



Camera di Commercio  
Trapani

# **RENDICONTO FINANZIARIO**

**2021**

**ai sensi dell'art. 6 D.M. 27/03/2013**

**SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO**

Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	2020	2021
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>		
<b>Avanzo (disavanzo) economico dell'esercizio</b>	<b>-22.909,14</b>	<b>-113.140,69</b>
Imposte sul reddito	0,00	0,00
Interessi passivi/(interessi attivi)	29.478,16	11.465,62
(Dividendi)	0,00	-1.301,42
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0,00	6.681,02
<b>1. Avanzo (disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>6.569,02</b>	<b>-96.295,47</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	1.349.926,89	1.233.608,81
Ammortamenti delle immobilizzazioni	95.981,38	97.081,34
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	1.998,27	13.642,28
Altre rettifiche per elementi non monetari	0,00	0,00
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>1.454.475,56</b>	<b>1.248.036,96</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-4.112,22	27.654,28
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	-1.130.145,89	820.607,81
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	-390.346,49	-2.388.005,12
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	3.158,33	56,90
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	100.757,11	191.358,73
Altre variazioni del capitale circolante netto	0,00	0,00
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>33.786,40</b>	<b>-100.290,44</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	-29.478,16	-11.465,62
(Imposte pagate)	0,00	0,00
Dividendi incassati	0,00	1.301,42
(Utilizzo dei fondi)	-980.242,13	-9.000,00
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>-975.933,89</b>	<b>-119.454,64</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>-975.933,89</b>	<b>-119.454,64</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-123.121,08	-130.005,00
disinvestimenti	0,00	59.775,50
Incremento / (decremento) debiti v/fornitori per immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	53.094,48
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	0,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-91,22	-91,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	1,96	0,00
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>	0,00	0,00
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-123.210,34</b>	<b>-17.226,02</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0,00	0,00
Accensione finanziamenti	0,00	0,00
(Rimborso finanziamenti)	-158.801,19	-55.225,92
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0,00	0,00
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0,00	0,00
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0,00	0,00
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>-158.801,19</b>	<b>-55.225,92</b>
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	<b>-1.257.945,42</b>	<b>-191.906,58</b>
<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1</b>	<b>5.996.753,47</b>	<b>4.738.808,05</b>
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1</b>	<b>4.738.808,05</b>	<b>4.546.901,47</b>