

CAMERA DI COMMERCIO VENEZIA GIULIA - RENDICONTO FINANZIARIO

	2024	2025
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	750	2.292
+ Imposte	0	626.407
+ Interessi passivi	0	0
- Interessi attivi	114.594	52.200
- Dividendi	3.058	3.390
- Plusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	100.159
+ Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	1.763	0
1. Avanzo/disavanzo dell'esercizio prima di imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-115.139	472.950
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
+ Accantonamento fondo TFR/IFS	147.631	264.460
+ Accantonamento fondo rischi e oneri	4.599.793	2.220.369
+ Ammortamenti delle immobilizzazioni	583.261	638.245
+ Svalutazioni attivo patrimoniale per perdite durevoli di valore	514.143	543.151
- Rivalutazioni attivo patrimoniale	0	0
+/- Altre rettifiche per elementi non monetari	359.304	51.403
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	6.088.995	4.190.578
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
+ Rimanenze iniziali (01/01)	17.444	31.420
- Rimanenze finali (31/12)	-31.420	-18.607
+/- Decremento / (incremento) delle rimanenze	-13.976	12.813
+ Crediti di funzionamento iniziali (01/01)	30.616.589	38.831.816
- Crediti di funzionamento finali (31/12)	-38.831.816	-39.617.508
+/- Decremento / (incremento) dei crediti di funzionamento	-8.215.228	-785.691
- Debiti di funzionamento iniziali (01/01)	-21.831.639	-22.807.027
+ Debiti di funzionamento finali (31/12)	22.807.027	23.367.356
+/- Incremento / (decremento) dei debiti di funzionamento	975.388	560.329
+ Ratei e risconti attivi iniziali (01/01)	34.705	26.729
- Ratei e risconti attivi finali (31/12)	-26.729	-18.083
+/- Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	7.976	8.646
- Ratei e risconti passivi iniziali (01/01)	-7.741.836	-14.538.033
+ Ratei e risconti passivi finali (31/12)	14.538.033	14.491.512
+/- Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	6.796.197	-46.520
+/- Altre variazioni del capitale circolante netto	0	0
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	5.639.352	3.940.154
<i>Altre rettifiche</i>		
+ Interessi attivi incassati	30.766	73.230
- Interessi passivi pagati	0	
- Imposte pagate	-440.947	-576.548
+ Dividendi incassati	0	0
- Utilizzo fondo TFR/IFS	-319.495	-481.691
- Utilizzo fondo rischi e oneri	-1.140.865	-3.027.696
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	3.768.811	-72.551
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	3.768.811	-72.551
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
- Investimenti	-222.615	635.215,22
+ Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
- Investimenti	-1.576	-3.030
+ Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
- Investimenti	-10.126.862	1.444.116,46
+ Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	-
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
- Investimenti	0	
+ Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>		
+/- disponibilità liquide	0	
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	-10.351.053	-2.082.361
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	0	0
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	0	0
INCREMENTO/DECREMENTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	-6.582.242	-2.154.912
- Disponibilità liquide al 01/01	29.622.072	23.039.830
+ Disponibilità liquide al 31/12	23.039.830	20.884.918
INCREMENTO/DECREMENTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	-6.582.242	-2.154.912
Riconciliazione incremento/decremento disponibilità liquide con risultanze complessive SIOPE		
+ Saldo Istituto cassiere al 01/01	29.622.072	23.039.830
+ Incassi registrati dal sistema SIOPE	18.330.496	17.952.889
- Pagamenti registrati dal sistema SIOPE	-24.912.738	-20.107.801
Saldo Istituto cassiere al 31/12	23.039.830	20.884.918
DIFFERENZA INCASSI/PAGAMENTI SIOPE (A)	-6.582.242	-2.154.912
- Altre disponibilità liquide (cassa, depositi postali e similari) al 01/01		
+ Altre disponibilità liquide (cassa, depositi postali e similari) al 31/12		
INCREMENTO/DECREMENTO ALTRE DISPONIBILITA' LIQUIDE (B)	0	0
INCREMENTO/DECREMENTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B)	-6.582.242	-2.154.912