

Allegato "F"

RENDICONTO FINANZIARIO

(art. 6 DM 27 marzo 2013)

RENDICONTO FINANZIARIO 2018		
	2017	2018
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	419.395,28	291.388,06
Imposte sul reddito	0,00	
Interessi passivi/(interessi attivi)	-2.356,00	-3.054,72
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	417.039,28	288.333,34
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	207.523,08	601.515,11
Ammortamenti delle immobilizzazioni	362.554,65	63.614,93
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	162,00	0,00
(Rivalutazioni)	0,00	0,00
Altre rettifiche per elementi non monetari	-266.639,89	
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	303.599,84	665.130,04
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	4.513,63	-21.709,45
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	426.716,45	-84.852,20
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	-217.873,64	286.587,00
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	4.310,94	-68.261,32
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	388.333,06	-146.649,01
Altre variazioni del capitale circolante netto	20.677,70	457,40
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	626.678,14	-34.427,58
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-1.259,72	-900,62
(Imposte sul reddito pagate)	0,00	0,00
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	-97.763,37	-218.754,08
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-99.023,09	-219.654,70
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	1.248.294,17	699.381,10
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-33.235,83	-29.929,61
Prezzo di realizzo disinvestimenti	10.304,03	
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-36.967,88	-44.295,84
Prezzo di realizzo disinvestimenti		892,96
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-59.899,68	-73.332,49
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-74.778,82	-77.910,34
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti		
Mezzi propri		
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)	-74.778,82	-77.910,34
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.113.615,67	548.138,27
Disponibilità liquide al 1 gennaio	9.427.419,00	10.541.034,67
Disponibilità liquide al 31 dicembre	10.541.034,67	11.089.172,94