

## RENDICONTO FINANZIARIO (bozza)

### Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

- Versione 15 maggio 2015 -

	Anno 2014	Anno 2013
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>		
<b>Avanzo/(disavanzo) dell'esercizio</b>	<b>667.494,59</b>	<b>-538.507,96</b>
Imposte sul reddito	12.351,54	73.865,00
Interessi passivi/(interessi attivi)	-105.173,76	-130.140,99
(Dividendi)	-91.917,56	-88.431,18
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-196.034,23	686,07
<b>1. Avanzo/(disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>286.720,58</b>	<b>-682.529,06</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	176.211,99	177.650,88
Ammortamenti delle immobilizzazioni	553.114,64	570.992,58
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	2.033,78	125.833,03
Altre rettifiche per elementi non monetari	480,10	-15.633,61
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>1.018.561,09</b>	<b>176.313,82</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-1.187,00	367,00
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	107.803,31	96.585,48
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	-93.436,15	540.723,12
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	20.251,78	-10.507,75
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	151,78	-184,78
Altre variazioni del capitale circolante netto	-1.059,87	-6.359,12
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>1.051.084,94</b>	<b>796.937,77</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	90.659,10	70.142,64
(Imposte pagate)	-12.351,54	-73.865,00
Dividendi incassati	91.917,56	88.431,18
(Utilizzo dei fondi)	-545,93	-20.436,60
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>1.220.764,13</b>	<b>861.209,99</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>1.220.764,13</b>	<b>861.209,99</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-68.975,10	-66.115,06
Prezzo di realizzo disinvestimenti	39.000,00	0,00
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-18.303,40	-15.996,71
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti) - partecipazioni in imprese controllate	-967.170,00	-337.000,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
(Investimenti) - partecipazioni in imprese collegate e in altre	0,00	-115.465,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	636.533,33	
(Incremento)/Decremento prestiti a imprese controllate	601.450,00	1.858.280,00
(Incremento)/Decremento prestiti ed anticipazioni verso il personale	-89.300,00	18.129,00
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti	502.055,73	999.314,88
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>		
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>635.290,56</b>	<b>2.341.147,11</b>

## RENDICONTO FINANZIARIO (bozza)

### Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

- Versione 15 maggio 2015 -

	Anno 2014	Anno 2013
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<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		
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>1.856.054,69</b>	<b>3.202.357,10</b>
<b>Flussi finanziari da attribuire (*)</b>	<b>-87.361,87</b>	<b>-104.537,61</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a Bilancio)</b>	<b>1.768.692,82</b>	<b>3.097.819,49</b>
<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno di riferimento</b>	<b>4.094.584,00</b>	<b>996.764,51</b>
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno di riferimento</b>	<b>5.863.276,82</b>	<b>4.094.584,00</b>

(\*) Rimangono da completare l'analisi e l'attribuzione finale di alcuni flussi finanziari, in considerazione degli approfondimenti in corso con la struttura di supporto di Infocamere, che fornisce indicazioni operative alle Camere di Commercio per la soluzione di casistiche specifiche degli enti camerali.