



BILANCIO CONSUNTIVO ECONOMICO

ESERCIZIO 2016

(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 2016	Anno 2015
A FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE		
Utile (perdita) dell'esercizio	-20.805.545	-9.731.620
Imposte sul reddito	1.084.556	728.331
Interessi passivi (interessi attivi) non relativi ad investimenti e finanziamenti	0	0
Plusvalenze/minusvalenze derivanti da cessione di attività	0	0
1 Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-19.720.989	-9.003.290
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamento ai fondi	697.087	765.463
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	963.965	970.907
Utilizzo fondo svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
2 Flusso finanziario prima delle variazioni di capitale circolante netto	1.661.052	1.736.371
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento (incremento) delle rimanenze	22.237.094	14.828.230
Incremento (decremento) dei debiti verso fornitori	-5.987.381	2.029.612
Incremento (decremento) dei debiti verso Regione (correnti)	0	0
Incremento (decremento) dei debiti verso Enti (correnti)	3.262.152	-629.271
Incremento (decremento) dei debiti verso altri (correnti)	-1.667.032	631.322
Incremento (decremento) dei debiti tributari	735.592	-415.717
Incremento (decremento) di debiti	269.331	10.886
Decremento (incremento) dei crediti verso clienti	-1.445.984	-1.640.312
Decremento (incremento) dei crediti verso Regione (correnti)	0	0
Decremento (incremento) dei crediti verso Enti (correnti)	-83.841	-477.445
Decremento (incremento) dei crediti verso altri (correnti)	-2.654.869	247.762
Decremento (incremento) dei crediti verso Erario (correnti)	82.298	-2.769
Decremento (incremento) di crediti	0	0
Decremento (incremento) ratei e risconti attivi	-12.287	-265
Incremento (decremento) ratei e risconti passivi	0	0
<i>Altre variazioni del capitale circolante netto</i>	2.277.083	-6.104.224
3 Flusso finanziario dopo le variazioni di capitale circolante netto	17.012.155	8.477.808
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati (pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	-1.084.556	-728.331
(Utilizzo dei fondi)	-235.717	-385.865
4 Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-1.320.272	-1.114.195
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	-2.368.054	96.694
B FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Acquisti immobilizzazione materiali) (nota 1)	-2.047.507	-4.649.856
Prezzo di realizzo disinvestimenti	3.097.709	2.490.225
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Acquisti immobilizzazione immateriali)	-8.975	-46.190
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Acquisti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	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)	1.041.227	-2.205.821

	Anno 2016	Anno 2015
C FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Incremento (decremento) dei debiti a breve verso banche	-18.002	-423.396
Decremento (incremento) dei crediti verso lo Stato (finanziamenti per investimenti)	0	0
Decremento (incremento) dei crediti verso la Regione (finanziamenti per investimenti)	-4.400.000	4.400.000
Decremento (incremento) dei crediti verso Enti (finanziamenti per investimenti)	0	0
Decremento (incremento) dei crediti verso altri (finanziamenti per investimenti)	86.440	45.025
Incremento contributi in conto capitale dallo Stato	0	0
Incremento contributi in conto capitale da Regione	1.926.151	1.387.136
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	125
Aumento fondo di dotazione	0	0
Aumenti (diminuzioni) debiti c/c bancari e istituto tesoriere	4.865.271	-1.800.440
Assunzione nuovi mutui	0	0
Mutui quota capitale rimborsata	-1.890.599	-1.227.086
Accensione finanziamenti	0	0
Rimborso finanziamenti	0	0
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	569.262	2.381.363
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+/-B+/-C)	-757.566	272.240
DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 1° GENNAIO	1.091.641	819.402
DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 31 DICEMBRE	334.074	1.091.641

Note

1. 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.