

rend fin

**SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO**

*Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto*

	Anno 2020	Anno 2021
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>		
<b>Avanzo/disavanzo dell'esercizio</b>	<b>-€ 655.022,93</b>	424.213,98
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)	-€ 9.934,40	-€ 87.278,46
(Dividendi)	-€ 304.182,16	-276.529,10
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		€ 0,00
<b>1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>-€ 969.139,49</b>	<b>€ 60.406,42</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	€ 418.349,04	€ 709.769,52
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 336.296,01	€ 334.821,91
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rivalutazione attivo patrimoniale		
Altre rettifiche per elementi non monetari		-€ 127.594,15
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>€ 754.645,05</b>	<b>€ 916.997,28</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	€ 7.997,76	€ 3.108,36
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	€ 168.150,22	€ 133.643,76
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	-€ 473.184,79	€ 645.071,97
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-€ 34.201,18	€ 34.201,18
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	€ 0,00	€ 0,00
Altre variazioni del capitale circolante netto	€ 6.368,91	-€ 506,64
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>-€ 324.869,08</b>	<b>€ 815.518,63</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	€ 9.934,40	€ 4.783,11
(Imposte pagate)		
Dividendi incassati	€ 304.182,16	€ 276.529,10
(Utilizzo dei fondi)	-€ 594.177,31	-€ 451.176,16
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>-€ 280.060,75</b>	<b>-€ 169.863,95</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>-€ 819.424,27</b>	<b>€ 1.623.058,38</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-€ 15.320,86	-€ 39.262,65
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		€ 129.864,16
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 125.374,49	€ 7,23
<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>€ 110.053,63</b>	<b>€ 90.608,74</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)	-€ 709.370,64	€ 1.713.667,12
<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1</b>	<b>€ 13.090.140,74</b>	<b>€ 12.380.770,10</b>
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1</b>	<b>€ 12.380.770,10</b>	<b>€ 14.094.437,22</b>