

RENDICONTO FINANZIARIO

Come previsto dal principio Contabile OIC n.10, di seguito sono rappresentate le informazioni di natura finanziaria relative all'esercizio 2015.

(valori in euro)

	31.12.2015	31.12.2014
A. Fussi finanziari dalla gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	26.114	10.145
Imposte sul reddito	23.080	74.701
Interessi passivi/(interessi attivi)	13.177	44.639
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti da cessioni di attività	0	(3.516)
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	62.371	125.969
<i> Rettifica degli elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	182.263	173.814
Ammortamenti delle immobilizzazioni	110.619	107.831
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	10.000	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	(665)	0
<i> Totale delle rettifiche non monetarie</i>	<i>302.217</i>	<i>281.645</i>
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	364.588	407.614
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	104.881	(351.611)
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	466.664	(564.595)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	151.116	617.609
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(1.723)	2.420
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	0	(1.213)
Altre variazioni del capitale circolante netto	(132.027)	(129.381)
<i> Totale variazioni CCN</i>	<i>588.911</i>	<i>(426.771)</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	953.499	(19.157)
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(13.177)	(44.639)
(Imposte sul reddito pagate)	(51.378)	(83.736)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo/Eccedenza dei fondi)	(255.803)	(250.712)
<i> Totale altre rettifiche</i>	<i>(320.358)</i>	<i>(379.087)</i>
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	633.141	(398.244)
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	633.141	(398.244)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali:</i>		
(Investimenti)	(137.655)	(42.126)
Prezzo di realizzo disinvestimenti		3.516
<i>Immobilizzazioni immateriali:</i>		
(Investimenti)	0	(10.794)
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie:</i>		
(Investimenti)	0	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	78.266	144.912
<i>Attività finanziarie non immobilizzate:</i>		
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto disponibilità liquide</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(59.389)	95.508
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) dei debiti a breve verso banche	(386.461)	302.527
Accensione finanziamenti	0	0
Rimborso finanziamenti	0	0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Rimborso quote capitale sociale	0	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0	0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	(14.347)	0
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	(400.808)	302.527
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A ± B ± C)	172.944	(209)
Disponibilità liquide iniziali	1.530.326	1.530.535
Disponibilità liquide finali	1.703.270	1.530.326