

RENDICONTO FINANZIARIO 2017/2016		
	2017	2016
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile (perdita) dell'esercizio	€ 2.005.582	€ 1.027.433
Imposte sul reddito	€ 7.394.424	€ 7.259.989
Interessi passivi/(interessi attivi)	-€ 27.414	-€ 52.863
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi	€ 9.372.592	€ 8.234.559
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	€ 9.933.582	€ 5.102.447
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 5.318.023	€ 5.725.916
Svariazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 400.000	€ 150.000
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 15.651.605	€ 10.978.363
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-€ 13.980.889	€ 40.004.707
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	€ 361.255	-€ 5.495.322
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-€ 7.487.139	-€ 31.937.107
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-€ 59.447	€ 127.599
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	€ 5.308.646	-€ 39.321
Altre variazioni del capitale circolante netto (DEBITI)	€ 1.355.586	-€ 10.754.531
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-€ 14.501.988	-€ 8.093.975
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	€ 27.414	€ 52.863
(Imposte sul reddito pagate)	-€ 3.894.997	-€ 7.259.989
Utilizzo dei fondi	-€ 8.759.857	-€ 7.238.979
Altri incassi/pagamenti	€ 0	€ 0
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-€ 12.627.440	-€ 14.446.105
Flusso finanziario dell'attività operativa (A) (1+2+3+4)	-€ 2.105.231	-€ 3.327.158
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	<i>-€ 1.234.389</i>	<i>-€ 1.424.452</i>
(Investimenti)	€ 1.234.389	€ 1.424.452
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	<i>-€ 1.055.346</i>	<i>-€ 301.801</i>
(Investimenti)	€ 1.055.346	€ 301.801
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>€ 0</i>	<i>€ 25.000</i>
(Investimenti)	€ 0	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 25.000
<i>Attività Finanziarie non immobilizzate</i>	<i>€ 7.358.935</i>	<i>€ 0</i>
(Investimenti)	€ 0	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 7.358.935	€ 0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	€ 5.069.200	-€ 1.701.253
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	€ 0	€ 0
Accensione finanziamenti	€ 0	€ 0
Rimborso finanziamenti	€ 0	€ 0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	€ 0	€ 0
Incremento (decremento) fondo dotazione + contributi in conto capitale	-€ 267.441	-€ 1.307.569
(Dividendi (e acconti su dividendi) pagati)	€ 0	€ 0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-€ 267.441	-€ 1.307.569
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	€ 2.696.528	-€ 6.335.980
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 42.914.650	€ 49.250.630
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 45.611.178	€ 42.914.650