

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	€ 30.429
Imposte sul reddito	€ 53.567
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	€ 2.006
(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	€ 86.002
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	
Accantonamenti ai fondi	€ 741.596
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 265.914
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0
Altre rettifiche per elementi non monetari	
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 1.007.510
Variazioni del capitale circolante netto	
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-€ 28.269
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-€ 102.564
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	€ 1.199.285
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-€ 17.260
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-€ 41.136
Altre variazioni del capitale circolante netto	-€ 811.195
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	€ 198.861
Altre rettifiche	
Interessi incassati/(pagati)	-€ 2.006
(Imposte sul reddito pagate)	-€ 107.271
Dividendi incassati	
Utilizzo dei fondi	-€ 660.833
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-€ 770.111
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	€ 522.262

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

Immobilizzazioni materiali	-€ 250.015
(Investimenti)	€ 250.015
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0
Immobilizzazioni immateriali	-€ 203.663
(Investimenti)	€ 203.663
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)	-€ 453.678
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)	€ 68.584
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 387.322
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 455.906

FRL