

RENDICONTO FINANZIARIO

Valori in Euro

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	(6.438.689)	1.755.731
Imposte sul reddito	(2.267.697)	345.787
Interessi passivi (attivi)	112.821	37.838
(Dividendi)	0	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	(9.325.896)	2.139.356
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	353.098	417.711
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.267.885	3.449.577
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	386.418	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
2. FLUSSO FINANZIARIO PRIMA DELLE VARIAZIONI DEL CCN	(5.318.495)	6.006.644
<i>Variazione del ccn</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(12.334)	0
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	14.042.229	(5.923.093)
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori	(8.090.081)	5.242.497
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	1.038.231	(2.434.518)
Incremento/(decremento) di ratei e risconti passivi	16.673	(14.364)
Altre variazioni del capitale circolante netto	2.903.775	1.105.059
3 FLUSSO FINANZIARIO DOPO LE VARIAZIONI DEL CCN	4.579.998	3.982.225
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(112.821)	(37.838)
(Imposte sul reddito pagate)	(461.071)	(1.105.384)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(145.877)	(242.910)
4 FLUSSO FINANZIARIO DOPO LE ALTRE RETTIFICHE	3.860.229	2.596.093
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	3.860.229	2.596.093
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(276.873)	(1.717.439)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	46.600	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(2.732.827)	(2.776.058)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie immobilizzate</i>		
(Investimenti)	(13.200.569)	(705.576)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	1.130.761	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti) Disinvestimento	(79.300)	0
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
(B) Flusso finanziario dell'attività di investimento	(15.112.208)	(5.199.073)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti verso banche	2.346.731	(88.390)
Accensioni finanziamenti	9.021.492	2.608.579
Rimborsi finanziamenti	(2.822.211)	(2.881.638)
Rimborso accensione finanziamenti		
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	1.740
Cessione (acquisto) di obbligazioni e/o azioni proprie	0	0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0	(1.053.276)
(C) Flusso finanziario dell'attività di finanziamento	8.546.012	(1.412.985)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B + C)	(2.705.967)	(4.015.968)
Disponibilità liquide all'inizio del periodo (D)	8.292.856	12.308.824
Disponibilità liquide alla fine del periodo (E)	5.586.889	8.292.856
Flusso di cassa complessivo (D - E)	(2.705.967)	(4.015.968)