

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	4.348.417	1.710.551
Imposte sul reddito	89.110	50.480
Interessi passivi/(attivi)	(9.725)	(11.796)
(Dividendi)	(4.418.275)	(1.791.371)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	9.527	(42.136)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	14.560	69.341
Ammortamenti delle immobilizzazioni	97.062	96.695
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	111.622	166.036
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	121.149	123.900
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	18.626	16.140
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	7.102	47.400
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	253	2.324
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(598)	321
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.126.342	2.651.348
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.151.725	2.717.533
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.272.874	2.841.433
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	9.725	11.796
(Imposte sul reddito pagate)	(85.194)	(66.992)
Dividendi incassati	10.022	28.073
(Utilizzo dei fondi)	-	(23.096)
Totale altre rettifiche	(65.447)	(50.219)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.207.427	2.791.214
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(39.239)	(4.898)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(512)	(1.101)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	185.000	184.999
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	145.249	179.000
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(1.057.031)	(132.911)
(Rimborso finanziamenti)	(338.663)	(488.608)
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(36.701)	(2.363.072)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.432.395)	(2.984.591)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(79.719)	(14.377)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	811.114	825.667

Danaro e valori in cassa	195	19
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	811.309	825.686
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	731.590	811.114
Danaro e valori in cassa	0	195
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	731.590	811.309