

All. E alla Delibera del Consiglio del 23 giugno 2020 di approvazione del Bilancio 2019**Rendiconto finanziario**

Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

art. 6 DM 27 marzo 2013

	2019	2018
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	9.047.096	1.475.218
Imposte sul reddito		
(Interessi attivi)/interessi passivi	-94.853	-160.583
Interessi passivi su anticipazione bancaria (Dividendi)		0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		0
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	8.952.243	1.314.635
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	7.574.024	7.404.251
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.751.618	1.936.805
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria		0
Altre rettifiche per elementi non monetari	140.697	155.023
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	9.466.339	9.496.079
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	16.607	28.304
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-7.768.874	-5.724.371
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-947.670	-118.037
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-66.136	832.486
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-181.335	-1.539.608
Altre variazioni del capitale circolante netto	7.296.391	1.026.468
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-1.651.017	-5.494.759
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	94.853	160.583
(Imposte sul reddito pagate)		0
Dividendi incassati		0
(Utilizzo dei fondi)	-1.111.305	-1.323.195
Altri incassi/pagamenti		
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-1.016.452	-1.162.612
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	15.751.113	4.153.343
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-1.123.010	-941.603
Prezzo di realizzo disinvestimenti	54.976	
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-15.990	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti		0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti	15.728.849	3.498.407
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)		0
Prezzo di realizzo disinvestimenti		0
<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)	14.644.825	2.556.804
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		0
Accensione finanziamenti		24.417
Rimborso finanziamenti		0
<i>Mezzi propri</i>		
Variazione Capitale Sociale	-12.453.781	1.465.924
Cessione (acquisto) di azioni proprie		0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-12.453.781	1.490.341
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	17.942.157	8.200.489
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide al 1° gennaio 2019	16.623.972	
di cui		
depositi bancari e postali	16.618.838	
assegni		
denaro e valori in cassa	5.134	
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide	17.942.157	
Disponibilità liquide al 31 dicembre 2019	34.566.129	
di cui		
depositi bancari e postali	34.560.384	
assegni		
denaro e valori in cassa	5.745	