

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	-€ 228.715
Imposte sul reddito	€ 59.588
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	€ 317.733
(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	€ 148.606
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	
Accantonamenti ai fondi	€ 125.473
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 118.063
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0
Altre rettifiche per elementi non monetari	
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 243.535
Variazioni del capitale circolante netto	
Decremento/(incremento) delle rimanenze	€ 49.257
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-€ 386.343
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-€ 99.729
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	€ 16.333
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	€ 0
Altre variazioni del capitale circolante netto	€ 1.109.488
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	€ 689.006
Altre rettifiche	
Interessi incassati/(pagati)	-€ 317.733
(Imposte sul reddito pagate)	€ 106.566
Dividendi incassati	
Utilizzo dei fondi	-€ 1.392.115
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-€ 1.603.281
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	-€ 522.133

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

Immobilizzazioni materiali	€ 734.939
(Investimenti)	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 734.939
Immobilizzazioni immateriali	€ 117.260
(Investimenti)	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 117.260
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)	€ 852.199

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Mezzi di terzi	
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	€ 34.752
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	-€ 1
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	€ 34.751
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	€ 364.818
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 2.554.820
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 2.919.638