

Allegato "F"

RENDICONTO FINANZIARIO

(art. 6 DM 27 marzo 2013)

RENDICONTO FINANZIARIO

(art. 6 D.M. 27 marzo 2013)

Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	Anno 2014	Anno 2015
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	59.786,00	139.766,89
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)	-164.810,67	-25.041,30
(Dividendi)	-4.239,82	-4.239,82
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	12.178,67	
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione		
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	-97.085,82	110.485,77
Accantonamenti ai fondi	132.377,54	509.822,13
Ammortamenti delle immobilizzazioni	149.366,58	141.221,28
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	7.821,14	14.827,09
(Rivalutazioni per perdite durevoli di valore)		-13.805,81
Altre rettifiche per elementi non monetari	-245.088,62	-66.741,51
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	-52.609,18	585.323,18
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	11.565,00	4.280,14
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	98.599,00	265.457,35
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	-355.188,00	-196.502,87
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-2.708,00	268,94
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi		
Altre variazioni del capitale circolante netto	157.842,06	29,73
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-142.499,12	64.973,01
<i>Altre rettifiche di pagamenyi</i>		
<i>Altre rettifiche di incassi</i>		
<i>Altre rettifiche di costi senza movimentazione finanziaria</i>		
Interessi incassati/(pagati)	179.598,60	51.451,64
(Imposte sul reddito pagate)		
Dividendi incassati	4.239,82	4.239,82
(Utilizzo dei fondi)	-71.857,62	611,00
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-30.518,32	55.080,46
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	-30.518,32	815.862,42
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-219.942,79	33.105,16
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-19.642,00	-333,06
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-1.000,00	-54,77
Prezzo di realizzo disinvestimenti	1.563,97	
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		

<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-239.020,82	-33.492,99
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti	-66.121,86	-68.890,85
Prestiti e Anticipazioni al personale	-58.400,00	
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-124.521,86	-68.890,85
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-394.061,00	713.478,58
Disponibilità liquide al 1° gennaio N+1	7.082.346,00	6.688.284,89
Disponibilità liquide al 31 dicembre N+1	6.688.285,00	7.401.763,47