

## Rendiconto Finanziario, metodo indiretto

	16/17	15/16
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	-11.755	3.237
Imposte sul reddito	22	1.243
Interessi passivi/attivi	-5.902	10.952
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività e) Utile (perdita) dell'esercizio prima di imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-17.635	16.032
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita sui capitoli circolante netto		
Accantonamenti a fondi	20.002	23.757
Ammortamenti delle immobilizzazioni	26.071	28.931
Scritture per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie e di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumenti o in diminuzioni per elementi non monetari e) Altre rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita sui capitoli circolante netto	0	0
<b>1) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>28.438</b>	<b>68.790</b>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	23.891	-10.965
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	41.112	132.284
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-2.386	192.399
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-9.397	-148
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	300	1.852
Altri decrementi/Altri incrementi del capitale circolante netto	-8.146	0
Totale variazioni del capitale circolante netto	<b>45.374</b>	<b>-63.080</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>73.812</b>	<b>5.710</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/pagati	5.902	-10.952
(Imposte sul reddito pagate)	-22	-1.243
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-2.822	-44.132
Altri incassi/pagamenti	0	0
Totale altre rettifiche	<b>3.058</b>	<b>-56.327</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>76.870</b>	<b>-50.617</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	-1.085	-6.121
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	775	1
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	-1.000	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-1.309</b>	<b>-6.125</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accessione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	-24.938	0
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	5.024	4.606
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/Acquisto di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>-19.964</b>	<b>4.606</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B + C)</b>	<b>55.597</b>	<b>-52.136</b>
<b>Effetto cambi sulle disponibilità liquide</b>	0	0
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	273.069	0
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	12.129	337.334
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>285.198</b>	<b>337.334</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
<b>Totale Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	11.608	0
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	329.187	285.198
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>340.795</b>	<b>285.198</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0