

Allegato "I" delib. n. 3 del 25/5/18



Camera di Commercio
Pavia

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31/12/2017

	ANNO 2016	ANNO 2017
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (METODO INDIRETTO)		
Avanzo/disavanzo dell'esercizio	- 1.740.891	- 105.771
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)	- 184.740	- 38.620
(Dividendi)	- 1.312	
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	- 12.481	- 151.664
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	- 1.939.424	- 296.055
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	143.482	159.469
Ammortamenti delle immobilizzazioni	38.330	29.490
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		19.230
Altre rettifiche per elementi non monetati		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	- 1.757.612	- 87.866
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	2.901	- 707
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	555.857	406.426
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	- 138.789	- 1.203.319
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	19.246	- 474
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	14.103	397.395
Altre variazioni del capitale circolante netto	21.110	
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	- 1.283.184	- 488.545
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	184.740	38.620
(Imposte pagate)		
Dividendi incassati	1.312	
(Utilizzo dei fondi)	- 252	- 188.173
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	- 1.097.384	- 638.098
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	- 1.097.384	- 638.098
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		

IL SEGRETARIO GENERALE
Luigi Goldrin

(Investimenti)	-	4.965	-	1.551
Prezzo di realizzo disinvestimenti		998		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>				
(Investimenti)	-	18.593		-
Prezzo di realizzo disinvestimenti				
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>				
(Investimenti)	-	25.000		
Prezzo di realizzo disinvestimenti				
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>				
(Investimenti)				
Prezzo di realizzo disinvestimenti		2.521.344		5.521.170
<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)		2.473.784		5.519.619
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)		1.376.400		4.881.521
Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1		19.142.860		20.519.260
Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1		20.519.260		25.400.781

IL SEGRETARIO GENERALE

Luigi Boldrin

IL SEGRETARIO GENERALE
Luigi Boldrin