

BILANCIO CONSUNTIVO ECONOMICO

ESERCIZIO 2017

(allegato "E")

Rendiconto Finanziario di Cassa

AZIENDA REGIONALE TERRITORIALE PER L'EDILIZIA
DELLA PROVINCIA DI GENOVA
Via Bernardo Castello 3
16121 GENOVA

C. F. 00488430109
Ufficio del Registro delle Imprese
di Genova – R.E.A. 360473

Rendiconto finanziario di cassa (art. 17, comma 1 bis, del D.lgs. n. 118/11)

	Anno 2017	Anno 2016
A FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.790.394	-20.805.545
Imposte sul reddito	3.333.399	1.084.556
Interessi passivi (interessi attivi) non relativi ad investimenti e finanziamenti		0
Plusvalenze/minusvalenze derivanti da cessione di attività		0
1 Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	6.123.793	-19.720.989
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamento ai fondi	2.806.044	697.087
Utilizzo contributi in conto capitale	0	0
Utilizzo altri fondi	0	0
Utilizzo fondi e riserve: incentivi al personale, successioni e donazioni	0	0
Ammortamento delle immobilizzazioni	946.741	963.965
Utilizzo fondo svalutazioni per perdite durevoli di valore	734.281	0
Altre rettifiche per elementi non monetari		0
2 Flusso finanziario prima delle variazioni di capitale circolante netto	4.487.067	1.661.052
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento (incremento) delle rimanenze (nota 1)	1.316.135	22.237.094
Incremento (decremento) dei debiti verso fornitori	10.777.345	-5.987.381
Incremento (decremento) dei debiti verso Regione (correnti)	0	0
Incremento (decremento) dei debiti verso Enti (correnti)	2.645.643	3.262.152
Incremento (decremento) dei debiti verso altri (correnti)	1.412.934	-1.667.032
Incremento (decremento) dei debiti tributari	-351.122	735.592
Incremento (decremento) di debiti	208.656	269.331
Decremento (incremento) dei crediti verso clienti	-7.232.241	-1.445.984
Decremento (incremento) dei crediti verso Regione (correnti)	0	0
Decremento (incremento) dei crediti verso Enti (correnti)	451.414	-83.841
Decremento (incremento) dei crediti verso altri (correnti)	-1.110.177	-2.654.869
Decremento (incremento) dei crediti verso Erario (correnti)	-547.756	82.298
Decremento (incremento) di crediti		0
Decremento (incremento) ratei e risconti attivi	15.133	-12.287
Incremento (decremento) ratei e risconti passivi	0	0
Altre variazioni del capitale circolante netto	3.174.383	2.277.083
3 Flusso finanziario dopo le variazioni di capitale circolante netto	10.760.346	17.012.155
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati (pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	-3.333.399	-1.084.556
(Utilizzo dei fondi)	-496.556	-235.717
4 Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-3.829.955	-1.320.272
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	17.541.251	-2.368.054
B FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Acquisti immobilizzazione materiali) (nota 2)	-15.651.996	-2.047.507
Prezzo di realizzo disinvestimenti	2.106.963	3.097.709
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Acquisti immobilizzazione immateriali)	-3.608	-8.975
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Acquisti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti (3)	709.407	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Acquisti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto della disponibilità liquide	0	0
FLUSSO FINANZIARIO DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	-12.839.234	1.041.227

C FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

Incremento (decremento) dei debiti a breve verso banche	-110.780.451	-18.002
Decremento (incremento) dei crediti verso lo Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
Decremento (incremento) dei crediti verso la Regione (finanziamenti per investimenti)	0	-4.400.000
Decremento (incremento) dei crediti verso Enti (finanziamenti per investimenti)	0	0
Decremento (incremento) dei crediti verso altri (finanziamenti per investimenti)	450.458	86.440
Incremento contributi in conto capitale dallo Stato	0	0
Incremento contributi in conto capitale da Regione	-1.862.093	1.926.151
Incremento contributi in conto capitale da Enti	0	0
Incremento contributi in conto capitale da altri	0	0
Altri aumenti/diminuzioni di capitale netto	0	0
Aumento fondo di dotazione	0	0
Aumenti (diminuzioni) debiti c/c bancari e istituto tesoriere	-3.395	4.865.271
Assunzione nuovi mutui	109.646.000	0
Mutui quota capitale rimborsata	-1.762.771	-1.890.599
Accensione finanziamenti	0	0
Rimborso finanziamenti	0	0
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	-4.312.251	569.262
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+/-B+/-C)	389.766	-757.566
DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 1° GENNAIO	334.074	1.091.641
DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 31 DICEMBRE	723.839	334.074

Note

1. Variazione dovuta esclusivamente alle vendite realizzate nell'esercizio e, quindi, al netto della diminuzione ascrivibile allo spostamento di alcuni degli immobili L.R. n. 22/10 dalle "rimanenze" alle "immobilizzazioni".
2. Il dato indicato comprende non solo gli acquisti, ma anche l'incremento delle immobilizzazioni dovuto alla patrimonializzazione dei costi sostenuti per gli interventi di recupero degli immobili; esclude, invece, l'incremento relativo agli immobili L.R. n. 22/10 descritto in nota 1.
3. Trattasi della diminuzione del valore delle partecipazioni dovuta sia alla chiusura della Pietrestrette srl sia alla necessità di allineare il valore di iscrizione a bilancio della ARTE Servizi srl a quello del Patrimonio netto della società stessa.