Camera di Commercio
Roma

BILANCIO DI ESERCIZIO

2017

Conto economico
Stato patrimoniale

Delibera del Consiglio n° 10 del 23 Aprile 2018

BILANCIO DI ESERCIZIO

2017

Conto economico
Stato patrimoniale

ALL. C - CONTO ECONOMICO AL 31.12.2017

(previsto dall'art.21, comma 1 del D.P.R.254 del 2005)

	VALORE ANNO 2016	VALORE ANNO 2017	DIFFERENZE
GESTIONE CORRENTE			
A) Proventi Correnti			
1) Diritto Annuale	61.397.848,74	61.701.795,38	303.946,64
2) Diritti di Segreteria	22.690.340,92	22.454.210,76	-236.130,16
3) Contributi trasferimenti e altre entrate	2.514.034,31	2.186.889,60	-327.144,71
4) Proventi da gestione di beni e servizi	1.262.788,89	1.417.016,05	154.227,16
5) Variazione delle rimanenze	46.907,21	-26.037,31	-72.944,52
Totale proventi correnti (A)	**87.911.920,07**	**87.733.874,48**	**-178.045,59**
B) Oneri Correnti			
6) Personale	20.463.540,86	19.877.548,62	-585.992,24
a) competenze al personale	15.378.494,80	15.118.715,63	-259.779,17
b) oneri sociali	3.843.912,11	3.588.729,49	-255.182,62
c) accantonamenti al T.F.R.	917.352,37	875.600,67	-41.751,70
d) altri costi	323.781,58	294.502,83	-29.278,75
7) Funzionamento	25.326.960,41	18.742.686,41	-6.584.274,00
a) prestazioni servizi	8.670.928,84	8.016.001,09	-654.927,75
b) godimento di beni di terzi	230.844,00	171.016,46	-59.827,54
c) oneri diversi di gestione	10.642.804,09	4.853.394,43	-5.789.409,66
d) quote associative	5.484.408,26	5.578.892,05	94.483,79
e) organi istituzionali	297.975,22	123.382,38	-174.592,84
8) Interventi economici	20.082.723,84	16.905.547,10	-3.177.176,74
9) Ammortamenti e accantonamenti	43.163.998,24	86.208.918,93	43.044.920,69
a) immob. immateriali	44.234,80	34.213,83	-10.020,97
b) immob. materiali	2.220.046,15	2.183.557,44	-36.488,71
c) svalutazione crediti	28.242.050,85	29.352.939,61	1.110.888,76
d) fondi rischi e oneri	12.657.666,44	54.638.208,05	41.980.541,61
Totale Oneri Correnti (B)	**109.037.223,35**	**141.734.701,06**	**32.697.477,71**
Risultato della gestione corrente (A-B)	**-21.125.303,28**	**-54.000.826,58**	**-32.875.523,30**

ALL. C - CONTO ECONOMICO AL 31.12.2017

(previsto dall'art.21, comma 1 del D.P.R.254 del 2005)

	VALORE ANNO 2016	VALORE ANNO 2017	DIFFERENZE
C) GESTIONE FINANZIARIA			
10) Proventi finanziari	2.289.044,88	1.552.375,02	-736.669,86
11) Oneri finanziari	22.154,42	653.110,27	630.955,85
Risultato gestione finanziaria	**2.266.890,46**	**899.264,75**	**-1.367.625,71**
D) GESTIONE STRAORDINARIA			
12) Proventi straordinari	41.200.366,92	13.146.703,52	-28.053.663,40
13) Oneri straordinari	7.580.472,05	4.293.590,42	-3.286.881,63
Risultato gestione straordinaria	**33.619.894,87**	**8.853.113,10**	**-24.766.781,77**
E) Rettifiche di valore attività finanziaria			
14) Rivalutazioni attivo patrimoniale	-	-	-
15) Svalutazioni attivo patrimoniale	42.525.662,93	10.498.997,59	-32.026.665,34
Differenza rettifiche attività finanziaria	**-42.525.662,93**	**-10.498.997,59**	**32.026.665,34**
Disavanzo/Avanzo economico esercizio (A-B +/-C +/-D +/-E)	**-27.764.180,88**	**-54.747.446,32**	**-26.983.265,44**

ALL D - STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2017

(previsto dall'art.22, comma 1 del D.P.R.254 del 2005)

	Valori al 31.12.2016			Valori al 31.12.2017			
A) IMMOBILIZZAZIONI							
a) Immateriali							
Software			21.272,99			32.382,11	
Licenze d' uso							
Diritti d'autore							
Altre							
Totale Immobilizz. Immateriali			**21.272,99**			**32.382,11**	
b) Materiali							
Immobili			28.890.285,07			27.235.847,26	
Impianti			168.828,16			176.707,16	
Attrezz. non informatiche			404.166,93			381.406,90	
Attrezzature informatiche			70.679,43			56.361,96	
Arredi e mobili			511.965,73			483.518,09	
Automezzi			-			-	
Biblioteca			57.999,59			57.999,59	
Totale Immobilizzaz. Materiali			**30.103.924,91**			**28.391.840,96**	
c) Finanziarie	**Entro 12 mesi**	**Oltre 12 mesi**		**Entro 12 mesi**	**Oltre 12 mesi**		
Partecipazioni e quote			191.153.535,47			188.796.354,36	
Altri investimenti mobiliari			11.143.166,07			11.143.165,07	
Prestiti ed anticipazioni attive		3.547.102,08	3.547.102,08		3.766.007,08	3.766.007,08	
Totale Immob. Finanziarie	**-**	**3.547.102,08**	**205.843.803,62**	**-**	**3.766.007,08**	**203.705.526,51**	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI			**235.969.001,52**			**232.129.749,58**	
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
d) Rimanenze							
Rimanenze di magazzino			66.313,71			40.276,40	
Totale rimanenze			**66.313,71**			**40.276,40**	
e) Crediti di Funzionamento	**Entro 12 mesi**	**Oltre 12 mesi**		**Entro 12 mesi**	**Oltre 12 mesi**		
Crediti da diritto annuale	4.103.834,38	5.015.797,57	9.119.631,95	3.285.169,08	6.745.881,55	10.031.050,63	
Crediti v/organismi e istituzioni nazionali e comunitarie	1.090.000,00	1.857.027,30	2.947.027,30	1.080.000,00	1.787.882,15	2.867.882,15	
Crediti v/organismi del sistema camerale			-			-	
Crediti v/clienti	507.777,12	274.233,33	782.010,45	530.034,43	90.419,75	620.454,18	
Crediti per servizi c/terzi	2.618,75	-	2.618,75	438.500,00	2.553,38	441.053,38	
Crediti diversi	3.264.856,54	3.697.423,72	6.962.280,26	3.158.279,81	3.875.024,90	7.033.304,71	
Erario c/iva	35.654,11	-	35.654,11			-	
Anticipi a fornitori			-			-	
Totale crediti di funzionamento	**9.004.740,90**	**10.844.481,92**	**19.849.222,82**	**8.491.983,32**	**12.501.761,73**	**20.993.745,05**	
f) Disponibilita' Liquide							
Banca c/c			123.167.036,77			119.282.840,69	
Depositi postali			54.434,15			79.237,64	
Totale disponibilità liquide			**123.221.470,92**			**119.362.078,33**	
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE			**143.137.007,45**			**140.396.099,78**	
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI							
Ratei attivi			133.718,44			137.515,86	
Risconti attivi			439,58			-	
Totale Ratei e risconti attivi			**134.158,02**			**137.515,86**	
TOTALE ATTIVO			**379.240.166,99**			**372.663.365,22**	
D) CONTI D'ORDINE							
Rischi per fidejussioni ed avalli			74.140.288,14			17.520.652,00	**(*)**
Impegni per contratti ed obbligazioni ad esecuzione differita			4.960.397,54			6.652.760,77	
TOTALE CONTI D'ORDINE			**79.100.685,68**			**24.173.412,77**	

ALL D - STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2017

(previsto dall'art.22, comma 1 del D.P.R.254 del 2005)

	Valori al 31.12.2016			Valori al 31.12.2017			
A) PATRIMONIO NETTO							
Patrimonio netto esercizi precedenti			310.140.178,77			282.375.997,89	
Riserva da rivalutazione ex art. 25 DM 287			3.324.630,62			3.324.630,62	
Riserva da traduzione Lira/Euro			3,23			3,23	
Riserva acquisizione Aziende Speciali liquidate ed assorbite			216.805,71			216.805,71	
Avanzo/Disavanzo economico esercizio			- 27.764.180,88			- 54.747.446,32	
Riserve da partecipazioni			6.456.676,41			6.644.207,44	
Totale patrimonio netto			**292.374.113,86**			**237.814.198,57**	
B) DEBITI DI FINANZIAMENTO							
Mutui passivi			-			-	
Prestiti ed anticipazioni passive			-			-	
TOTALE DEBITI DI FINANZIAMENTO			**-**			**-**	
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO							
Fondo trattamento di fine rapporto			17.505.941,47			17.199.627,12	
TOT. F.DO TRATT. FINE RAPPORTO			**17.505.941,47**			**17.199.627,12**	
D) DEBITI DI FUNZIONAMENTO	**Entro 12 mesi**	**Oltre 12 mesi**		**Entro 12 mesi**	**Oltre 12 mesi**		
Debiti v/fornitori	3.504.484,35		3.504.484,35	3.785.297,55		3.785.297,55	
Debiti v/società e organismi del sistema camerale	623.066,49		623.066,49	692.920,92		692.920,92	
Debiti v/organismi e istituzioni nazionali e comunitarie			-	8.065,75		8.065,75	
Debiti tributari e previdenziali	7.035.771,70		7.035.771,70	1.882.010,93		1.882.010,93	
Debiti v/dipendenti	3.164.020,42	1.365.074,10	4.529.094,52	895.990,83	3.583.963,33	4.479.954,16	
Debiti v/Organi Istituzionali	154.442,31		154.442,31	145.947,11		145.947,11	
Debiti diversi	18.581.974,08	8.973.841,96	27.555.816,04	15.108.098,34	8.583.362,50	23.691.460,84	
Debiti per servizi c/terzi	835.954,48	203.778,01	1.039.732,49	875.717,01	205.566,91	1.081.283,92	
Clienti c/anticipi	11.405,00		11.405,00	12.800,00		12.800,00	
TOTALE DEBITI DI FUNZIONAMENTO	**33.911.118,82**	**10.542.694,08**	**44.453.812,90**	**23.406.848,45**	**12.372.892,73**	**35.779.741,18**	
E) FONDI PER RISCHI E ONERI							
Fondo Imposte			363.308,00			443.397,52	
Altri Fondi			24.509.782,09			81.293.469,87	
TOT. F.DI PER RISCHI E ONERI			**24.873.090,09**			**81.736.867,39**	
F) RATEI E RISCONTI PASSIVI							
Ratei Passivi			2.926,42			-	
Risconti Passivi			30.282,25			132.930,96	
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI			**33.208,67**			**132.930,96**	
TOTALE PASSIVO			**86.866.053,13**			**134.849.166,65**	
TOTALE PASSIVO E PATRIM. NETTO			**379.240.166,99**			**372.663.365,22**	
G) CONTI D'ORDINE							
Rischi per fidejussioni ed avalli			74.140.288,14			17.520.652,00	**(*)**
Impegni per contratti ed obbligazioni ad esecuzione differita			4.960.397,54			6.652.760,77	
TOTALE CONTI D'ORDINE			**79.100.685,68**			**24.173.412,77**	

(*) Tale cifra è così suddivisa: € 9.520.652,00 legate a fideiussioni in fase di esaurimento ed € 8.000.000,00 corrispondenti alle somme stanziate nel 2018 per la gestione delle fideiussioni ancora attive