

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

Valori in Euro

Descrizione	30/06/2020	30/06/2019
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	(6.609.716)	(651.205)
Imposte sul reddito	81.434	(367.620)
Interessi passivi (attivi) (Dividendi)	(95.194)	(2.200.831)
(Plusvalenze) minuzvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1. UTILE (PERDITA) ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE SUL REDDITO, INTERESSI, DIVIDENDI E PLUS/MINUSVALENZE DA CESSIONE	(6.623.476)	(3.219.656)
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	1.316.611	439.479
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.935.783	1.767.342
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		50.922
Altre rettifiche per elementi non monetari	40.308	
2. FLUSSO FINANZIARIO PRIMA DELLE VARIAZIONI DEL CCN	(3.330.774)	(961.913)
<i>Variazione del ccn</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(37.218)	(12.703)
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(1.959.783)	(7.825.656)
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori	1.204.632	3.487.055
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	470.342	(2.477.223)
Incremento/(decremento) di ratei e risconti passivi	30.464	1.342
Altre variazioni del capitale circolante netto	(569.231)	3.610.607
3. FLUSSO FINANZIARIO DOPO LE VARIAZIONI DEL CCN	(4.191.568)	(4.178.491)
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)		2.200.831
(Imposte sul reddito pagate)		(165.545)
Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi)	117.881	
4. FLUSSO FINANZIARIO DOPO LE ALTRE RETTIFICHE	(4.073.687)	(2.143.205)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(4.073.687)	(2.143.205)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(86.811)	(764.166)
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(1.878.634)	(10.006.166)
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie immobilizzate</i>		
(Investimenti)	434.623	(3.159.405)
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)		242
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
(B) Flusso finanziario dell'attività di investimento	(1.530.822)	(13.929.495)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti verso banche e altri finanziatori	80.247	4.221.196
Accensione finanziamenti	4.000.000	6.000.000
Rimborso finanziamenti	(2.140.245)	(2.000.048)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento		2.138.080
<i>Cessione (acquisto) di obbligazioni e/o azioni proprie</i>		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		
Altri movimenti	(72.699)	
(C) Flusso finanziario dell'attività di finanziamento	1.867.303	10.359.228
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B + C)	(3.737.206)	(5.713.472)
<i>Disponibilità liquide all'inizio del periodo (D)</i>	<i>9.465.609</i>	<i>12.316.617</i>
<i>Disponibilità liquide alla fine del periodo (E)</i>	<i>5.728.403</i>	<i>6.603.145</i>
Flusso di cassa complessivo (D - E)	(3.737.206)	(5.713.472)