

RENDICONTO FINANZIARIO

2017

2016

	2017	2016
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita dell'esercizio)	8.526,99	26.242,35
Imposte sul reddito	8.534,97	8.540,73
Interessi passivi/(interessi attivi)	-4.219,12	-5.888,02
(Dividendi)	0,00	0,00
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0,00	0,00
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione		
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti a fondi	76.361,71	85.295,84
Ammortamenti delle immobilizzazioni	52.421,56	59.142,39
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0,00	0,00
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria		
Altre rettifiche per elementi non monetari		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn		
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	7.932,14	-915,69
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-35.192,34	16.044,65
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-16.449,92	-42.041,66
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	282,95	1.067,53
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-33.961,32	23.397,59
Altre variazioni del capitale circolante netto	119.956,25	-48.579,48
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn		
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	4.219,12	5.888,02
(imposte sul reddito pagate)	-8.534,97	-8.540,73
Dividendi incassati	0,00	0,00
(Utilizzo dei fondi)	69.162,06	-140.872,48
Altri incassi/pagamenti	1.057.196,76	5.000.000,00
Flusso finanziario dell'attività operativa A	1.306.236,84	4.978.781,04
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-2.865.242,24	-4.439.040,62
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-182.584,45	-73.710,03
Disinvestimenti	110.196,91	397.090,18
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		

Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-2.937.629,78	-4.115.660,47
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(decremento) debiti a breve verso banche	0,00	0,00
Accensione finanziamenti	0,00	0,00
(Rimborso finanziamenti)	0,00	0,00
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0,00	0,00
(Rimborso di capitale)	0,00	0,00
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0,00	0,00
(Dividendi (e acconti su dividendi) pagati)	0,00	0,00
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0,00	0,00
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-1.631.392,94	863.120,57
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	3.711.621,97	2.848.501,40
di cui:		
depositi bancari e postali	3.711.056,48	2.848.079,78
assegni denaro e valori in cassa	565,49	421,62
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	2.080.229,03	3.711.621,97
di cui:		
depositi bancari e postali	2.079.870,68	3.711.056,48
assegni denaro e valori in cassa	358,35	565,49