



SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO
Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	2018	2019
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Avanzo/disavanzo dell'esercizio	448.405	11.483
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)	14.161	11.104
(Dividendi)	152.411	227.342
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	29.461	572
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	644.439	226.391
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	267.190	224.494
Ammortamenti delle immobilizzazioni	605.890	602.255
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	60.726	10.427
Altre rettifiche per elementi non monetari	76.582	165.525
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	212.784	445.260
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	5.201	18.054
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	234.437	149.029
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	28.630	11.448
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	5.813	3.236
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	215.560	182.767
Altre variazioni del capitale circolante netto	-	-
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	645.166	444.260
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	14.117	11.098
(Imposte pagate)	-	-
Dividendi incassati	152.411	227.342
(Utilizzo dei fondi)	63.504	99.307
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	748.189	583.392
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	748.189	583.392
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	47.726	137.970
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	275
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-	16.524
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti	248.953	665.771
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	11.400	35.800
Prezzo di realizzo disinvestimenti	7.000	-
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	945.016	1.059.145
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
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 finanziamento (C)	-	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	945.016	1.059.145
Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1	6.161.174	7.106.190
Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1	7.106.190	8.165.334