

## 26. Cassa e altre disponibilità liquide

La voce in esame, pari a Euro 49.903, diminuisce rispetto al precedente periodo per Euro (21.729) e si compone come segue:

(Valori in Euro/000)	31 dicembre 2013	31 dicembre 2012	Variazione
Depositi bancari e postali liberi	28.506	71.305	(42.799)
Depositi bancari e postali vincolati	20.905	0	20.905
Denaro e valori in cassa	492	327	165
Ratei attivi Interessi bancari	0	0	0
Ratei attivi Interessi bancari	0	0	0
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>49.903</b>	<b>71.632</b>	<b>(21.729)</b>

Il saldo delle disponibilità liquide rappresenta i saldi dei conti bancari attivi al termine dell'esercizio e le giacenze di denaro, assegni e valori esistenti presso la sede sociale, i cantieri e le filiali estere. I depositi vincolati al 31 dicembre 2013 si riferiscono per la quasi totalità a un conto di deposito revolving

accesso dalla filiale Romania, per Euro 20.905, a fronte degli anticipi contrattuali ricevuti.

La tabella seguente riepiloga la movimentazione della liquidità a breve degli scoperti di c/c:

Analisi della cassa e delle altre disponibilità liquide	Note	Dicembre 2013	Dicembre 2012
<b>Cassa e altre disponibilità liquide nette all'inizio dell'esercizio</b>			
Cassa e altre disponibilità liquide	(26)	71.632	0
Debiti verso banche c/c ordinari saldo passivo	(28)	(29.655)	(0)
		<b>41.977</b>	<b>0</b>
<b>Cassa e altre disponibilità liquide nette alla fine dell'esercizio</b>			
Cassa e altre disponibilità liquide	(26)	49.903	71.632
Debiti verso banche c/c ordinari saldo passivo	(28)	(17.593)	(29.655)
		<b>32.310</b>	<b>41.977</b>