

**Allegato "F"**

**RENDICONTO FINANZIARIO**

(art. 6 DM 27 marzo 2013)

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>		
	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	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	
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>238.529,27</b>	<b>384.281,24</b>
<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
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>- 94.636,51</b>	<b>243.599,84</b>
<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
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>610.751,35</b>	<b>719.436,18</b>
<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
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>- 135.947,04</b>	<b>- 99.023,09</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>618.697,07</b>	<b>1.248.294,17</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<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>		
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>1.478.668,19</b>	<b>- 59.899,68</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<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		
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>- 71.709,73</b>	<b>- 74.778,82</b>
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.025.655,53	1.113.615,67
<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio</b>	<b>7.401.763,47</b>	<b>9.427.419,00</b>
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre</b>	<b>9.427.419,00</b>	<b>10.541.034,67</b>

