

Rendiconto finanziario

Come previsto dal Principio Contabile OIC n. 10, di seguito sono rappresentate le informazioni di natura finanziaria

Rendiconto Finanziario Indiretto

| | 31-12-2015 | 31-12-2014 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 195.776 | 19.368 |
| Imposte sul reddito | 123.971 | 29.384 |
| Interessi passivi/(attivi) | (44) | 4.014 |
| (Dividendi) | | |
| (Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività | | |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 319.703 | 52.766 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 3.810 | |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 2.164 | 3.914 |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore | | |
| Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari | | (99.672) |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 5.974 | (95.758) |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn | 325.677 | (42.992) |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | | |
| Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti | (48.283) | (393.401) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | (21.037) | 238.224 |
| Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi | (162) | (1.904) |
| Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi | 35 | |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto | (198.070) | 306.570 |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | (267.517) | 149.489 |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn | 58.160 | 106.497 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | 44 | (4.014) |
| (Imposte sul reddito pagate) | (100.338) | (78.852) |
| Dividendi incassati | | |
| (Utilizzo dei fondi) | (352) | 43.024 |
| Altri incassi/(pagamenti) | | |
| Totale altre rettifiche | (100.646) | (39.842) |
| Flusso finanziario della gestione reddituale (A) | (42.486) | 66.655 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Flussi da investimenti) | (17) | (7.778) |
| Flussi da disinvestimenti | | |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Flussi da investimenti) | (1.975) | |
| Flussi da disinvestimenti | | (480) |
| Immobilizzazioni finanziarie | | |
| (Flussi da investimenti) | | |
| Flussi da disinvestimenti | 65.154 | (71.267) |
| Attività finanziarie non immobilizzate | | |
| (Flussi da investimenti) | | |
| Flussi da disinvestimenti | | |
| Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide | | |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | 63.102 | (79.525) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | | |
| Accensione finanziamenti | | 250 |
| (Rimborso finanziamenti) | | |