

**RENDICONTO FINANZIARIO****Consuntivo
Esercizio
2021****Consuntivo
Esercizio
2020****A) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA****1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica**

I)	Utile (Pedita) dell'esercizio	(142.350)	(123.166)
II)	Imposte sul reddito	15.437	12.722
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	21.615	18.048
IV)	(Dividendi)		
V)	(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni		

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze**(105.298)****(92.396)****2) Rettifiche per elementi non monetari**

I)	Accantonamento ai Fondi:		
	- <i>accant. Fondi Quiescenza e TFR</i>	26.354	33.575
	- <i>accant. Fondi Rischi</i>		
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:		
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni immateriali</i>		
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni materiali</i>	4.151	3.453
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):		
	- <i>Svalutazione di partecipazioni</i>		
	- <i>(Rivalutazioni di partecipazioni)</i>		
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	569.413	
	Totale rettifiche elementi non monetari	599.918	37.028

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN**494.620****(55.368)****3) Variazioni del capitale circolante netto**

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	1.963	2.135
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs. clienti	29.253	(175.948)
III)	Decremento / (incremento) crediti vs. soc. controllate		
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	2.083	13.173
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi		
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs. fornitori	118.947	170.298
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs. soc. controllate		
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	5.791	(3.583)
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi		
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto		
	Totale variazioni del CCN	158.037	6.075

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN**652.657****(49.293)****4) Altre rettifiche**

I)	Interessi incassati / (pagati)	(21.615)	(18.048)
II)	(Imposte sul reddito pagate)	(15.437)	(12.722)
III)	Dividendi incassati		
IV)	Utilizzo dei fondi:		
	- <i>utilizzo Fondi Quiescenza e TFR</i>	(67.594)	
	- <i>utilizzo Fondi rischi</i>		
V)	Altri incassi / (Pagamenti)		
	Totale Altre Rettifiche	(104.646)	(30.770)

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa**548.011****(80.063)**

**RENDICONTO FINANZIARIO****Consuntivo
Esercizio
2021****Consuntivo
Esercizio
2020****B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL' ATTIVITA' DI INVESTIMENTO**

I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali		
	Immobilizzazioni immateriali nette iniziali		
	Immobilizzazioni immateriali nette finali		
	(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)		
	Plusvalenze / (Minusvalenze)		
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	(571.888)	(3.861)
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali		
	Immobilizzazioni materiali nette finali		
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)		
	Plusvalenze / (Minusvalenze)		
III)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni finanziarie	(6.000)	
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali		
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali		
	(Svalutazioni) / Rivalutazioni di partecipazioni		
	Plusvalenze / (Minusvalenze)		
(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		(577.888)	(3.861)

C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL' ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

I)	Mezzi di terzi		
	Incremento / (decremento) debiti vs. banche	(16.326)	(15.606)
	Accensione / (rimborso) finanziamenti		
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri		
(C) Flussi finanziari dell'attività di finanziamento		(16.326)	(15.606)

D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	101.410	200.940
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	55.207	101.410
(D) Variazione delle disponibilità liquide		(46.203)	(99.530)

