

A.P.S.P. CITTA' DI RIVA - RENDICONTO FINANZIARIO		
	2019	2018
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	€ 56.290	11.719
Imposte sul reddito	€ 6.069	2.568
Interessi passivi/(interessi attivi)	€ 123	53
(Dividendi)		
(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	€ 62.482	14.340
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	€ 346.748	126.322
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 42.400	41.282
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 389.148	167.604
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-€ 110	-1.017
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-€ 6.599	173.143
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	€ 29.751	40.297
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	€ 4.824	-927
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	€ 9.811	-142.608
Altre variazioni del capitale circolante netto	€ 239.922	-48.964
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	€ 277.599	19.925
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-€ 123	-53
(Imposte sul reddito pagate)	-€ 17.788	14.811
Dividendi incassati		
Utilizzo dei fondi	-€ 190.064	-93.983
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-€ 207.975	-79.225
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	€ 521.254	122.644
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	-€ 43.535	-65.814
(Investimenti)	€ 43.535	65.814
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	0
Immobilizzazioni immateriali	€ 446	-1.067
(Investimenti)	€ 0	1.067
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 446	0
Immobilizzazioni finanziarie	€ 0	0
(Investimenti)	€ 0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	0
Attività Finanziarie non immobilizzate	€ 133.831	-80.184
(Investimenti)	€ 0	80.184
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 133.831	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	€ 90.743	-147.065
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)	€ 611.997	-24.421
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 249.688	274.109
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 861.684	249.688