

ALLEGATO n. 4 D.C.S. 70
 15-6-2016

RENDICONTO FINANZIARIO	2014	2015
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	-2.965.311,27	2.385.705,56
Imposte sul reddito	338.965,93	299.134,00
Interessi passivi/(interessi attivi)	-1.563.874,46	-390.027,05
(Dividendi)	-20.834,20	-21.052,20
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	72,60	-493,00
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-4.210.981,40	2.273.267,31
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	15.298.377,56	6.096.461,35
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.631.224,81	1.654.326,33
Svalutazioni per perdite durevoli di valore (Rivalutazioni)	18.012,25	65.196,53
Altre rettifiche per elementi non monetari	330.958,68	3.556,44
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	17.278.573,30	7.819.540,65
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-18.389,95	-7.335,79
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	1.422.310,78	944.507,08
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	-2.229.209,32	-26.233,88
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-31,17	11.538,00
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-296.417,82	2.733,58
Altre variazioni del capitale circolante netto	-795.686,21	4.116,41
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-1.917.423,69	929.325,40
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1.529.785,10	546.659,21
(Imposte sul reddito pagate)	-347.231,73	-364.706,15
Dividendi incassati	20.834,20	21.052,20
(Utilizzo dei fondi)	-7.112.647,06	-3.017.557,33
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-5.909.259,49	-2.814.552,07
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	5.240.908,72	8.207.581,29
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-175.486,13	-43.864,16
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-19.638,67	-1.336,90
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-300.000,00	-652.000,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	-321.000,00	-47.950,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	357.309,96	271.102,15
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-458.814,84	-474.048,91
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti		
Mezzi propri		
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)	4.782.093,88	7.733.532,38
Disponibilità liquide al 1 gennaio	84.556.474,93	89.338.568,81
Disponibilità liquide al 31 dicembre	89.338.568,81	97.072.101,19