchi e diritti simili	265	253
Migliorie su immobili di terzi	233	154
Altre	306	-
	804	407
AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2001	2000
Fabbricati industriali	832	841
Impianti e macchinario	72.696	73.566
Attrezzature industriali e commerciali	878	638
Altri beni	537	524
	74.943	75.569
SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	2001	2000
Verso clienti	535	137
Verso agenzie/uffici viaggi	741	279
Altri	28	274
	1.304	690

La variazione delle rimanenze di ricambi ed altri materiali di manutenzione e di consumo (1.016) espone il saldo tra le rimanenze iniziali e le rimanenze finali - quali risultano dagli inventari - di ricambi ed altri materiali di manutenzione, nonché di combustibili e lubrificanti a bordo delle navi.
Gli altri accantonamenti dell'esercizio sono riepilogati nella tabella che segue.

ALTRI ACCANTONAMENTI	2001	2000
Fondo manutenzioni cicliche	9.428	25.700
Altri fondi	588	1.855
	10.016	27.555

Gli accantonamenti ad altri fondi sono costituiti prevalentemente da accantonamenti al fondo vertenze.
Gli oneri diversi di gestione (4.664) comprendono le imposte indirette e le tasse (1.382), i compensi e spese per gli organi sociali (779), gli indennizzi di danni di traffico (113), i saldi passivi di avaria (379), le minusvalenze da alienazioni di beni (150) ed altri oneri (1.861).

PROVENTI E ONERI FINANZIARI - 11.421 (- 4.609)

Gli altri proventi da partecipazioni (629) espongono le plusvalenze realizzate con l'alienazione di partecipazioni.

I proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni (101) accolgono la rivalutazione dei crediti verso l'erario per acconti di imposta sul TFR, versati ai sensi della legge 662/1997 e disposizioni successive.
Il dettaglio degli interessi e commissioni da altri e proventi vari, che includono i contributi di credito navale derivanti dall'ammissione ai benefici di cui alla legge 361/82, alla legge 234/89 e alla legge 132/94, è rappresentato nel prospetto che segue.

INTERESSI E COMMISSIONI DA ALTRI E PROVENTI VARI	2001	2000
Interessi da banche	33	22
Interessi da clienti	7	24
Proventi di cambio	443	413
Altri:		
- contributi di credito navale	25.492	28.302
- altri	411	369
	26.386	29.130

Gli interessi e commissioni a controllanti (238) sono costituiti da interessi su debiti a medio-lungo termine verso IRI.
La composizione degli interessi e commissioni ad altri ed oneri vari è rappresentata nel prospetto che segue.

INTERESSI E COMMISSIONI AD ALTRI ED ONERI VARI	2001	2000
Interessi e commissioni corrisposti a banche	29.001	25.036
Interessi e commissioni corrisposti a altri finanziatori	7.499	7.667
Interessi e commissioni corrisposti a fornitori	2	-
Oneri di cambio	426	378
Diversi	1.371	493
	38.299	33.574

Rispetto al precedente esercizio, gli interessi e commissioni corrisposti a banche, altri finanziatori e fornitori si incrementano complessivamente di 3.799, in misura preponderante a causa dell'aumento dei tassi passivi.
Sono stati imputati ai valori iscritti nell'attivo patrimoniale oneri finanziari per un ammontare di 5.671, con riferimento agli investimenti in nuove navi.

RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE 91 (163)

Nella voce rivalutazioni di partecipazioni figura il maggior valore attribuito all'impresa collegata Tirrenia Eurocatering, in conseguenza dell'applicazione del metodo del patrimonio netto (198).
La voce svalutazione di partecipazioni contiene la parziale rettifica del valore della partecipazione in Stazioni Marittime (-107), operata in seguito alle perdite riportate dalla società, che ne hanno ridotto durevolmente il patrimonio netto.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI 3.283 (34.285)

I proventi straordinari (5.751) includono le sopravvenienze e le insussistenze attive (2.972) ed altri proventi straordinari (2.779). Nell'esercizio 2000 furono iscritti in