

RENDICONTO FINANZIARIO (Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto)	2020	2019
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	€ 1.467.661	-€ 2.360.975
Imposte sul reddito	€ 602.189	€ 122.527
Interessi passivi/(interessi attivi)	-€ 805	-€ 273
(Dividendi)	€ 0	€ 0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	€ 0	€ 0
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	€ 2.069.045	-€ 2.238.721
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	€ 710.410	€ 1.038.758
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 150.485	€ 136.068
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0	€ 0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria	€ 0	€ 0
Altre rettifiche per elementi non monetari	€ 0	€ 0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari</i>	<i>€ 860.895</i>	<i>€ 1.174.826</i>
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 2.929.940	-€ 1.063.895
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	€ 0	€ 0
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	-€ 9.315.184	€ 1.628
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	€ 435.816	€ 45.448
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	€ 4.341	-€ 5.040
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-€ 5.375.635	-€ 882.810
Altre variazioni del capitale circolante netto	€ 13.950.253	€ 642.096
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>-€ 300.409</i>	<i>-€ 198.678</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	€ 2.629.531	-€ 1.262.573
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	€ 805	€ 273
(Imposte sul reddito pagate)	€ 0	€ 0
Dividendi incassati	€ 0	€ 0
Utilizzo dei fondi	-€ 1.160.677	-€ 1.676.994
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>-€ 1.159.872</i>	<i>-€ 1.676.721</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	€ 1.469.659	-€ 2.939.294
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	<i>-€ 11.385</i>	<i>-€ 42.682</i>
(Investimenti)	€ 11.385	€ 42.682
Disinvestimenti	€ 0	€ 0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	<i>-€ 47.930</i>	<i>-€ 65.453</i>
(Investimenti)	€ 47.930	€ 65.453
Disinvestimenti	€ 0	€ 0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>-€ 27.000.000</i>	<i>€ 0</i>
(Investimenti)	€ 27.000.000	€ 0
Disinvestimenti	€ 0	€ 0
<i>Attività Finanziarie non immobilizzate</i>	<i>€ 0</i>	<i>€ 0</i>
(Investimenti)	€ 0	€ 0
Disinvestimenti	€ 0	€ 0
<i>(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)</i>	<i>€ 0</i>	<i>€ 0</i>
<i>Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>	<i>€ 0</i>	<i>€ 0</i>
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-€ 27.059.315	-€ 108.135
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	€ 0	€ 0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	€ 27.000.000	€ 0
(Rimborso di capitale)	€ 0	€ 0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	€ 0	€ 0
(Dividendi (e acconti su dividendi) pagati)	€ 0	€ 0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	€ 27.000.000	€ 0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	€ 1.410.344	-€ 3.047.429
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 8.511.481	€ 11.558.909
di cui:		
depositi bancari e postali	€ 8.508.639	€ 11.558.576
assegni	€ 2.842	€ 333
denaro e valori in cassa	€ 0	€ 0
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 9.921.825	€ 8.511.481
di cui:		
depositi bancari e postali	€ 9.921.168	€ 8.508.639
assegni	€ 0	€ 2.842
denaro e valori in cassa	€ 657	€ 0