

CASH concept



“CASH”

In our analysis it is the equivalent
of “immediate liquidity”

*Cash + Banking accounts balance
+ Short-term market securities
(easily negotiable)*



CASH FLOWS: CLASSIFICATION (1/2)

USES	SOURCES	UK	
<ul style="list-style-type: none"> INCREASE IN ASSETS (<i>Excluding Cash</i>) REDUCTION OF NET CAPITAL (Equity) REDUCTION OF LIABILITIES INCOME MANAGEMENT (if it generated negative flows) 	<ul style="list-style-type: none"> REDUCTION OF ASSETS (<i>Excluding Cash</i>) INCREASE OF NET CAPITAL (Equity) INCREASE IN LIABILITIES INCOME MANAGEMENT (if it generated positive flows) 		
		IMPIEGHI	FONTI
		<ul style="list-style-type: none"> AUMENTO DELLE ATTIVITA' (<i>Escluso Liquidità immediate</i>) RIDUZIONE DEL CAPITALE NETTO RIDUZIONE DELLE PASSIVITA' GESTIONE REDDITUALE (se ha generato flussi negativi) 	<ul style="list-style-type: none"> RIDUZIONE DELLE ATTIVITA' (<i>Escluso Liquidità immediate</i>) AUMENTO DEL CAPITALE NETTO AUMENTO DELLE PASSIVITA' GESTIONE REDDITUALE (se ha generato flussi positivi)