

SPES scrl		
RENDICONTO FINANZIARIO OIC 10	2019	2018
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	-3.691.294	-791.148
Imposte sul reddito	0	0
Interessi passivi/(interessi attivi)	-4.553	13.830
(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	-3.695.847	-777.318
Accantonamenti ai fondi	2.898.365	741.583
Ammortamenti delle immobilizzazioni	237.470	236.819
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche attività e passività finanziarie da strumenti derivati	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	-255.590	0
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.880.245	978.402
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	-815.602	201.084
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	3.990.735	-666.302
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	909.957	-820.872
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-485.846	349.529
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	-784	5.158
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-1.365	-869
Altre variazioni del capitale circolante netto	-3.837.472	1.201.363
Flussi Finanziari da variazioni del capitale circolante netto	575.225	68.007
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-240.377	269.091
Interessi incassati/(pagati)	63.404	52.221
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-179.431	-271.729
Flussi Finanziari da Altre rettifiche	-116.027	-219.508
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	-356.404	49.583
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
(Investimenti)	-6.936	-6.206
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni materiali	-6.936	-6.206
(Investimenti)	0	-980
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali	0	-980
(Investimenti)	0	1.774
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
Interessi attivi da Immob. Finanziarie	0	0

Immobilizzazioni finanziarie	0	1.774
(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)	-6.936	-5.412

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	20.709	-921
Accensione finanziamenti	229.378	0
Rimborso finanziamenti	-318.804	-304.950
Oneri finanziari da finanziamenti	-58.851	-66.051
Oneri finanziari per derivati su finanziamenti	0	0
Flussi finanziari da Mezzi di Terzi	-127.568	-371.922
Aumento di capitale e riserve a pagamento	0	1
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	0	1
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-127.568	-371.921
Incremento (decremento) disponibilità liquide (A ± B ± C)	-490.908	-327.750
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	1.336.273	1.664.023
di cui depositi bancari e postali	1.335.971	1.663.837
di cui assegni	0	0
di cui denaro e valori in cassa	302	186
Disponibilità liquide alla fine 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



IL PRESIDENTE
Paolo Bechi

