

Allegato "I" delib. n. 5 del 14/5/19



Camera di Commercio
Pavia

Art. 6 - D.M. 27.3.2013

Allegato 1 - Nota MISE n. 50114/2015

	ANNO 2017	ANNO 2018
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (METODO INDIRETTO)		
Avanzo/disavanzo dell'esercizio	- 105.771	- 1.636.803
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)	- 38.620	- 2.813
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	- 151.664	- 92
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	- 296.055	- 1.639.708
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	159.469	522.616
Ammortamenti delle immobilizzazioni	29.490	23.334
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	19.230	10.686
Altre rettifiche per elementi non monetati		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	- 87.866	- 1.083.072
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	- 707	813
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	406.426	478.033
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	- 1.203.319	380.128
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	- 474	- 12.214
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	397.395	- 252.928
Altre variazioni del capitale circolante netto		
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	- 488.545	- 489.240
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	38.620	2.813
(Imposte pagate)		
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	- 188.173	- 361.312
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	- 638.098	- 847.739
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	- 638.098	- 847.739

IL SEGRETARIO GENERALE F.F.
(Dott. Luigi Boldrin)

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	- 1.551	- 618.646
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)		- 30.000
Prezzo di realizzo disinvestimenti		5.842
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti	5.521.170	
<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)	5.519.619	- 642.804
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)	4.881.521	- 1.490.543
Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1	20.519.260	25.400.781
Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1	25.400.781	23.910.238

IL SEGRETARIO GENERALE f.f.
Luigi Boldrin

IL SEGRETARIO GENERALE F.F.
(Dott. Luigi Boldrin)