



**RENDICONTO FINANZIARIO
(FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRECTO)**

	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA		
Utile (perdita) dell'esercizio	322.519	(623.460)
Imposte sul reddito	80.479	(349.977)
Interessi passivi/(attivi)	(11)	(604)
(Dividendi)	0	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	402.987	(974.041)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	6.000	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	312.391	341.015
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	10.814	27.132
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	329.205	368.147
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	732.192	(605.894)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	55.754	(105.406)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	30.202	(450.852)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	193.190	196.870
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	2.747	(6.314)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(47.500)	17.444
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	523.551	440.572
Totale variazioni del capitale circolante netto	757.944	(301.426)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.490.136	(907.320)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	11	604
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(16.944)	(16.944)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(16.933)	(16.340)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.473.203	(923.660)
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' D'INVESTIMENTO		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(138.946)	(123.166)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(657.890)	(160.066)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		

AZIENDA SPECIALE COMUNALE CREMONA SOLIDALE

(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(796.836)	(283.232)
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' 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
(Rimborso di capitale)	(21.976)	(40.444)
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(21.976)	(40.444)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	654.391	(1.247.336)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	3.218.699	4.465.865
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	1.179	1.349
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.219.878	4.467.214
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.873.308	3.218.699
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	961	1.179
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.874.269	3.219.878
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0