

## All. G alla Delibera di Consiglio n. 7 del 27 aprile 2017

## Rendiconto finanziario

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

art. 6 DM 27 marzo 2013

	2016	2015
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	1.278.579	-182.262
Imposte sul reddito	0	0
(Interessi attivi)/interessi passivi	-222.976	-189.824
Interessi passivi su anticipazione bancaria (Dividendi)	2	94
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-257.632	-294.986
		1.225
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>797.973</b>	<b>-665.753</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	7.217.582	11.058.229
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.945.441	1.996.320
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	238.886	-
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria	-	-
Altre rettifiche per elementi non monetari	-163.631	-28.592
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>9.238.278</b>	<b>13.025.957</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-862	-1.055
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-5.435.336	-5.418.148
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-2.093.908	-5.212.218
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	0	188.114
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-204.896	127.713
Altre variazioni del capitale circolante netto	-1.810.306	-6.744.506
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>-9.545.308</b>	<b>-17.060.100</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	222.975	189.730
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi)	257.632	294.986
Altri incassi/pagamenti	-496.679	-859.895
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>-16.072</b>	<b>-375.179</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>474.870</b>	<b>-5.075.075</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-178.646	-383.113
Prezzo di realizzo disinvestimenti	664	1.228
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-71.794	-7.076
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	-1.676.963
Prezzo di realizzo disinvestimenti	394.035	4.875.127
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	-	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>		
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>144.259</b>	<b>2.809.203</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	256.865	171.009
Rimborso finanziamenti	-247.897	171.009
<i>Mezzi propri</i>		
Variazione Capitale Sociale	-75.255	519.997
Cessione (acquisto) di azioni proprie	-	-
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	-	-
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>- 66.287</b>	<b>- 348.988</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>552.842</b>	<b>- 2.614.860</b>
<b>Effetto cambi sulle disponibilità liquide</b>		
<b>Disponibilità liquide al 1° gennaio 2016</b>	<b>4.757.827</b>	
di cui		
depositi bancari e postali	4.750.388	
assegni	0	
denaro e valori in cassa	7.439	
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide</b>	<b>552.842</b>	
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre 2016</b>	<b>5.310.669</b>	
di cui		
depositi bancari e postali	5.310.669	
assegni	0	
denaro e valori in cassa	0	