

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto		
<b>A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>84.177</b>	<b>43.914</b>
Imposte sul reddito	65.700	-30.768
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	-58.945	-115.114
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	14.652	-59.850
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>105.584</b>	<b>-161.818</b>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.239.664	1.601.895
Ammortamenti delle immobilizzazioni	562.526	399.719
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		787.706
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria		
Altre rettifiche per elementi non monetari	-22.735	
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>1.779.455</b>	<b>2.789.320</b>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-42.500	0
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-3.000.811	7.422.778
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	5.136.577	-2.632.017
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-88.392	-149.860
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-238.083	-598.901
Altre variazioni del capitale circolante netto	1.805.546	-2.132.285
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>3.572.337</b>	<b>1.909.715</b>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	58.945	115.114
(Imposte sul reddito pagate)	-13.339	-26.554
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-593.861	-1.690.485
Altri incassi / pagamenti		
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>-548.255</b>	<b>-1.601.925</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>4.909.122</b>	<b>2.935.292</b>
<b>B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' D'INVESTIMENTO</b>		

(Investimenti) in Immobilizzazioni materiali	-39.843	-240.293
(Investimenti) in Immobilizzazioni immateriali	-824.868	-23.800
(Investimenti) in Immobilizzazioni finanziarie	-500.000	-278.307
Prezzo di realizzo disinvestimenti	592.000	132.501
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-772.711</b>	<b>-409.899</b>
<b>C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti	5.000.000	
Rimborso finanziamenti	-342.196	-337.792
Mezzi propri		
Aumento di capitale con utilizzo riserve	0	0
(Rimborsi di capitale)	0	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0	0
Conferimento riserve da scissione e da fusione		
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>4.657.804</b>	<b>-337.792</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)</b>	<b>8.794.215</b>	<b>2.187.600</b>
<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio</b>	<b>6.761.829</b>	<b>4.574.230</b>
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre</b>	<b>15.556.044</b>	<b>6.761.829</b>