

Camera di Commercio I.A.A.

PORDENONE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNI 2015-2016

Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	2015	2016
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Avanzo/disavanzo dell'esercizio	83.470	-295.448
Imposte sul reddito		
(interessi attivi)passivi	43.894	113.115
(Dividendi)	-1.734	-1.734
(Plusvalenze da alienazione partecipazioni)		
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	125.630	-184.067
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	1.050.802	914.359
Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	146.036	240.217
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	9.670	16.068
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	6.189	173.016
(Rivalutazione partecipazioni)	-11.181	-765
Altre rettifiche per elementi non monetari		

2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	1.201.516	1.342.895
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	20.841	-20.574
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	-229.173	-121.895
rettifica crediti per interessi	-159.920	
rettifica debiti per interessi	-63.816	
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	-1.266.469	1.341.498
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-8.039	210
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	957.472	149.411
Altre variazioni del capitale circolante netto		
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-749.104	1.348.650
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	179.842	- 113.115
(Imposte pagate)		
Dividendi incassati	1.734	1.734
(Utilizzo dei fondi)	-2.222.385	-1.715.441
Altre variazioni del capitale circolante netto		
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-2.040.809	-1.826.822
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	-1.462.767	680.656

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-2.147.912	-294.921
Incremento/(decremento) fornitori per immobilizzazioni materiali	-325.664	
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-45.140	-19.195
Decremento/(incremento) fornitori per immobilizzazioni immateriali		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-2.980	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	93.041	259.204
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-2.428.655	-54.912
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti	-996.679	-283.718

<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di patrimonio per utili anno t-1	0	83.470
Decremento patrimonio per perdita anno t-1	-1.532.011	0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati capitalizzazione rivalutazione partecipate e riserva parcheggio scambiatore	1.527.020	-116.031
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-1.001.670	-316.279
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-4.893.093	309.465
Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1	20.402.956	15.509.863
Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1	15.509.863	15.819.328