

Analisi dei flussi di cassa SYGMA S.R.L.

	2013
Reddito operativo	14.880
- Imposte (IRES+IRAP)	6.066
+ Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	15.000
+ Accantonamento TFR	4.000
I. Flusso di Circolante della gestione corrente	27.814
Variazione Crediti verso Clienti	11.000
Variazione Rimanenze	5.000
Variazione Crediti IVA	2.000
Variazione Crediti per Imposte	100
Variazione Risconti attivi	- 1.000
Variazione Debiti verso Fornitori	- 9.000
Variazione Debiti verso Istituti previdenziali e assistenziali	172
Variazione Debiti Tributarî (IVA, Ritenute, ecc.)	67
Variazione Debiti vs. Dipendenti	216
Variazione Acconti da Clienti	- 6.000
Variazione TFR	-
Variazione Ratei passivi	-
II. Variazione del capitale circolante netto commerciale	31.645
III. Flusso di cassa della gestione corrente (I-II)	- 3.831
- Incremento (+decremento) immobilizzazioni materiali	-
- Incremento (+decremento) immobilizzazioni immateriali	-
IV. Flusso di cassa gestione degli investimenti	-
+ Incremento (-decremento) finanziamenti di terzi	-
- Interessi passivi ed altri oneri finanziari	9.600
+ Proventi finanziari	150
+ Versamenti (-rimborsi) dei soci	10.000
- Pagamento dividendi	-
V. Flusso di cassa gestione finanziaria	550
- Incremento (+decremento) immobilizzazioni finanziarie	2.000
+ Proventi da partecipate	6.000
VI. Flusso di cassa gestione accessoria	4.000
VII. Flusso di cassa di periodo (III+IV+V+VI)	719