

ALL. 4)

Allegato C - Prospetto di tesoreria (rendiconto finanziario)	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>-345.931</b>	<b>-384.148</b>	<b>-198.537</b>
Imposte sul reddito			
Interessi passivi/(interessi attivi)			
(Dividendi)			
(Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività			
<b>Utile (perdita) esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e dividendi</b>	<b>-345.931</b>	<b>-384.148</b>	<b>-198.537</b>
Ammortamenti delle immobilizzazioni	431.981	689.609	682.397
Accantonamento ai fondi	20.000	20.000	20.000
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari			
<b>Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>106.049</b>	<b>325.461</b>	<b>503.859</b>
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti			
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori			
Decremento/(incremento) delle rimanenze e degli altri crediti			
Incremento/(decremento) degli altri debiti			
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi			
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	-147.190	-147.190	-147.190
<b>Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>-41.141</b>	<b>178.271</b>	<b>356.669</b>
Interessi incassati/(pagati)			
(Imposte sul reddito pagate)			
Dividendi incassati			
(Utilizzo fondi)			
<b>A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale</b>	<b>-41.141</b>	<b>178.271</b>	<b>356.669</b>
<b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>			
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)	-6.216.000	-1.040.150	-16.000
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali			
(Investimenti in immobilizzazioni finanziarie)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni finanziarie			
(Investimenti in attività finanziarie non immobilizzate)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti attività finanziarie non immobilizzate			
<b>B - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di investimento</b>	<b>-6.216.000</b>	<b>-1.040.150</b>	<b>-16.000</b>
<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>			
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche			
Accensione finanziamenti	3.280.000		
(Rimborso finanziamenti)	-161.223	-161.223	-161.218
Aumento/(diminuzione) mezzi propri			
<b>C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento</b>	<b>3.118.777</b>	<b>-161.223</b>	<b>-161.218</b>
<b>D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)</b>	<b>-3.138.364</b>	<b>-1.023.102</b>	<b>179.451</b>
<b>E - Disponibilità liquide inizio esercizio</b>	<b>4.320.000</b>	<b>1.181.636</b>	<b>158.534</b>
di cui depositi bancari e postali		0	0
di cui denaro e valori in cassa		0	0
<b>F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)</b>	<b>1.181.636</b>	<b>158.534</b>	<b>337.985</b>
di cui depositi bancari e postali			
di cui denaro e valori in cassa			

(1) La liquidità al 01.01.2017 è presunta e tiene conto anche dei pagamenti da effettuare dalla data di stesura degli atti di programmazione alla data di chiusura dell'esercizio