



**RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2019**

**Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto  
previsto dal D.M. 27/03/2013, articolo 6**

	09/10/18 - 31/12/18	2019
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>		
<b>Avanzo/disavanzo dell'esercizio</b>	421.457	-19.398
Imposte sul reddito	0	0
Interessi passivi/(interessi attivi)	-33.877	-36.671
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze da alienazione partecipazioni)	0	-10.537
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
<b>1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>387.580</b>	<b>-66.606</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	188.203	747.119
Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	114.587	462.041
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	7.019	20.611
Svalutazioni/(rivalutazioni) per perdite durevoli di valore	0	7.504
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>309.808</b>	<b>1.237.276</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-48.569	8.807
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	-119.382	42.947
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	530.705	2.104.608
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	2.902	-34.205
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	926.447	251.526
Altre variazioni del capitale circolante netto	-66.959	54.402
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>1.225.142</b>	<b>2.428.086</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	33.877	36.671
(Imposte pagate)	287.343	-41.157
Dividendi incassati	0	0
Utilizzo dei fondi	-581.808	3.742.843
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>-260.588</b>	<b>3.738.358</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>1.661.942</b>	<b>7.337.113</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	0	-196.738
Incremento/(decremento) fornitori per immobilizzazioni materiali	1.735.321	10.537

	09/10/18 - 31/12/18	2019
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-1.720	-10.378
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-151.422	-501.316
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	-2.924.734	-4.040.928
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<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>-1.342.555</b>	<b>-4.738.823</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
Rimborso finanziamenti	-186.659	-377.641
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di patrimonio per utili anno t-1	0	754.955
Decremento patrimonio per perdita anno t-1	-1.187.532	0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	-414.872	145.722
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>-1.789.063</b>	<b>523.036</b>
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	<b>-1.469.676</b>	<b>3.121.326</b>
<b>Disponibilità liquide al 9 ottobre Anno N+1</b>	<b>44.785.875</b>	<b>43.316.198</b>
di cui depositi bancari:	44.779.419	44.779.419
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1</b>	<b>43.316.198</b>	<b>46.437.524</b>
di cui depositi bancari:	43.313.000	43.313.000