

A.P.S.P. CITTA' DI RIVA - RENDICONTO FINANZIARIO		
	2018	2017
Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto		
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	€ 11.719	14.548
Imposte sul reddito	€ 2.568	3.020
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	€ 53	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	€ 0	0
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	€ 14.340	17.568
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	€ 126.322	92.651
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 41.282	38.265
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 167.604	130.916
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-€ 1.017	531
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	€ 173.143	-202.112
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	€ 40.297	3.424
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-€ 927	26
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-€ 142.608	140.645
Altre variazioni del capitale circolante netto	-€ 48.964	78.377
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	€ 19.925	20.890
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-€ 53	-0
(Imposte sul reddito pagate)	€ 14.811	5.536
Dividendi incassati		
Utilizzo dei fondi		
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-€ 79.225	-70.019
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	€ 122.644	99.354
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	-€ 65.814	-45.331
(Investimenti)	€ 65.814	45.331
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	0
Immobilizzazioni immateriali	-€ 1.067	-11.620
(Investimenti)	€ 1.067	11.620
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	0
Immobilizzazioni finanziarie	€ 0	0
(Investimenti)	€ 0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	0
Attività Finanziarie non immobilizzate	-€ 80.184	-5.050
(Investimenti)	€ 80.184	5.050
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-€ 147.065	-62.001
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	€ 0	0
Accensione finanziamenti	€ 0	0
Rimborso finanziamenti	€ 0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	€ 0	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	€ 0	0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	€ 0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	€ 0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	-€ 24.421	37.354
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 274.109	236.757
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 249.688	274.111