

RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO	
FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) ASSORBITO/GENERATO DALLA GESTIONE CORRENTE	23.699.786,44
RISULTATO NETTO	15.675.801,10
Rettifica voci che non hanno avuto effetto sulla liquidità:	
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	5.383.966,45
VARIAZIONE NETTA DEI FONDI RISCHI ED ONERI	2.579.180,92
VARIAZIONE NETTA DEL TFR	60.837,97
FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) ASSORBITO/GENERATO DALLE VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE	20.115.872,93
(AUMENTO)/DIMINUIZIONE DEI CREDITI	6.530.975,96
(AUMENTO)/DIMINUIZIONE DELLE RIMANENZE	-99.660,06
AUMENTO/(DIMINUIZIONE) DEI DEBITI (a breve)	12.463.212,86
VARIAZIONE DI ALTRE VOCI DEL CAPITALE CIRCOLANTE	1.221.344,17
A) FLUSSO DI CASSA (CASH FLOW) OPERATIVO	43.815.659,37
INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI:	
- MATERIALI	-3.462.799,78
- IMMATERIALI	-68.960,20
- FINANZIARIE	-25.635,00
DISINVESTIMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI:	
- MATERIALI	
- IMMATERIALI	
- FINANZIARIE	
B) FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) DA ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO/DISINVESTIMENTO	-3.557.394,98
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO:	
AUMENTO DI CAPITALE	137.832,11
VARIAZIONE NETTA DEI FINANZIAMENTI A MEDIO-LUNGO TERMINE	-1.509.252,43
C) FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	-1.371.420,32
D) FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) DELL'ESERCIZIO (A+B+C)	38.886.844,07
DISPONIBILITÀ MONETARIA NETTA INIZIALE	75.131.977,26
DISPONIBILITÀ MONETARIA NETTA FINALE	114.018.821,33
FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) DELL'ESERCIZIO	38.886.844,07
	0,00

CRITERI DI FORMAZIONE DEL RENDICONTO FINANZIARIO

L'art. 3, comma 1 del D.l. n. 19/2014 prescrive la redazione del rendiconto finanziario sulla base dello schema allegato 1 in coda al medesimo decreto. Il rendiconto finanziario riportato sopra è stato redatto, in forma scalare, in conformità allo schema previsto dalla norma e sulla base del metodo indiretto individuato dall'OIC n. 10 e comporta la rettifica dell'utile e della perdita risultante dal conto economico attraverso le varie componenti che modificano le risultanze patrimoniali per effetto della gestione rappresentata nel conto economico. Esso ha l'obiettivo di evidenziare i flussi finanziari in entrata e in uscita delle disponibilità liquide tenuto conto della gestione reddituale e della variazione delle poste patrimoniali che incidono o meno nella determinazione delle disponibilità finanziarie esponendo altresì investimenti netti e finanziamenti netti, riconciliando il risultato del flusso monetario relativo.