

RENDICONTO FINANZIARIO (previsto dall'art. 6 del D.M. 27 marzo 2013)  
Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	2016	2017
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	- 1.294.645,41	- 430.650,44
Imposte sul reddito	145.223,38	148.992,62
Interessi passivi/(interessi attivi)	- 14.558,27	- 16.890,03
(Dividendi)	-	-
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	- 187.895,45	-
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>- 1.351.875,75</b>	<b>- 298.547,85</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	381.481,00	704.466,60
Ammortamenti delle immobilizzazioni	428.652,99	342.311,99
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	724.890,65	96.917,86
(Rivalutazioni)	-	-
Altre rettifiche per elementi non monetari	- 10.362,89	22.316,14
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>1.524.661,75</b>	<b>1.166.012,59</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	- 23.705,81	9.231,17
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	1.816.190,12	110.823,81
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	- 377.594,07	- 250.115,69
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	1.512,96	- 120,94
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	- 64.000,00	373.600,21
Altre variazioni del capitale circolante netto	-	52.014,88
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>1.352.403,20</b>	<b>295.433,44</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	20.501,46	14.882,42
(Imposte sul reddito pagate)	- 138.167,33	- 154.924,66
Dividendi incassati	-	-
(Utilizzo dei fondi)	- 97.256,11	- 202.480,75
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>- 214.921,98</b>	<b>- 342.522,99</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>1.310.267,22</b>	<b>820.375,19</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	- 118.877,19	- 110.967,61
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	- 7.500,00	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	- 50.429,97	- 32.139,21
Prezzo di realizzo disinvestimenti	57.282,56	-
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	-	-
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>- 119.524,60</b>	<b>- 143.106,82</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	-	-
Rimborso finanziamenti	-	-
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	-	-
Cessione (acquisto) di azioni proprie	-	-
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	-	-
Riserva da partecipazione	-	26.363,85
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>-</b>	<b>26.363,85</b>
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.190.742,62	703.632,22
<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio</b>	<b>5.318.078,57</b>	<b>6.508.821,19</b>
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre</b>	<b>6.508.821,19</b>	<b>7.212.453,41</b>

Il Dirigente dell'Area Amministrativo-Promozionale

IL SEGRETARIO GENERALE  
(avv. Pietro Viscusi)

IL PRESIDENTE  
(Marcello Pigliacelli)