



RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2020

**Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto
previsto dal D.M. 27/03/2013, articolo 6**

| | 2019 | 2020 |
|---|------------------|-------------------|
| A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale | | |
| Avanzo/disavanzo dell'esercizio | -19.398 | 1.091.837 |
| Imposte sul reddito | 0 | 0 |
| Interessi passivi/(interessi attivi) | -36.671 | 8.968 |
| (Dividendi) | 0 | 0 |
| (Plusvalenze da alienazione partecipazioni) | -10.537 | -1.042 |
| (Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività | 0 | 0 |
| 1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | -66.606 | 1.099.762 |
| <i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i> | | |
| Accantonamenti ai fondi | 747.119 | 421.929 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali | 462.041 | 439.799 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | 20.611 | 11.549 |
| Svalutazioni/(rivalutazioni) per perdite durevoli di valore | 7.504 | 0 |
| Altre rettifiche per elementi non monetari | 0 | 0 |
| 2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn | 1.237.276 | 873.276 |
| <i>Variazioni del capitale circolante netto</i> | | |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze | 8.807 | 19.038 |
| Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento | 42.947 | 14.393 |
| Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento | 2.104.608 | 1.703.937 |
| Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi | -34.205 | 24.015 |
| Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi | 251.526 | 83.548 |
| Altre variazioni del capitale circolante netto | 54.402 | 7.024 |
| 3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn | 2.428.086 | 1.851.955 |
| <i>Altre rettifiche</i> | | |
| Interessi incassati/(pagati) | 36.671 | -8.968 |
| (Imposte pagate) | -41.157 | -18.148 |
| Dividendi incassati | 0 | 0 |
| Utilizzo dei fondi | 3.742.843 | -7.752.887 |
| 4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche | 3.738.358 | -7.780.003 |
| Flusso finanziario della gestione reddituale (A) | 7.337.113 | -3.955.010 |
| B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| (Investimenti) | -196.738 | -125.728 |
| Incremento/(decremento) fornitori per immobilizzazioni materiali | 10.537 | 1.042 |

| | 2019 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| <i>Immobilizzazioni immateriali</i> | | |
| (Investimenti) | -10.378 | -22.016 |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | 0 | 0 |
| <i>Immobilizzazioni finanziarie</i> | | |
| (Investimenti) | -501.316 | -667.263 |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | 0 | 0 |
| <i>Attività finanziarie non immobilizzate</i> | | |
| (Investimenti) | -4.040.928 | 0 |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | 0 | 9.429.240 |
| <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) | -4.738.823 | 8.615.274 |
| C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| <i>Mezzi di terzi</i> | | |
| Incremento (decremento) debiti a breve verso banche | 0 | 0 |
| Accensione finanziamenti | 0 | 0 |
| Rimborso finanziamenti | -377.641 | -383.479 |
| <i>Mezzi propri</i> | | |
| Aumento di patrimonio per utili anno t-1 | 754.955 | 0 |
| Decremento patrimonio per perdita anno t-1 | 0 | -19.398 |
| Dividendi (e acconti su dividendi) pagati | 145.722 | 1.013.573 |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 523.036 | 610.697 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 3.121.326 | 5.270.962 |
| Disponibilità liquide al 9 ottobre Anno N+1 | 43.316.198 | 46.437.524 |
| di cui depositi bancari: | 44.779.419 | 44.779.419 |
| Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1 | 46.437.524 | 51.708.486 |
| di cui depositi bancari: | 43.313.000 | 43.313.000 |