

2017

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

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

<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>-€ 734.261</b>
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**

<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>€ 33.339</b>
(Investimenti)	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 33.339

<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>€ 0</b>
(Investimenti)	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0

<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>€ 0</b>
-------------------------------------	------------

(Investimenti)	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0
<b>Attività Finanziarie non immobilizzate</b>	<b>€ 0</b>
(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**

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