

CLARA SPA

Sede in VIA VOLTA 26/A - COPPARO

Codice Fiscale, Partita Iva e N. Iscrizione al Registro Imprese di FERRARA 01004910384

N.REA 149448

Capitale Sociale Euro 2.442.320,00 interamente versato

Rendiconto Finanziario Indiretto al 31/12/2018

A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)	31/12/2018	31/12/2017
Utile (perdita) dell'esercizio	56.909	153.674
Imposte sul reddito	246.388	342.832
Interessi passivi/(attivi)	648.571	659.639
(Dividendi)	-17.491	-33.875
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	-67.708
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	934.377	1.054.562
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	967.533	918.313
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.810.812	1.672.279
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.778.345	2.590.592
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.712.722	3.645.154
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	62.364	-179.355
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-3.259.505	-7.454.683
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-2.469.330	5.353.525
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	43.097	112.857
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-81.826	772.084
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.152.468	351.518
Totale variazioni del capitale circolante netto	-4.552.732	-1.044.054
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	-840.010	2.601.100
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-631.080	-625.764
(Imposte sul reddito pagate)	-327.634	-319.935
(Utilizzo dei fondi)	-1.009.017	-694.696
Altri incassi/(pagamenti)	2.341.766	257.829
Totale altre rettifiche	374.035	-1.382.566
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	-465.975	1.218.534
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		

(Investimenti)	-4.091.423	-4.353.715
Disinvestimenti	0	67.708
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-58.921	-3.532.851
Immobilizzazioni finanziarie		
Attività finanziarie non immobilizzate		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-4.150.344	-7.818.858
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	3.246.675	3.822.310
Accensione finanziamenti	2.172.279	2.009.540
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	1.326.500
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	5.418.954	7.158.350
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	802.635	558.026
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.751.068	2.192.814
Danaro e valori in cassa	3.665	3.893
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.754.733	2.196.707
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.555.137	2.751.068
Danaro e valori in cassa	2.231	3.665
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.557.368	2.754.733