

Allegato "I" delib. n. 5 del 4/5/15



Camera di Commercio
Pavia

RENDICONTO FINANZIARIO

Allegato 1 - Nota MISE n. 50114/2015

	ANNO 2013	ANNO 2014
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (METODO INDIRETTO)		
Avanzo/disavanzo dell'esercizio	158.879	674.360
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)	- 223.791	- 374.918
(Dividendi)	- 214.025	- 2.863
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	- 50	- 17.359
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	- 278.987	279.220
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	130.427	132.281
Ammortamenti delle immobilizzazioni	214.763	211.370
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	19.973	
Altre rettifiche per elementi non monetati		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	86.176	622.871
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	2.761	497
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	- 149.138	- 363.527
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	325.886	67.884
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	- 2.355	555
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	1.033	- 1.033
Altre variazioni del capitale circolante netto		
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	264.364	327.247
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	223.971	374.918
(Imposte pagate)		
Dividendi incassati	214.025	2.863
(Utilizzo dei fondi)	- 84.681	- 72
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	617.679	704.956
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	617.679	704.956

IL SEGRETARIO GENERALE
(Federica Pasinetti)

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	- 87.353	- 96.312
Prezzo di realizzo disinvestimenti	50	
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	- 2.510.686	
Prezzo di realizzo disinvestimenti		2.526.813
<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)	- 2.597.989	2.430.501
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti		
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)		-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	- 1.980.310	3.135.457
Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1	16.594.137	14.613.827
Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1	14.613.827	17.749.284

IL SEGRETARIO GENERALE
Federica Pasinetti



IL SEGRETARIO GENERALE
(Federica Pasinetti)

