

**RISORSA SOCIALE GERA D'ADDA**
**RENDICONTO FINANZIARIO METODO INDIRETTO BILANCIO 2022**

	2022	2021
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	4464	4206
Imposte sul reddito	16033	26088
Interessi passivi/(interessi attivi)	4266	5301
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>24763</b>	<b>35595</b>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	68702	59617
Ammortamenti delle immobilizzazioni	30328	27279
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari senza contropartita ccn	<b>99030</b>	<b>86896</b>
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>		
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-215	-42
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-80188	501128
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-202123	-268358
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-3534	-9487
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-36069	2390
Altre variazioni del capitale circolante netto	7230	203236
Totale variazioni del capitale circolante netto	<b>-314899</b>	<b>428867</b>
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>		
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-4266	-5301
(Imposte sul reddito pagate)	-3215	-27608
Dividendi incassati		
Utilizzo dei fondi	-78466	-39968
Totale altre rettifiche	-85947	-72877
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>		
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>-277053</b>	<b>478481</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali	-4435	-18603
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali	-9943	-5967
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie	0	-5200
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Attività Finanziarie non immobilizzate	270609	262421
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti	270609	262421
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>256231</b>	<b>232651</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	520	510
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti	-29140	-28621
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0	-1
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>-28620</b>	<b>-28112</b>
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	-49442	683020
Disponibilità liquide al 1 gennaio	2266711	1583691
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre</b>	<b>2217269</b>	<b>2266711</b>

Il Presidente del Consiglio d'Amministrazione  
**Giorgio Giuseppe Maurizio Barboglio**