

APPENDICE A – SCHEMI DI RIFERIMENTO PER LA REDAZIONE DEL RENDICONTO		
<i>Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto</i>		
	2020	2019
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	25.905,72	13.880,21
Imposte sul reddito	207.945,86	153.242,31
Interessi passivi/(interessi attivi)	14,59	708,09
(Dividendi)	- 378.825,35	- 118.525,93
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	- 1.357,01	- 425,00
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-146.316,19	48.879,68
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	133.527,57	154.259,66
Ammortamenti delle immobilizzazioni	60.503,27	79.695,31
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	229,19	-
Altre rettifiche per elementi non monetari	- 321.250,33	- 15.711,64
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	- 126.990,30	218.243,33
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	2.466,13	4.311,48
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	222.925,18	- 269.782,77
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	- 251.901,68	- 769.712,12
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	1.836,17	- 899,17
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	- 4.032,20	- 22.362,59
Altre variazioni del capitale circolante netto	- 133.420,47	- 50.147,81
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	- 162.126,87	- 1.108.592,98
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	2.813,64	2.231,72
(Imposte sul reddito pagate)	- 145.020,59	- 166.728,81
Dividendi incassati	368.953,19	106.126,76
(Utilizzo dei fondi)	- 14.156,46	- 63.673,58
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	212.589,78	- 122.043,91
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	- 222.843,58	- 963.513,88
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	- 72.164,62	- 29.645,91
Prezzo di realizzo disinvestimenti		-
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)		- 4.292,63
Prezzo di realizzo disinvestimenti	5.572,12	10.500,00
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		-

<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)	- 66.592,50	- 23.438,54
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti	- 34.182,08	- 33.488,16
<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)	-34.182,08	-33.488,16
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-323.618,16	-1.020.440,58
Disponibilità liquide al 1 gennaio	10.596.053,37	11.616.493,95
Disponibilità liquide al 31 dicembre	10.272.435,21	10.596.053,37