

ALLEGATO 8 - RENDICONTO FINANZIARIO 2021

DESCRIZIONE	2020	2021
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	83.833,50	71.491,48
Imposte sul reddito	859.707,48	210.417,00
Interessi passivi/(interessi attivi)	-15.299,03	-15.435,41
(Dividendi)	-2.461.377,66	-398.202,41
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0,00	-551.005,31
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-1.533.135,71	-682.734,65
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel ccn		
Accantonamenti ai fondi	4.551.244,63	4.613.588,62
Ammortamenti delle immobilizzazioni	415.831,62	399.947,29
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0,00	0,00
Altre rettifiche per elementi non monetari	-5.234.805,44	-4.959.967,36
Totali rettifiche elementi non monetari	-267.729,19	53.568,55
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	-1.800.864,90	-629.166,10
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	45.036,26	-661,00
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	573.208,72	747.108,12
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-107.057,09	-77.143,06
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	873,46	-1.121,62
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	245.449,59	-238.551,14
Altre variazioni del capitale circolante netto	5.130.048,10	-1.212.629,16
Totale variazioni capitale circolante netto	5.887.559,04	-782.997,86
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	4.086.694,14	-1.412.163,96
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	15.386,60	15.435,41
(Imposte sul reddito pagate)	-2.569.872,00	0,00
Dividendi incassati	2.461.377,66	382.767,00
(Utilizzo dei fondi)	-599.740,68	-583.225,16
Totale altre rettifiche	-692.848,42	-185.022,75
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	3.393.845,72	-1.597.186,71
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-102.625,45	-60.108,92
Prezzo di realizzo disinvestimenti	2.002,00	2.111,00
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-16.488,25	-29.015,55
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	746.668,60
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	140.000,00	0,00
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	22.888,30	659.655,13
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi	-	-
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-	-
Accensione finanziamenti	-	-
Rimborso finanziamenti	-	-
Mezzi propri	-	-
Aumento di capitale a pagamento	-	-
Cessione (acquisto) di azioni proprie	-	-
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	-	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	0,00	0,00
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	3.416.734,02	-937.531,58
VARIAZIONE DISPONIBILITA' LIQUIDE TOTALI		
Disponibilità liquide al 1° gennaio	42.626.949,46	46.043.683,48
Disponibilità liquide al 31 dicembre	46.043.683,48	45.106.151,90
TOT. VARIAZIONE DISPONIBILITA' LIQUIDE TOTALI	3.416.734,02	-937.531,58