

RENDICONTO FINANZIARIO SET/DIC 2017

	4 set/31 dic 17	1 gen/3 set 2017	Anno 2017	Anno 2016
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale				
Avanzo/disavanzo dell'esercizio	- 1.630.596,52	- 3.819.126,48	- 5.449.723,00	- 2.291.463,82
Imposte sul reddito				
Interessi passivi/(interessi attivi)	-	97.553,40	97.553,40	142.622,29
(Dividendi)			-	82,27
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla			-	208,03
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e	- 1.630.596,52	- 3.916.679,88	- 5.547.276,40	- 2.434.376,41
<i>plus/minusvalenze da cessione</i>				
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>				
Accantonamenti ai fondi	71.165,56	1.416.158,76	1.487.324,32	424.673,78
Ammortamenti delle immobilizzazioni	205.907,37	611.260,98	817.168,35	862.462,86
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	-	-	302.238,34
Altre rettifiche per elementi non monetari	- 55.134,65	- 334.648,07	- 389.782,72	- 58.795,90
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	221.938,28	1.692.771,67	1.914.709,95	1.530.579,08
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>				
Decremento/(incremento) delle rimanenze	- 21.665,07	38.775,21	17.110,14	13.615,16
Decremento/(incremento) dei crediti di	- 2.466.753,79	4.541.533,57	2.074.779,78	- 2.805.549,31
Incremento/(decremento) dei debiti di	7.612.895,61	- 1.050.430,02	6.562.465,59	253.919,02
Decremento/(incremento) ratei e risconti	- 359.252,92	- 351.132,48	- 710.385,40	- 4.090,36
Incremento/(decremento) ratei e risconti	148.264,72	143.850,81	292.115,53	- 2.915,00
Altre variazioni del capitale circolante netto				
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del	4.913.488,55	3.322.597,09	8.236.085,64	- 2.545.020,49
<i>Altre rettifiche</i>				
Interessi incassati/(pagati)	-	97.553,40	97.553,40	206.392,84
(Imposte pagate)			-	-
Dividendi incassati			-	82,27
(Utilizzo dei fondi)	- 4.057.362,95	- 212.936,24	- 4.270.299,19	- 401.105,18
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	- 4.057.362,95	- 115.382,84	- 4.172.745,79	- 194.630,07
Flusso finanziario della gestione reddituale	- 552.532,64	983.306,04	430.773,40	- 3.643.447,89
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività				
<i>Immobilizzazioni materiali</i>				
(Investimenti)	-	53.998,79	53.998,79	423.236,55
Prezzo di realizzo disinvestimenti			-	-
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>				
(Investimenti)			-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti			-	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>				
(Investimenti)			-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti		863,83	863,83	1.599,85
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>				
(Investimenti)	-	136.080,94	136.080,94	259.949,96
Prezzo di realizzo disinvestimenti				
<i>Acquisizione o cessione di società controllate</i>				
Flusso finanziario dell'attività di investimento	-	- 189.215,90	- 189.215,90	- 681.586,66
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di				
<i>Mezzi di terzi</i>				
Incremento (decremento) debiti a breve				
Accensione finanziamenti				- 62.762,79
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	-	-	-	- 62.762,79
Incremento (decremento) delle disponibilità	- 552.532,64	794.090,14	241.557,50	- 4.387.797,34
Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1	6.816.169,16	6.816.169,16	13.632.338,32	11.203.966,50
Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno	6.263.636,52	7.610.259,30	13.873.895,82	6.816.169,16