

Allegato "F"

RENDICONTO FINANZIARIO

(art. 6 DM 27 marzo 2013)

RENDICONTO FINANZIARIO		
	2015	2016
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	139.766,89	759.776,43
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)	-25.041,30	3.086,25
(Dividendi)	-4.239,82	
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		- 518.160,91
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	110.485,77	238.529,27
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	509.822,13	151.985,93
Ammortamenti delle immobilizzazioni	141.221,28	82.414,91
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	14.827,09	206,94
(Rivalutazioni)	-13.805,81	354.345,36
Altre rettifiche per elementi non monetari	-66.741,51	25.101,07
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	585.323,18	94.636,51
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-4.280,14	5.162,20
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	265.457,35	573.042,33
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	-196.502,87	4.299,27
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	268,94	1.520,14
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi		-
Altre variazioni del capitale circolante netto	29,73	40.092,09
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	64.973,01	610.751,35
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	51.451,64	3.844,12
(Imposte sul reddito pagate)		
Dividendi incassati	4.239,82	
(Utilizzo dei fondi)	-611,00	139.791,16
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	55.080,46	135.947,04
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	815.862,42	618.697,07
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-33.105,16	28.207,41
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-333,06	
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-54,77	2.500,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti		1.509.375,60
<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)	- 33.492,99	1.478.668,19
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		

Accensione finanziamenti	-68.890,85	-	71.709,73
Rimborso finanziamenti			
<i>Mezzi propri</i>			
Aumento di capitale a pagamento			
Cessione (acquisto) di azioni proprie			
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati			
Riserva da partecipazione			
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	- 68.890,85	-	71.709,73
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	713.478,58		2.025.655,53
Disponibilità liquide al 1 gennaio	6.688.284,89		7.401.763,47
Disponibilità liquide al 31 dicembre	7.401.763,47		9.427.419,00