

RENDICONTO FINANZIARIO

Valori in Euro

| Descrizione | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---------------------|--------------------|
| A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | (6.613.102) | 3.036.446 |
| Imposte sul reddito | (1.840.431) | 854.842 |
| Interessi passivi (attivi) | 126.350 | 40.853 |
| (Dividendi) | | 0 |
| (Plusvalenze) minusvalenze derivanti dalla cessione di attività | (732.331) | 0 |
| 1. UTILE (PERDITA) ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE SUL REDDITO, INTERESSI, DIVIDENDI E PLUS/MINUSVALENZE DA CESSIONE | (9.059.514) | 3.932.141 |
| <i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i> | | |
| Accantonamenti ai fondi | 532.137 | 451.214 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 4.569.306 | 3.451.217 |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore | 396.418 | 0 |
| Altre rettifiche per elementi non monetari | | 0 |
| 2. FLUSSO FINANZIARIO PRIMA DELLE VARIAZIONI DEL CCN | (3.561.653) | 7.834.572 |
| <i>Variazione del ccn</i> | | |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze | (12.334) | 0 |
| Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti | 7.827.019 | (7.131.510) |
| Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori | (2.311.950) | 5.897.464 |
| Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi | 997.250 | (2.412.086) |
| Incremento/(decremento) di ratei e risconti passivi | 16.673 | (14.378) |
| Altre variazioni del capitale circolante netto | 3.509.660 | (2.802.873) |
| 3. FLUSSO FINANZIARIO DOPO LE VARIAZIONI DEL CCN | 6.464.665 | 1.371.189 |
| <i>Altre rettifiche</i> | | |
| Interessi incassati/(pagati) | (126.350) | (40.853) |
| (Imposte sul reddito pagate) | (1.913.690) | 1.608.252 |
| Dividendi incassati | | 0 |
| (Utilizzo dei fondi) | (63.772) | (246.781) |
| 4. FLUSSO FINANZIARIO DOPO LE ALTRE RETTIFICHE | 4.360.853 | 2.691.807 |
| Flusso finanziario della gestione reddituale (A) | 4.360.853 | 2.691.807 |
| B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento | | |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| (Investimenti) | (340.922) | (1.585.382) |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | | 0 |
| <i>Immobilizzazioni immateriali</i> | | |
| (Investimenti) | (11.969.832) | (2.776.058) |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | 38.865 | 0 |
| <i>Immobilizzazioni finanziarie immobilizzate</i> | | |
| (Investimenti) Disinvestimenti | (2.281.485) | (548.651) |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | 1.130.761 | 0 |
| <i>Immobilizzazioni finanziarie non immobilizzate</i> | | |
| (Investimenti) Disinvestimenti | (79.300) | 0 |
| Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide | | 0 |
| (B) Flusso finanziario dell'attività di investimento | (13.501.913) | (4.910.091) |
| C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| <i>Mezzi di terzi</i> | | |
| Incremento (decremento) debiti verso banche | 2.466.846 | (88.390) |
| Accensione finanziamenti | 10.677.724 | 2.487.842 |
| Rimborso finanziamenti | (3.671.761) | (2.881.638) |
| Rimborso o accensione finanziamenti | | |
| <i>Mezzi propri</i> | | |
| Aumento di capitale a pagamento | | 1.754 |
| Cessione (acquisto) di obbligazioni e/o azioni proprie | | 0 |
| Dividendi (e acconti su dividendi) pagati | | (1.053.276) |
| (C) Flusso finanziario dell'attività di finanziamento | 9.472.809 | (1.533.708) |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B + C) | 331.748 | (3.751.993) |
| Disponibilità liquide all'inizio del periodo (D) | 9.133.861 | 12.885.854 |
| Disponibilità liquide alla fine del periodo (E) | 9.465.609 | 9.133.861 |
| Flusso di cassa complessivo (D - E) | 331.748 | (3.751.993) |