

**SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO**

Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	Anno 2016	Anno 2017
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>		
<b>Avanzo/disavanzo dell'esercizio</b>	-€ 996.409,00	-€ 531.881,05
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)	-€ 12.280,63	-€ 15.164,57
(Dividendi)	-€ 496.666,56	-€ 439.858,82
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	€ 2.768,41	-€ 342.683,46
<b>1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>-€ 1.502.587,78</b>	<b>-€ 1.329.587,90</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	€ 454.122,68	€ 1.411.018,18
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 352.475,68	€ 339.404,35
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 465.875,18	
Rivalutazione attivo patrimoniale		
Altre rettifiche per elementi non monetari	€ 2.573,80	€ 155,08
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>€ 1.275.047,34</b>	<b>€ 1.750.577,61</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	€ 18.239,00	€ 15.927,52
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	€ 242.729,00	€ 442.701,48
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	€ 118.618,00	-€ 323.830,00
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-€ 1.938,00	€ 1.075,00
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi		€ 300.892,93
Altre variazioni del capitale circolante netto		
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>€ 377.648,00</b>	<b>€ 436.766,93</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	€ 10.051,19	€ 11.928,60
(Imposte pagate)		
Dividendi incassati	€ 496.666,56	€ 439.858,82
(Utilizzo dei fondi)	-€ 718.683,47	-€ 188.103,12
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>-€ 211.965,72</b>	<b>€ 263.684,30</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>-€ 61.858,16</b>	<b>€ 1.121.440,94</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-€ 205.234,54	-75480,03
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 34.756,68	
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		€ 649.770,33
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	-€ 12.500,00	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 41.361,24	
<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>-€ 141.616,62</b>	<b>€ 574.290,30</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		
Rimborso finanziamenti		
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento		
Cessione (acquisto) di azioni proprie	-€ 497.826,34	
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>-€ 497.826,34</b>	<b>€ 0,00</b>
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-€ 701.301,12	€ 1.695.731,24
<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1</b>	€ 12.434.868,40	€ 11.733.567,28
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1</b>	€ 11.733.567,28	€ 13.429.298,52