

Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

**A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)**

<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>€ 39.521</b>
Imposte sul reddito	€ 0
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	€ 6.026
(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 € 45.547**

Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante

Accantonamenti ai fondi	€ 18.339
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 25.013
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0
Altre rettifiche per elementi non monetari	

**2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn € 43.352**

Variazioni del capitale circolante netto

Decremento/(incremento) delle rimanenze	€ 0
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	€ 0
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	€ 0
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	€ 722
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-€ 3.369
Altre variazioni del capitale circolante netto	-€ 39.330

**3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn -€ 41.977**

Altre rettifiche	
Interessi incassati/(pagati)	-€ 6.026
(Imposte sul reddito pagate)	€ 0
Dividendi incassati	
Utilizzo dei fondi	-€ 160

**4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche -€ 6.186**

**Flusso finanziario della gestione reddituale (A) € 40.736**

**B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento**

<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>-€ 1.708</b>
(Investimenti)	€ 1.708
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0

<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>€ 0</b>
(Investimenti)	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0

<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>€ 0</b>
(Investimenti)	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0

<b>Attività Finanziarie non immobilizzate</b>	<b>-€ 5.623</b>
(Investimenti)	€ 5.623
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-€ 7.331</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>	
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
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>€ 0</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)</b>	<b>€ 33.405</b>
<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio</b>	<b>€ 108.840</b>
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre</b>	<b>€ 142.245</b>