

2017

Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)

Utile (perdita) dell'esercizio	-€ 734.261
Imposte sul reddito	€ 0
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	€ 514.614
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	€ 0
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-€ 219.648

Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto

Accantonamenti ai fondi	€ 242.848
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 44.509
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0
Altre rettifiche per elementi non monetari	

2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn € 287.358

Variazioni del capitale circolante netto

Decremento/(incremento) delle rimanenze	€ 12.160
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-€ 100.787
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	€ 244.931
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	€ 26.444
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	€ 0
Altre variazioni del capitale circolante netto	€ 697.317

3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn € 880.065

Altre rettifiche	
Interessi incassati/(pagati)	-€ 514.614
(Imposte sul reddito pagate)	-€ 414.349
Dividendi incassati	
Utilizzo dei fondi	-€ 263.557

4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche -€ 1.192.520**Flusso finanziario della gestione reddituale (A) -€ 244.745****B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento**

Immobilizzazioni materiali	€ 33.339
(Investimenti)	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 33.339

Immobilizzazioni immateriali	€ 0
(Investimenti)	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0

Immobilizzazioni finanziarie	€ 0
-------------------------------------	------------

(Investimenti)	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0
Attività Finanziarie non immobilizzate	€ 0
(Investimenti)	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0

Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) € 33.339

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Mezzi di terzi

Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	€ 0
Accensione finanziamenti	€ 0
Rimborso finanziamenti	€ 0

Mezzi propri

Aumento di capitale a pagamento	€ 0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	€ 0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	€ 0

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) € 0

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	-€ 211.406
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 259.616
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 48.210