

	2017	2018
Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto		
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	€ 367.638	€ 53.851
Imposte sul reddito	€ 1.343.916	€ 1.806.826
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	€ 408.700	€ 312.641
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	€ 2.120.254	€ 2.173.318
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	€ 963.330	€ 479.738
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 4.945.059	€ 5.020.418
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0	€ 0
Altre rettifiche per elementi non monetari	€ 2.600.000	€ 201.343
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 8.508.388	€ 5.701.499
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	€ 1.109.360	-€ 55.050
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	€ 2.576.416	-€ 7.285.888
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	€ 144.390	-€ 901.213
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	€ 481	€ 90.784
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	€ 10.507.050	€ 11.031.099
Altre variazioni del capitale circolante netto	-€ 12.100.342	-€ 2.838.049
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	€ 2.237.355	€ 41.684
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-€ 408.700	-€ 312.641
(Imposte sul reddito pagate)	-€ 1.151.749	-€ 1.213.788
Dividendi incassati		
Utilizzo dei fondi	-€ 4.091.374	-€ 1.338.417
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-€ 5.651.822	-€ 2.864.846
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	€ 7.214.175	€ 5.051.655
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	-€ 4.539.319	-€ 6.944.438
(Investimenti)	€ 4.539.319	€ 6.944.438
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0
Immobilizzazioni immateriali	€ 63	-€ 4.517
(Investimenti)	€ 0	€ 4.517
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 63	€ 0
Immobilizzazioni finanziarie	€ 46.144	€ 2.039
(Investimenti)	€ 0	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 46.144	€ 2.039
Attività Finanziarie non immobilizzate	-€ 4.340.310	-€ 2.007.219
(Investimenti)	€ 4.340.310	€ 2.007.219
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-€ 8.833.422	-€ 8.954.135
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	€ 0	€ 0
Accensione finanziamenti	€ 0	€ 0
Rimborso finanziamenti	€ 0	€ 0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	€ 0	€ 0
Variazione capitale di dotazione: aumento (diminuzione) (1)	€ 0	-€ 31.452
Variazione delle riserve: aumento (diminuzione) (2)	€ 300.487	€ 343.305
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	€ 300.488	€ 311.853
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	-€ 1.318.759	-€ 3.590.628
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 20.793.977	€ 19.475.218
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 19.475.218	€ 15.884.590