

## SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO

Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	2013	Anno 2014
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>		
<b>Avanzo/disavanzo dell'esercizio</b>	€ 33.849,69	€ 5.761,25
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)	-€ 244.724,85	-€ 259.723,07
(Dividendi)	-€ 526.314,88	-€ 496.666,56
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-€ 0,01	€ 58,99
<b>1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>-€ 737.190,05</b>	<b>-€ 750.569,39</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	€ 383.113,68	€ 1.835.094,38
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 346.976,27	€ 339.927,69
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 2.156,10	€ 809.547,20
Altre rettifiche per elementi non monetari	€ 3.195,64	€ 1.540,45
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>€ 735.441,69</b>	<b>€ 2.986.109,72</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-€ 11.872,36	-€ 375,51
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	-€ 104.704,76	-€ 1.020.883,49
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	-€ 41.582,29	-€ 983.612,82
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	€ 390,87	€ 100,00
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	€ 39.492,00	-€ 39.492,00
Altre variazioni del capitale circolante netto		
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>-€ 118.276,54</b>	<b>-€ 2.044.263,82</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	€ 214.394,57	€ 205.955,24
(Imposte pagate)		
Dividendi incassati	€ 526.314,88	€ 496.666,56
(Utilizzo dei fondi)	-€ 481.784,82	-€ 503.260,06
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>€ 258.924,63</b>	<b>€ 199.361,74</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>€ 138.899,73</b>	<b>€ 390.638,25</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-€ 71.059,07	-€ 48.224,32
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-€ 68.878,00	-€ 1.253.879,47
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 8.500,00	
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<b>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</b>		
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-€ 131.437,07</b>	<b>-€ 1.302.103,79</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-€ 15.240,00	-€ 15.240,00
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti		
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>-€ 15.240,00</b>	<b>-€ 15.240,00</b>
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-€ 7.777,34	-€ 926.705,54
<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1</b>	€ 14.098.223,83	€ 14.090.446,49
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1</b>	€ 14.090.446,49	€ 13.163.740,95