



## Camera di Commercio I. A. A. di Pordenone - Udine

## RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2021

Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

previsto dal D.M. 27/03/2013, articolo 6

	2020	2021
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>		
<b>Avanzo/disavanzo dell'esercizio</b>	1.091.837	592.349
Imposte sul reddito	0	0
Interessi passivi/(interessi attivi)	8.968	-44.377
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze da alienazione partecipazioni)	-1.042	15.206
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
<b>1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>1.099.762</b>	<b>563.177</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	421.929	639.128
Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	439.799	438.403
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	11.549	14.080
Svalutazioni/(rivalutazioni) per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>873.276</b>	<b>1.091.610</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	19.038	-91.655
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	14.393	32.222
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	1.703.937	-1.285.541
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	24.015	7.705
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	83.548	991.330
Altre variazioni del capitale circolante netto	7.024	12.680
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>1.851.955</b>	<b>-333.260</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	-8.968	44.377
(Imposte pagate)	-18.148	-46.750
Dividendi incassati	0	0
Utilizzo dei fondi	-7.752.887	5.714.081
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>-7.780.003</b>	<b>5.711.709</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>-3.955.010</b>	<b>7.033.236</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-125.728	-182.538
Incremento/(decremento) fornitori per immobilizzazioni materiali	1.042	-15.206

	2020	2021
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-22.016	-7.821
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-667.263	-840.874
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	-7.267.783
Prezzo di realizzo disinvestimenti	9.429.240	0
<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>8.615.274</b>	<b>-8.314.222</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
Rimborso finanziamenti	-383.479	-389.407
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di patrimonio per utili anno t-1	0	1.091.837
Decremento patrimonio per perdita anno t-1	-19.398	0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	1.013.573	-275.506
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>610.697</b>	<b>426.924</b>
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	<b>5.270.962</b>	<b>-854.061</b>
<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1</b>	<b>46.437.524</b>	<b>51.708.486</b>
di cui depositi bancari:	46.424.910	51.695.491
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1</b>	<b>51.708.486</b>	<b>50.854.425</b>
di cui depositi bancari:	51.695.491	50.821.662