



Camera di Commercio
Prato



Allegato G

**Deliberazione di Consiglio n. 2/19
del 17.04.2019**

**Bilancio di Esercizio 2018
Rendiconto Finanziario**

Pagine 2 (compresa la copertina)



SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO
Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	2017	2018
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Avanzo/disavanzo dell'esercizio	- 811.347	- 448.405
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)	- 13.454	- 14.161
(Dividendi)	- 138.174	- 152.411
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	- 118.740	- 29.461
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	- 844.234	- 644.439
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	280.190	267.190
Ammortamenti delle immobilizzazioni	629.188	605.890
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	214.370	60.726
Altre rettifiche per elementi non monetari	- 103.057	- 76.582
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	176.457	212.784
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	11.558	5.201
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	200.572	234.437
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	- 228.005	- 28.630
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	- 5.075	- 5.813
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	- 723	215.560
Altre variazioni del capitale circolante netto	-	-
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	154.784	645.166
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	13.457	14.117
(Imposte pagate)	-	-
Dividendi incassati	138.174	152.411
(Utilizzo dei fondi)	- 93.014	- 63.504
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	213.400	748.189
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	213.400	748.189
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	- 132.347	- 47.726
Prezzo di realizzo disinvestimenti		-
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti	289.354	248.953
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	-	11.400
Prezzo di realizzo disinvestimenti	152	7.000
<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)	157.159	945.016
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)	370.559	945.016
Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1	5.790.615	6.161.174
Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1	6.161.174	7.106.190