

RENDICONTO FINANZIARIO (Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto)	2021	2020
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	€ 696.194	€ 1.467.661
Imposte sul reddito	€ 626.325	€ 602.189
Interessi passivi/(interessi attivi)	-€ 3.602	-€ 805
(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	€ 1.318.917	€ 2.069.045
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	€ 819.179	€ 710.410
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 149.190	€ 150.485
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>€ 968.369</i>	<i>€ 860.895</i>
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 2.287.286	€ 2.929.940
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	€ 0	€ 0
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	-€ 43.270.980	-€ 9.315.184
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-€ 256.554	€ 435.816
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-€ 10.593	€ 4.341
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-€ 308.808	-€ 5.375.635
Altre variazioni del capitale circolante netto	€ 18.116.313	€ 13.950.253
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>-€ 25.730.622</i>	<i>-€ 300.409</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-€ 23.443.336	€ 2.629.531
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	€ 3.602	€ 805
(Imposte sul reddito pagate)	-€ 356.095	€ 0
Dividendi incassati	€ 0	€ 0
Utilizzo dei fondi	-€ 772.324	-€ 1.160.677
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>-€ 1.124.817</i>	<i>-€ 1.159.872</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	-€ 24.568.153	€ 1.469.659
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-€ 40.529	-€ 11.385
Disinvestimenti	€ 40.529	€ 11.385
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	€ 0	€ 0
Disinvestimenti	-€ 104.555	-€ 47.930
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	€ 104.555	€ 47.930
Disinvestimenti	€ 0	€ 0
<i>Attività Finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	€ 27.000.000	-€ 27.000.000
Disinvestimenti	€ 0	€ 27.000.000
<i>(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)</i>	<i>€ 27.000.000</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)	€ 26.854.916	-€ 27.059.315
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	€ 12.000.000	€ 27.000.000
(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)	€ 12.000.000	€ 27.000.000
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	€ 14.286.763	€ 1.410.344
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 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
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 24.208.588	€ 9.921.825
di cui:		
depositi bancari e postali	€ 24.208.335	€ 9.921.168
assegni	€ 0	€ 0
denaro e valori in cassa	€ 253	€ 657