

**IMVEST S.P.A.**

Sede in GIUSEPPE PISANELLI, 4 - ROMA

Codice Fiscale 02989080169 , Partita Iva 02989080169

Iscrizione al Registro Imprese di ROMA N. 02989080169 , N. REA 1286776

Capitale Sociale Euro 14.168.942,02 interamente versato

**Rendiconto Finanziario Consolidato Indiretto al 31/12/2020**

<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Utile (perdita) dell'esercizio	-7.383.320	-4.099.000
Imposte sul reddito	110.777	-99.000
Interessi passivi/(attivi)	274.292	4.000
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>-6.998.251</b>	<b>-4.194.000</b>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	526.473	3.464.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.447	8.000
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	6.125.262	675.000
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	-753.130	
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>5.901.052</b>	<b>4.147.000</b>
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>-1.097.199</b>	<b>-47.000</b>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-878.800	510.000
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	172.902	188.000
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	166.092	-340.000
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-112.292	160.000
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	8.615	-21.000
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	303.615	-678.000
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>-339.868</b>	<b>-181.000</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>-1.437.067</b>	<b>-228.000</b>
Altre rettifiche		
(Utilizzo dei fondi)	-20.396	
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>-20.396</b>	<b>0</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>-1.457.463</b>	<b>-228.000</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-972	
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-12.000	

Immobilizzazioni finanziarie		
Attività finanziarie non immobilizzate		
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-12.972</b>	<b>0</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-49.062	-29.000
Accensione finanziamenti	388.000	
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1.025.000	
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>1.363.938</b>	<b>-29.000</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>-106.497</b>	<b>-257.000</b>
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	54.648	402
Assegni	90.000	
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>144.648</b>	<b>402</b>
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	38.151	55.000
Assegni	0	90.000
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>38.151</b>	<b>145.000</b>
Acquisizione o cessione di società controllate		

