

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2018	31-12-2017
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.520	3.394
Imposte sul reddito	197.108	192.460
Interessi passivi/(attivi)	4.476	5.769
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	204.104	201.623
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	296.714	412.699
Ammortamenti delle immobilizzazioni	199.010	186.872
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	495.724	599.571
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	699.828	801.194
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	331.032	(1.027.258)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(207.826)	247.765
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	1.181	2.995
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	25.885	(139.733)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	169.698	377.518
Totale variazioni del capitale circolante netto	319.970	(538.713)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.019.798	262.481
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(4.476)	(5.769)
(Imposte sul reddito pagate)	(197.108)	(192.460)
(Utilizzo dei fondi)	(99.104)	(46.000)
Altri incassi/(pagamenti)	(152.770)	(122.956)
Totale altre rettifiche	(453.458)	(367.185)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	566.340	(104.704)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(88.343)	(65.301)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(161.466)	(105.537)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(180)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(249.989)	(170.838)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-	(120.734)
Mezzi propri		
(Rimborso di capitale)	-	(36.384)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	(157.118)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	316.351	(432.660)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	101.762	536.623
Danaro e valori in cassa	7.323	5.122
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	109.085	541.745

Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	417.864	101.762
Danaro e valori in cassa	7.572	7.323
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	425.436	109.085