

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO

Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	Anno 2017	Anno 2018
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>		
<b>Avanzo/disavanzo dell'esercizio</b>	-€ 531.881,05	€ 171.107,93
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)	-€ 15.164,57	-€ 11.309,01
(Dividendi)	-€ 439.858,82	-€ 412.367,55
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-€ 342.683,46	
<b>1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>-€ 1.329.587,90</b>	<b>-€ 252.568,63</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	€ 1.411.018,18	€ 1.023.213,40
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 339.404,35	€ 330.711,46
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rivalutazione attivo patrimoniale		
Altre rettifiche per elementi non monetari	€ 155,08	
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>€ 1.750.577,61</b>	<b>€ 1.353.924,86</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	€ 15.927,52	-€ 9.896,82
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	€ 442.701,48	€ 157.036,44
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	-€ 323.830,00	-€ 117.794,45
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	€ 1.075,00	-€ 39.851,49
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	€ 300.892,93	-€ 260.138,41
Altre variazioni del capitale circolante netto		-€ 3.165,78
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>€ 436.766,93</b>	<b>-€ 273.810,51</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	€ 11.928,60	€ 8.763,21
(Imposte pagate)		
Dividendi incassati	€ 439.858,82	€ 412.367,55
(Utilizzo dei fondi)	-€ 188.103,12	-€ 1.338.540,47
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>€ 263.684,30</b>	<b>-€ 917.409,71</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>€ 1.121.440,94</b>	<b>-€ 89.863,99</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-€ 75.480,03	-€ 39.337,56
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)		-€ 17.500,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 649.770,33	
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		€ 53.798,87
<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>€ 574.290,30</b>	<b>-€ 3.038,69</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		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	€ 1.695.731,24	-€ 92.902,68
<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1</b>	<b>€ 11.733.567,28</b>	<b>€ 13.429.298,52</b>
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1</b>	<b>€ 13.429.298,52</b>	<b>€ 13.336.395,84</b>