

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12- 2020	31-12- 2019
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.173	34
Imposte sul reddito	195.150	197.108
Interessi passivi/(attivi)	6.021	2.632
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	202.344	199.774
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	371.147	322.712
Ammortamenti delle immobilizzazioni	217.752	209.655
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(2)	-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	588.897	532.367
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	791.241	732.141
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	73.693	(336.288)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(205.982)	603.428
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(4.215)	(24.006)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	1.181.632	(132.971)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.406.805)	(540.413)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(361.677)	(430.250)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	429.564	301.891
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-	(2.632)
(Imposte sul reddito pagate)	(195.150)	(201.792)
(Utilizzo dei fondi)	(187.910)	(159.920)
Altri incassi/(pagamenti)	-	(10.386)
Totale altre rettifiche	(383.060)	(374.730)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	46.504	(72.839)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(73.427)	(98.342)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(89.488)	(150.548)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(162.915)	(248.890)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	124.067	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	124.067	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	7.656	(321.729)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	98.097	417.864
Danaro e valori in cassa	5.610	7.572

	<b>31-12- 2020</b>	<b>31-12- 2019</b>
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	103.707	425.436
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	104.467	98.097
Danaro e valori in cassa	6.896	5.610
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	111.363	103.707