



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
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Avanzo/disavanzo dell'esercizio	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
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.099.762	563.177
<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
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	873.276	1.091.610
<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
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	1.851.955	-333.260
<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
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-7.780.003	5.711.709
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	-3.955.010	7.033.236
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<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>		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	8.615.274	-8.314.222
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	-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
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	610.697	426.924
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	5.270.962	-854.061
Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1	46.437.524	51.708.486
di cui depositi bancari:	46.424.910	51.695.491
Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1	51.708.486	50.854.425
di cui depositi bancari:	51.695.491	50.821.662