

Allegato "F"

RENDICONTO FINANZIARIO

(art. 6 DM 27 marzo 2013)

RENDICONTO FINANZIARIO		
	2016	2017
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	759.776,43	386.637,24
Imposte sul reddito		-
Interessi passivi/(interessi attivi)	- 3.086,25	- 2.356,00
(Dividendi)		
(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	238.529,27	384.281,24
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	151.985,93	147.523,08
Ammortamenti delle immobilizzazioni	82.414,91	362.554,65
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	206,94	162,00
(Rivalutazioni)	- 354.345,36	-
Altre rettifiche per elementi non monetari	25.101,07	- 266.639,89
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	- 94.636,51	243.599,84
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	- 5.162,20	4.513,63
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	573.042,33	546.841,46
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	4.299,27	- 245.240,61
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	- 1.520,14	4.310,94
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-	388.333,06
Altre variazioni del capitale circolante netto	40.092,09	20.677,70
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	610.751,35	719.436,18
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	3.844,12	- 1.259,72
(Imposte sul reddito pagate)		-
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	- 139.791,16	- 97.763,37
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	- 135.947,04	- 99.023,09
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	618.697,07	1.248.294,17
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	- 28.207,41	- 33.235,83
Prezzo di realizzo disinvestimenti		10.304,03
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	- 2.500,00	- 36.967,88
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)	1.478.668,19	- 59.899,68
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti	- 71.709,73	- 74.778,82
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)	- 71.709,73	- 74.778,82
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.025.655,53	1.113.615,67
Disponibilità liquide al 1 gennaio	7.401.763,47	9.427.419,00
Disponibilità liquide al 31 dicembre	9.427.419,00	10.541.034,67

