

Camera di Commercio Industria Artigianato Agricoltura di UDINE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2016-2017

Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	2016	2017
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Avanzo/disavanzo dell'esercizio	459.135	-1.407.997
Imposte sul reddito	0	0
Interessi passivi/(interessi attivi)	-10.257	-18.984
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze da alienazione partecipazioni)	-3.899	9.816
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	444.979	-1.417.165
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	289.125	434.900
Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	352.300	323.258
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	21.662	16.115
Svalutazioni/(rivalutazioni) per perdite durevoli di valore	30.015	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	693.102	774.274

	2016	2017
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	321.316	41.581
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	213.520	243.520
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	-97.851	172.613
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	7.706	-1.299
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-920.931	521.554
Altre variazioni del capitale circolante netto	4.790.531	-3.829.891
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	4.314.290	-2.851.923
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	10.257	18.984
(Imposte pagate)	-12.991	-5.404
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-3.848.103	5.030.400
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-3.850.836	5.043.980
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	1.601.534	1.549.165
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-162.322	-164.598
Incremento/(decremento) fornitori per immobilizzazioni materiali	3.899	-9.816

	2016	2017
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-4.282	-8.984
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	-299.231
Prezzo di realizzo disinvestimenti	74.641	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	-2.792.682
Prezzo di realizzo disinvestimenti	601.304	0
<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)	513.239	-3.275.311
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
Rimborso finanziamenti	-260.735	-280.656
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di patrimonio per utili anno t-1	652.779	459.135
Decremento patrimonio per perdita anno t-1		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	108.670	-543.272
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	500.715	-364.793

	2016	2017
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.615.489	-2.090.938
Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1	30.369.747	32.985.236
di cui depositi bancari:	30.367.393	32.982.569
Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1	32.985.236	30.894.297
di cui depositi bancari:	32.982.569	30.890.490