

RENDICONTO FINANZIARIO

Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

| | 2016 | 2015 |
|--|---------------------|---------------------|
| A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | -1.103,98 | -322.989,03 |
| Imposte sul reddito | 2.072,60 | 15.618,00 |
| Interessi passivi/(interessi attivi) | | -8.044,92 |
| (Dividendi) | | -1.009,99 |
| (Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività | | 4.745,28 |
| 1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 968,62 | -311.680,66 |
| <i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i> | | |
| Accantonamenti ai fondi | 3.870,40 | 301.045,41 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 2.477,35 | 124.270,79 |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore | | 56,96 |
| Altre rettifiche per elementi non monetari (1) | | |
| Altre rettifiche per elementi non monetari (2) | | |
| 2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn | 6.347,75 | 425.373,16 |
| <i>Variazioni del capitale circolante netto</i> | | |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze | 0,00 | 10.579,05 |
| Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento | -61.749,30 | 631.302,35 |
| Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento | -18.694,92 | -670.228,74 |
| Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi | | -1.607,66 |
| Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi | 15,00 | -534,81 |
| Altre variazioni del capitale circolante netto | | |
| Altre variazioni del capitale circolante netto (2) | | |
| 3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn | -80.429,22 | -30.489,81 |
| <i>Altre rettifiche</i> | | |
| Interessi incassati/(pagati) | | 6.437,26 |
| (Imposte sul reddito pagate) | | -18.023,00 |
| Dividendi incassati | | 335,95 |
| (Utilizzo dei fondi) | | -24.701,89 |
| 4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche | 0,00 | -35.951,68 |
| Flusso finanziario della gestione reddituale (A) | -73.112,85 | 47.251,01 |
| B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| (Investimenti) | -2.303,76 | -35.828,22 |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | | |
| <i>Immobilizzazioni immateriali</i> | | |
| (Investimenti) | | |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | | |
| <i>Immobilizzazioni finanziarie</i> | | |
| (Investimenti) | | |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | | 10.393,02 |
| <i>Attività finanziarie non immobilizzate</i> | | |
| (Investimenti) | | 25.706,63 |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | | |
| <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) | -2.303,76 | 271,43 |
| C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| <i>Mezzi di terzi</i> | | |
| Incremento (decremento) debiti a breve verso banche | | |
| Accensione finanziamenti | | 111.932,74 |
| 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) | 0,00 | 111.932,74 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | -75.416,61 | 159.455,18 |
| Disponibilità liquide al 1 gennaio | 2.382.110,97 | 2.222.655,79 |
| Disponibilità liquide al 31 dicembre | 2.306.694,36 | 2.382.110,97 |