

## SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO

Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	Anno 2015	Anno 2016
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>		
<b>Avanzo/disavanzo dell'esercizio</b>	-€ 1.200.378,10	-€ 996.409,00
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)	-€ 39.957,35	-€ 12.280,63
(Dividendi)	-€ 496.666,56	-€ 496.666,56
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		€ 2.768,41
<b>1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>-€ 1.737.002,01</b>	<b>-€ 1.502.587,78</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	€ 1.078.629,14	€ 454.122,68
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 351.297,32	€ 352.475,68
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		€ 465.875,18
Rivalutazione attivo patrimoniale	-€ 79.789,20	
Altre rettifiche per elementi non monetari	€ 698,64	€ 2.573,80
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>€ 1.350.835,90</b>	<b>€ 1.275.047,34</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	€ 14.440,61	€ 18.239,00
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	-€ 1.886,00	€ 242.729,00
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	-€ 46.473,00	€ 118.618,00
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi		-€ 1.938,00
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi		
Altre variazioni del capitale circolante netto		
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>-€ 33.918,39</b>	<b>€ 377.648,00</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	€ 36.597,87	€ 10.051,19
(Imposte pagate)		
Dividendi incassati	€ 496.666,56	€ 496.666,56
(Utilizzo dei fondi)	-€ 89.032,36	-€ 718.683,47
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>€ 444.232,07</b>	<b>-€ 211.965,72</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>€ 24.147,57</b>	<b>-€ 61.858,16</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-€ 644.716,09	-€ 205.234,54
Prezzo di realizzo disinvestimenti		€ 34.756,68
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-€ 1.457,90	
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-€ 91.606,13	
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<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>-€ 737.780,12</b>	<b>-€ 141.616,62</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	
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>-€ 15.240,00</b>	<b>-€ 497.826,34</b>
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-€ 728.872,55	-€ 701.301,12
<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1</b>	€ 13.163.740,95	€ 12.434.868,40
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1</b>	€ 12.434.868,40	€ 11.733.567,28