

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2016	31-12-2015
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	481.108	673.886
Imposte sul reddito	395.057	478.453
Interessi passivi/(attivi)	291.651	349.249
(Dividendi)	0	(288.493)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(10.051)	(16.160)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.157.766	1.196.935
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	172.052	629.649
Ammortamenti delle immobilizzazioni	624.611	658.146
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	197	9
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	796.859	1.287.804
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.954.625	2.484.739
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.275.691)	(1.907.511)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(225.114)	(1.122.838)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.389.882	1.809.488
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	11.053	43.495
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(1.350)	192
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(11.000)	412.647
Totale variazioni del capitale circolante netto	(112.221)	(764.526)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.842.404	1.720.213
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(291.651)	(349.258)
(Imposte sul reddito pagate)	(634.520)	(403.431)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(123.326)	(157.716)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(1.049.497)	(910.405)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	792.907	809.808
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(265.118)	(142.425)
Disinvestimenti	11.373	19.473
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(13.790)	(34.513)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	423.267
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(267.536)	265.802
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	266.114	34.969
Accensione finanziamenti	85.846	0
(Rimborso finanziamenti)	(736.205)	(1.232.127)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	500.000	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(536.000)	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(420.245)	(1.197.158)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	105.126	(121.549)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	57.565	179.066
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	3.476	3.524
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	61.041	182.590
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	159.969	57.565
Danaro e valori in cassa	6.198	3.476
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	166.167	61.041
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0