

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-21	31-12-20
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	526	1.173
Imposte sul reddito	194.706	195.150
Interessi passivi/(attivi)	2.411	6.021
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	197.644	202.344
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	394.874	371.147
Ammortamenti delle immobilizzazioni	228.181	217.752
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	623.055	588.897
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	820.699	791.241
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	356.341	73.693
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(358.455)	(205.982)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	16.832	(4.215)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	105.379	1.181.632
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(554.037)	(1.406.805)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(433.940)	(361.677)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	386.759	429.564
Altre rettifiche		
(Imposte sul reddito pagate)	(194.706)	(195.150)
(Utilizzo dei fondi)	(247.885)	(187.910)
Totale altre rettifiche	(442.591)	(383.060)

	31-12-21	31-12-20
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(55.832)	46.504
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(88.184)	(73.427)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(99.242)	(89.488)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(710)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(188.136)	(162.915)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	79.315	124.067
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	100.000	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	179.315	124.067
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(64.653)	7.656
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	104.467	98.097
Danaro e valori in cassa	6.896	5.610
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	111.363	103.707
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	38.574	104.467
Danaro e valori in cassa	8.136	6.896
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	46.710	111.363