

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31/12/2019 (valori in euro)

	Es. 2019	Es. 2018
A) Flussi Finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Utile (perdita) d'esercizio	(6.655.059)	(4.443.484)
Imposte sul reddito	(728.409)	(275.283)
Interessi passivi (attivi) (Dividendi)	26	(2.870)
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(5.092)	
1. Utile (Perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(7.388.534)	(4.721.637)
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi (TFR, altro)	5.031.421	2.936.139
Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	6.291	280.616
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	9.737	14.505
Svalutazioni per perdite durevoli di valore (Rivalutazione attività)		1.256.996
Altre rettifiche per elementi non monetari	(2.100.000)	15.996.881
<i>Totale rettifiche elementi non monetari</i>	<i>2.947.449</i>	<i>20.485.137</i>
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	(4.441.085)	15.763.500
<i>Variazioni del Capitale Circolante Netto</i>		
Decremento (incremento) delle rimanenze	(0)	(15.078.353)
Decremento (incremento) dei crediti vs clienti	694.630	(17.373.650)
Incremento (decremento) dei debiti vs fornitori	3.327	(3.913.825)
Decremento (incremento) ratei e risconti attivi	(744)	(11.881)
Incremento (decremento) ratei e risconti passivi	2.774	18.199
Altre variazioni del capitale circolante netto	3.159.040	
<i>Totale variazioni Capitale Circolante Netto</i>	<i>3.859.028</i>	<i>(36.359.510)</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	(582.057)	(20.596.010)
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati (pagati)	(26)	2.870
(Imposte sul reddito pagate) plusvalenze incassate		
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi TFR ed altri)	(1.356.547)	(1.361.922)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(1.356.574)</i>	<i>(1.359.052)</i>
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(1.938.631)	(21.955.062)
B. Flussi derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali, immateriali, finanziarie:</i>		
(Investimenti)	678	20.958.741
Prezzo di realizzo disinvestimenti di immobilizzazioni	2.008.093	
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>		
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	2.007.415	20.958.741
C. Flussi derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti		
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento (copertura perdite)		
Dividendi pagati		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide	68.784	(996.321)
Disponibilità liquide al 31 dicembre 2018	45.999	1.042.320
Disponibilità liquide al 31 dicembre 2019	114.783	45.999