

	Allegato - Rendiconto finanziario, metodo indiretto	Esercizio 2021	Esercizio 2020
A)	GESTIONE REDDITUALE		
	<i>Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (met. indir.)</i>		
	Utile netto (perdita) dell'esercizio	-€ 31.138	€ 50.995
	Imposte sul reddito (-)	€ 10.827	-€ 9.510
	Intrerezzi passivi (+)	€ 33.507	
	Interessi attivi (-)	-€ 7	
	Dividendi (-)		
	Plusvalenze da cessione di attività (-)		
	Minusvalenze da cessione di attività (+)		
1	Utile (perdita) dell'esercizio	€ 13.189	€ 41.485
	<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
	Ammortamenti e svalutazioni delle immobilizzazioni (+)	€ 294.602	€ 146.001
	Accantonamento fondi rischi (+)	€ 0	€ 4.425
	Svalutazione per perdite di valore: Minusval. da realizzo immobilizz. (+)	€ 0	€ 0
	Rivalutazione per incremento di valore: Plusvalenze da realizzo immobilizz. (-)	€ 0	€ 0
	Altre rettifiche per elementi non monetari		
	Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartite nel capitale circolante netto	€ 294.602	€ 150.426
2	Flusso finanziario prima delle variaz. del capitale circolante netto	€ 307.791	€ 191.911
	<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
	Crediti		
	Aumento dei crediti vs clienti (-)	-€ 155.100	€ 0
	Diminuzione dei crediti vs clienti (+)	€ 0	€ 207.851
	Aumento di altri crediti (-)	-€ 32.184	-€ 854.608
	Diminuzione di altri crediti (+)	€ 4.493	€ 0
	Debiti		
	Aumento dei debiti vs fornitori (+)	€ 0	€ 0
	Diminuzione dei debiti vs fornitori (-)	-€ 304.734	-€ 210.151
	Aumento di altri debiti a breve (+)	€ 0	€ 395.389
	Diminuzione di altri debiti a breve (-)	-€ 41.987	€ 0
	Rimanenze		
	Aumento delle rimanenze (-)	€ 0	-€ 2.902
	Diminuzione delle rimanenze (+)	€ 7.518	€ 0
	Ratei e Risconti		
	Aumento dei ratei e risconti attivi (-)	-€ 54.585	€ 0
	Diminuzione dei ratei e risconti attivi (+)	€ 0	€ 2.084
	Aumento dei ratei e risconti passivi (+)	€ 180	€ 512
	Diminuzione dei ratei e risconti passivi (-)	-€ 1.558	€ 0
	Totale variazioni del capitale circolante netto	-€ 577.957	-€ 461.824
3	Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	-€ 270.166	-€ 269.913

	Allegato - Rendiconto finanziario, metodo indiretto	Esercizio 2021	Esercizio 2020
	Altre rettifiche		
	Interessi incassati (+)	€ 7	
	Interessi pagati (-)	-€ 33.507	
	Imposte sul reddito pagate (-)	-€ 10.827	
	Dividendi incassati (+)		
	Utilizzo Fondi (-)	-€ 99.064	
	Totale altre rettifiche	-€ 143.391	€ 0
	A - LIQUIDITA' GENERATA (UTILIZZATA) DALLA GESTIONE REDDITUALE	-€ 413.557	-€ 269.913
B)	ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
	Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
	Investimenti in immobilizz. materiali e immateriali (-)	-€ 2.016.172	-€ 3.534.948
	Disinvestimenti di immobilizz. materiali e immateriali. Prezzo di realizzo (+)		
	Aumento di investimenti di immobilizzazioni finanziarie (-)		
	Riduzione di immobilizzazioni finanziarie. Prezzo di realizzo (+)		
	Disinvestimenti di attività finanziarie non immobilizzate (+)		
	Investimenti in attività finanziarie non immobilizzate (-)		
	Totale flusso finanziario dell'attività di investimento	-€ 2.016.172	-€ 3.534.948
	B - LIQUIDITA' GENERATA (UTILIZZATA) DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	-€ 2.016.172	-€ 3.534.948
C)	ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
	Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
	Aumento debiti a breve vs banche (+)	€ 0	€ 0
	Diminuzione debiti a breve vs banche (-)	€ 0	€ 0
	Accensione mutui (+)	€ 2.220.000	€ 0
	Rimborso mutui (-)	€ 0	€ 0
	Aumento mezzi propri (+)	€ 0	€ 0
	Diminuzione mezzi propri		
	Totale flusso finanziario dell'attività di finanziamento	€ 2.220.000	€ 0
	C - LIQUIDITA' GENERATA (UTILIZZATA) DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	€ 2.220.000	€ 0
D)	AUMENTO (DIMINUZIONE) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	-€ 209.729	-€ 3.804.862
E)	LIQUIDITA' INIZIO ESERCIZIO	€ 443.590	€ 4.248.452
	di cui:		
	- depositi bancari e postali	€ 443.330	€ 4.562.566
	- denaro o valori in cassa	€ 261	€ 368
F)	LIQUIDITA' FINE ESERCIZIO (D+E)	€ 233.862	€ 443.590
	di cui:		
	- depositi bancari e postali	€ 233.840	€ 443.330
	- denaro o valori in cassa	€ 22	€ 261