

**RISORSA SOCIALE GERA D'ADDA**
**RENDICONTO FINANZIARIO METODO INDIRETTO BILANCIO 2021**

|  | 2021           | 2020           |
|--|----------------|----------------|
| <b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>   |                |                |
| Utile (perdita) dell'esercizio   | 4206           | 5025           |
| Imposte sul reddito  | 26088          | 17131          |
| Interessi passivi/(interessi attivi)   | 5301           | 6990           |
| (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>35595</b>   | <b>29146</b>   |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto                       |                |                |
| Accantonamenti ai fondi  | 59617          | 51648          |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni  | 27279          | 25307          |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore  |                |                |
| Altre rettifiche per elementi non monetari   |                |                |
| Totale rettifiche per elementi non monetari senza contropartita ccn  | <b>86896</b>   | <b>76955</b>   |
| <b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>  |                |                |
| Variazioni del capitale circolante netto   |                |                |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze  | -42            | 57             |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti   | 501128         | -776039        |
| Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori   | -268358        | 620500         |
| Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi  | -9487          | -2239          |
| Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi   | 2390           | 83681          |
| Altre variazioni del capitale circolante netto   | 203236         | 659613         |
| Totale variazioni del capitale circolante netto  | <b>428867</b>  | <b>585573</b>  |
| <b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>  |                |                |
| Altre rettifiche   |                |                |
| Interessi incassati/(pagati)   | -5301          | -6990          |
| (Imposte sul reddito pagate)   | -27608         | -10915         |
| Dividendi incassati  |                |                |
| Utilizzo dei fondi   | -39968         | -13993         |
| Totale altre rettifiche  | -72877         | -31898         |
| <b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>  |                |                |
| <b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>  | <b>478481</b>  | <b>659776</b>  |
| <b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>   |                |                |
| Immobilizzazioni materiali   | -18603         | -5081          |
| (Investimenti)   |                |                |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti   |                |                |
| Immobilizzazioni immateriali   | -5967          |                |
| (Investimenti)   |                |                |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti   |                |                |
| Immobilizzazioni finanziarie   | -5200          | -600           |
| (Investimenti)   |                |                |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti   |                |                |
| Attività Finanziarie non immobilizzate   | 262421         | 98985          |
| (Investimenti)   |                |                |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti   | 262421         | 98985          |
| <b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>  | <b>232651</b>  | <b>93304</b>   |
| <b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>   |                |                |
| Mezzi di terzi   |                |                |
| Incremento (decremento) debiti a breve verso banche  | 510            | 530            |
| Accensione finanziamenti   |                |                |
| Rimborso finanziamenti   | -28621         | -28111         |
| Mezzi propri   |                |                |
| Aumento di capitale a pagamento  |                |                |
| Cessione (acquisto) di azioni proprie  |                |                |
| Dividendi (e acconti su dividendi) pagati  | -1             | 1              |
| <b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>   | <b>-28112</b>  | <b>-27580</b>  |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)  | 683020         | 725500         |
| Disponibilità liquide al 1 gennaio   | 1583691        | 858191         |
| <b>Disponibilità liquide al 31 dicembre</b>  | <b>2266711</b> | <b>1583691</b> |

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