

## SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO

Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	Anno 2014	Anno 2015
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>		
<b>Avanzo/disavanzo dell'esercizio</b>	€ 5.761,25	-€ 1.200.378,10
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)	-€ 259.723,07	-€ 39.957,35
(Dividendi)	-€ 496.666,56	-€ 496.666,56
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	€ 58,99	
<b>1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>-€ 750.569,39</b>	<b>-€ 1.737.002,01</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	€ 1.835.094,38	€ 1.078.629,14
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 339.927,69	€ 351.297,32
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 809.547,20	
Rivalutazione attivo patrimoniale		-€ 79.789,20
Altre rettifiche per elementi non monetari	€ 1.540,45	€ 698,64
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>€ 2.986.109,72</b>	<b>€ 1.350.835,90</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-€ 375,51	€ 14.440,61
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	-€ 1.020.883,49	-€ 1.886,00
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	-€ 983.612,82	-€ 46.473,00
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	€ 100,00	
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-€ 39.492,00	
Altre variazioni del capitale circolante netto		
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>-€ 2.044.263,82</b>	<b>-€ 33.918,39</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	€ 205.955,24	€ 36.597,87
(Imposte pagate)		
Dividendi incassati	€ 496.666,56	€ 496.666,56
(Utilizzo dei fondi)	-€ 503.260,06	-€ 89.032,36
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>€ 199.361,74</b>	<b>€ 444.232,07</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>€ 390.638,25</b>	<b>€ 24.147,57</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-€ 48.224,32	-€ 644.716,09
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)		-€ 1.457,90
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-€ 1.253.879,47	-€ 91.606,13
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<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>-€ 1.302.103,79</b>	<b>-€ 737.780,12</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)	-€ 926.705,54	-€ 728.872,55
<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1</b>	€ 14.090.446,49	€ 13.163.740,95
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1</b>	€ 13.163.740,95	€ 12.434.868,40