Budget di cassa

	Periodo 1	Periodo 2	Periodo 3	Periodo 4	Periodo 5	Periodo 6
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa						
Incassi da clienti	300.000	250.000	280.000	400.000	410.000	400.000
Altri incassi	10.000	1.000				
(Pagamenti a fornitori)	170.000	310.000	320.000	320.000	335.000	320.000
(Pagamenti al personale)	40.000	45.000	48.000	50.000	49.000	51.000
(Altri pagamenti)						
(Imposte pagate sul reddito)						
Interessi incassati	1.000					
(Interessi pagati)	3.500					
Dividendi incassati						
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	**97.500**	**-104.000**	**-88.000**	**30.000**	**26.000**	**29.000**
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento						
Immobilizzazioni						
(Investimenti)	12.000	15.000		18.000		19.000
Disinvestimenti		1.000				
Flusso finanziario dall'attività di investimento (B)	**-12.000**	**-14.000**	**0**	**-18.000**	**0**	**-19.000**
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento						
Mezzi di terzi						
Incremento finanziamenti a breve e medio/lungo termine	20.000		80.000			
(Decremento finanziamenti a breve e medio/lungo termine)	3.000	4.000	6.000	12.000	18.000	14.000
Mezzi propri						
Aumento di capitale a pagamento				80.000		
(Rimborso di capitale)			10.000			
Cessione di azioni proprie						
(Acquisto di azioni proprie)						
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)						
Flusso finanziario dall'attività di finanziamento (C)	**17.000**	**-4.000**	**64.000**	**68.000**	**-18.000**	**-14.000**
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A±B±C)	**102.500**	**-122.000**	**-24.000**	**80.000**	**8.000**	**-4.000**
Disponibilità liquide all'inizio del periodo	12.000	114.500	-7.500	-31.500	48.500	56.500
Disponibilità liquide al termine del periodo	114.500	-7.500	-31.500	48.500	56.500	52.500
Possibilità di utilizzo di affidamenti bancari	20.000	20.000	20.000	20.000	30.000	30.000
Ulteriore fabbisogno finanziario	**-**	**12.500**	**-11.500**	**-**	**-**	**-**