

**Allegato "F"**

**RENDICONTO FINANZIARIO**

(art. 6 DM 27 marzo 2013)

RENDICONTO FINANZIARIO		
	2018	2019
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	291.388,06	321.130,52
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)	- 3.054,72	- 5.673,92
(Dividendi)		- 8.096,84
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		- 4.120,00
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>288.333,34</b>	<b>303.239,76</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	601.515,11	458.696,23
Ammortamenti delle immobilizzazioni	63.614,93	71.445,90
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	-
(Rivalutazioni)	-	-
Altre rettifiche per elementi non monetari		8.100,34
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>665.130,04</b>	<b>538.242,47</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	- 21.709,45	- 12.138,84
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	- 84.852,20	- 190.782,99
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	286.587,00	7.568,05
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	- 68.261,32	- 48.922,55
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	- 146.649,01	- 105.822,15
Altre variazioni del capitale circolante netto	457,40	28.750,00
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>- 34.427,58</b>	<b>- 321.348,48</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	- 900,62	173,39
(Imposte sul reddito pagate)	-	-
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	- 218.754,08	- 522.033,18
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>- 219.654,70</b>	<b>- 521.859,79</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>699.381,10</b>	<b>- 1.726,04</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	- 29.929,61	- 57.549,04
Prezzo di realizzo disinvestimenti		4.120,00
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	- 44.295,84	- 69.786,28
Prezzo di realizzo disinvestimenti	892,96	8.094,84
<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>	- 73.332,49	- 115.120,48
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	- 77.910,34	- 81.173,02
Accensione finanziamenti		
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>	- 77.910,34	- 81.173,02
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	548.138,27	- 198.019,54
<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio</b>	<b>10.541.034,67</b>	<b>11.089.172,94</b>
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre</b>	<b>11.089.172,94</b>	<b>10.891.153,40</b>