

18. Derivati passivi

Al 31 dicembre 2012, la voce “Derivati passivi” ammontava a euro 65 migliaia. Tale voce si riferiva a

contratti stipulati con finalità di copertura del rischio di fluttuazione dei tassi di cambio.

(Valori in euro/000)	31 dicembre 2013 Passivi	31 dicembre 2012 Passivi
Acquisti e vendite di valuta a termine con rilevazione del fair value a conto economico	–	(65)
Totale derivati esposti in posizione finanziaria netta	–	(65)

Questa categoria di strumenti finanziari accoglie i prodotti derivati che sono stati attivati per finalità di copertura dei rischi di fluttuazione dei tassi di cambio ma per i quali non sussistono (o sono venute meno in precedenza e a oggi non sono state ripristinate) le

condizioni previste dai principi contabili internazionali per l'applicazione del cosiddetto “*hedge accounting*” con specifico riferimento alla metodologia definita “*cash flow hedge*”.

Bilancio separato di Impregilo S.p.A. al 31 dicembre 2013

Di seguito viene riepilogata la posizione finanziaria della capogruppo Impregilo S.p.A.:

Posizione finanziaria netta della Capogruppo Impregilo S.p.A.

(Valori in euro/000)	Note (*)	31 dicembre 2013	31 dicembre 2012	Variazione
Attività finanziarie non correnti	4	10.867	4.960	5.907
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	14	304.032	876.983	(572.951)
Totale disponibilità e altre attività finanziarie		314.899	881.943	(567.044)
Finanziamenti bancari a medio-lungo termine	16	(78.674)	(78.295)	(379)
Debiti per locazioni finanziarie	17	(2)	(16)	14
Totale indebitamento a medio-lungo termine		(78.676)	(78.311)	(365)
Quota corrente di finanziamenti bancari e scoperti bancari	16	(94.981)	(105.243)	10.262
Quota corrente di debiti per locazioni finanziarie	17	(17)	(28)	11
Totale indebitamento a breve termine		(94.998)	(105.271)	10.273
Derivati attivi	11	392	1.091	(699)
Derivati passivi	18	-	(65)	65
Altre attività finanziarie non correnti	4	17.420	-	17.420
Debiti verso società di factoring a breve termine	16	(10.178)	(10.168)	(10)
Debiti verso società di factoring a medio e lungo termine	16	(20.165)	(22.540)	2.375
Totale altre voci della posizione finanziaria netta		(12.531)	(31.682)	19.151
Posizione finanziaria netta		128.694	666.679	(537.985)

(*) Le note rinviano ai paragrafi delle note esplicative al bilancio separato di Impregilo S.p.A. dove le rispettive voci sono analizzate in dettaglio.