

A.P.S.P. CITTA' DI RIVA - RENDICONTO FINANZIARIO AL 31/12/2016
2016
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	€ 14.511
Imposte sul reddito	€ 3.825
Interessi passivi/(interessi attivi)	€ 1
(Dividendi)	
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	€ 0
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	€ 18.337

Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto

Accantonamenti ai fondi	€ 128.797
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 34.241
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0
Altre rettifiche per elementi non monetari	

2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn € 163.038

Variazioni del capitale circolante netto

Decremento/(incremento) delle rimanenze	-€ 2.767
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-€ 28.626
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-€ 49.373
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	€ 1.285
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	€ 0
Altre variazioni del capitale circolante netto	-€ 170.200

3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn -€ 249.681

Altre rettifiche

Interessi incassati/(pagati)	-€ 1
(Imposte sul reddito pagate)	-€ 26.735
Dividendi incassati	
Utilizzo dei fondi	-€ 100.529

4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche -€ 127.265
Flusso finanziario della gestione reddituale (A) -€ 195.571
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

Immobilizzazioni materiali	-€ 15.872
(Investimenti)	€ 15.872
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0
Immobilizzazioni immateriali	-€ 8.760
(Investimenti)	€ 8.760
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0
Immobilizzazioni finanziarie	€ 0
(Investimenti)	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0
Attività Finanziarie non immobilizzate	-€ 22.343
(Investimenti)	€ 22.343
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0

Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) -€ 46.975
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Mezzi di terzi	
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	€ 0
Accensione finanziamenti	€ 0
Rimborso finanziamenti	€ 0
Mezzi propri	
Aumento di capitale a pagamento	€ 0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	€ 0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	€ 0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	€ 0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	-€ 242.546
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 479.303
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 236.757