



TABELLA FLUSSI FINANZIARI AL 31.12.2021

	2.021,00
A. Flussi finanziari derivanti dell'attività operativa	
Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	- 51.079,34
Imposte sul reddito	4.199,00
Interessi passivi/(interessi attivi)	26.442,48
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	
1. Avanzo (disavanzo) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e plusvalenze/minusvalenze da cessione	- 20.437,86
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	
Accantonamento ai fondi	
Ammortamenti delle immobilizzazioni	400.761,43
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	
Altre rettifiche per elementi non monetari	- 333.578,00
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	46.745,57
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>	
Decremento/(incremento) delle rimanenze	
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	31.405,52
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	- 346.167,85
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	9.412,69
Incremento/ (decremento) ratei e risconti passivi	- 176.647,28
Altre variazioni del capitale circolante netto	
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	- 435.251,35
Altre rettifiche	
Interessi incassati/ (pagati)	- 26.442,48
(Imposte sul reddito pagate)	- 4.199,00
(Utilizzo fondi)	- 5.152,08
4. Flusso finanziario dopo le rettifiche	- 471.044,91
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	- 471.044,91
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	
Immobilizzazioni materiali	
(Investimenti)	
Disinvestimenti	107.591,34
Immobilizzazioni immateriali	
(Investimenti)	

Disinvestimenti	
Immobilizzazioni finanziarie	
(Investimenti)	
Disinvestimenti	
Attività finanziarie non immobilizzate	
(Investimenti)	
Disinvestimenti	
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	107.591,34
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	
<i>Mezzi di terzi</i>	
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	
Accensione finanziamenti	
(Rimborso finanziamenti)	- 129.759,41
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	- 129.759,41
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	- 493.212,98
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio al 1 gennaio 2021	€ 1.212.886,07
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio al 31 dicembre 2021	782.249,07