



27/03/2023 - 15.04
A.S.C. Cremona Solidale
CREMONA
Ragioneria

Protocollo N°: 00001422/00 rif: CBA\3301996
Data Movimento: 27/03/2023 - 15.04

Rendiconto finanziario metodo indiretto anno 2022

	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA (METODO INDIRETTO)		
Utile (perdita) dell'esercizio	217.759	322.519
Imposte sul reddito	94.222	80.479
Interessi passivi/(attivi)	(25.964)	(11)
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(15)	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	286.002	402.987
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	1.190	6.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	332.896	312.391
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	0	10.814
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	334.086	329.205
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	620.088	732.192
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	33.783	55.754
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	342.239	30.202
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	180.052	193.190
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	3.375	2.747
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	36.116	(47.500)
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	64.430	523.551
Totale variazioni del capitale circolante netto	659.995	757.944
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.280.083	1.490.136
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	25.964	11
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(35.905)	(16.944)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(9.941)	(16.933)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.270.142	1.473.203

**B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA'
D'INVESTIMENTO**

Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(166.613)	(138.946)
Disinvestimenti	15	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(952.856)	(657.890)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(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)	(1.119.454)	(796.836)

**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)	(32.384)	(21.976)
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(32.384)	(21.976)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	118.304	654.391
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'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 inizio esercizio	3.874.269	3.219.878
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.991.432	3.873.308
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	1.141	961
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.992.573	3.874.269
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0