

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO

Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	2013	2014
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Avanzo/disavanzo dell'esercizio	€ 471.974,85	€ 1.294.718,78
Imposte sul reddito	€ 428.748,14	€ 450.978,07
Interessi passivi/(interessi attivi)	-€ 357.087,66	-€ 439.215,94
(Dividendi)	-€ 147.119,02	-€ 131.254,63
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		-€ 1.950,72
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	€ 396.516,31	€ 1.173.275,56
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	€ 1.474.186,45	€ 1.829.964,80
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 794.674,36	€ 743.169,96
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche per elementi non monetari	€ 7.572,77	€ 1.568,46
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 2.276.433,58	€ 2.574.703,22
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-€ 20.129,92	€ 45.658,89
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	€ 1.770.058,48	€ 109.588,68
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	€ 509.390,71	-€ 509.454,23
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-€ 436,81	€ 1.875,15
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	€ -	€ -
Altre variazioni del capitale circolante netto		
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	€ 2.258.882,46	-€ 352.331,51
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	€ 245.237,77	€ 424.846,73
(Imposte pagate)	-€ 456.465,95	-€ 418.238,20
Dividendi incassati	€ 147.119,02	€ 131.254,63
(Utilizzo dei fondi)	-€ 204.228,62	-€ 312.460,99
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-€ 268.337,78	-€ 174.597,83
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	€ 4.663.494,57	€ 3.221.049,44
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	-€ 152.967,37	-€ 293.375,25
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		€ 3.000,00
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-€ 81.894,32	-€ 61.194,08
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-€ 3.476,00	
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 3.500,00	
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-€ 234.837,69	-€ 351.569,33
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)	€ -	€ -
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	€ 4.428.656,88	€ 2.869.480,11
Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1	€ 9.196.587,55	€ 13.625.244,43
Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1	€ 13.625.244,43	€ 16.494.724,54