

SPES S.C.R.L.		
RENDICONTO FINANZIARIO OIC 10	2020	2019
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	-509.666	-3.691.294
Imposte sul reddito	33.663	0
Interessi passivi/(interessi attivi)	42.508	-4.553
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-433.495	-3.695.847
Accantonamenti ai fondi	1.067.650	2.898.365
Ammortamenti delle immobilizzazioni	236.305	237.470
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche attività e passività finanziarie da strumenti derivati	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	-255.590
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.303.955	2.880.245
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	870.460	-815.602
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-1.986.636	3.990.735
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-268.953	909.957
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	880.799	-485.846
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-56.369	-784
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-743	-1.365
Altre variazioni del capitale circolante netto	1.445.147	-3.837.473
Flussi Finanziari da variazioni del capitale circolante netto	13.245	575.224
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	883.705	-240.378
Interessi incassati/(pagati)	8.948	63.404
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-345.248	-179.431
Flussi Finanziari da Altre rettifiche	-336.300	-116.027
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	547.405	-356.405
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
(Investimenti)	-9.934	-6.936
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni materiali	-9.934	-6.936
(Investimenti)	-1.100	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali	-1.100	0
(Investimenti)	0	-1.774
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	1.774
Interessi attivi da Immob. Finanziarie	0	0
Immobilizzazioni finanziarie	0	0
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Interessi attivi da Att. Fin. non immobilizzate	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate	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)	-11.034	-6.936
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-62.788	20.709
Accensione finanziamenti	0	229.378
Rimborso finanziamenti	-66.339	-318.803
Oneri finanziari da finanziamenti	-51.456	-58.851
Oneri finanziari per derivati su finanziamenti	0	0
Flussi finanziari da Mezzi di Terzi	-180.583	-127.567
Aumento di capitale e riserve a pagamento	2	0
Rimborso di capitale e riserve a pagamento	0	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0	0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0	0
Flussi da finanziari da Mezzi Propri	2	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-180.581	-127.567
Incremento (decremento) disponibilità liquide (A ± B ± C)	355.790	-490.908
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	845.365	1.336.273
di cui depositi bancari e postali	844.966	1.335.971
di cui assegni	0	0
di cui denaro e valori in cassa	399	302
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	1.201.155	845.365
di cui depositi bancari e postali	1.199.932	844.966
di cui assegni	0	0
di cui denaro e valori in cassa	1.223	399