

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO
Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

Allegato G) alla determinazione del Commissario straordinario con i poteri del Consiglio n. 3 del 4 maggio 2021

	Anno 2019	Anno 2020
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Avanzo/disavanzo dell'esercizio	€ 483.491,20	-€ 655.022,93
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)	-€ 10.874,53	-€ 9.934,40
(Dividendi)	-€ 359.488,28	-€ 304.182,16
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	€ 20.977,32	
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	€ 134.105,71	-€ 969.139,49
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	€ 682.532,97	€ 418.349,04
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 334.252,89	€ 336.296,01
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rivalutazione attivo patrimoniale		
Altre rettifiche per elementi non monetati		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 1.016.785,86	€ 754.645,05
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-€ 10.804,00	€ 7.997,76
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	-€ 45.868,00	€ 168.150,22
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	-€ 456.335,00	-€ 473.184,79
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	€ 41.039,00	-€ 34.201,18
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-€ 40.755,00	€ 0,00
Altre variazioni del capitale circolante netto	€ 827,00	€ 6.368,91
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-€ 511.896,00	-€ 324.869,08
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	€ 10.874,53	€ 9.934,40
(Imposte pagate)		
Dividendi incassati	€ 359.487,88	€ 304.182,16
(Utilizzo dei fondi)	-€ 1.142.651,84	-€ 594.177,31
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-€ 772.289,43	-€ 280.060,75
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	-€ 133.293,86	-€ 819.424,27
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-€ 32.751,91	-€ 15.320,86
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-€ 152.869,40	
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 72.660,07	€ 125.374,49
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-€ 112.961,24	€ 110.053,63
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		

<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		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	€ 0,00	€ 0,00
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-€ 246.255,10	-€ 709.370,64
Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1	€ 13.336.395,84	€ 13.090.140,74
Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1	€ 13.090.140,74	€ 12.380.770,10