

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 |