



All. D – Rendiconto finanziario

		Azienda Istituto Gris		
		Gestione Liquidatoria	Gestione Corrente	Esercizio 2017
A Flussi finanziari derivanti dalla gestione operativa (metodo indiretto)				
<i>Risultato dell'esercizio</i>		125.769	350.330	476.099
Imposte sul reddito		41.016	232.464	273.480
+ Interessi passivi		0	371	371
- Interessi attivi		0	-3	-3
1. Utile dell'esercizio prima delle imposte e degli interessi		166.785	583.162	749.947
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno contropartita in CCN</i>				
Accantonamenti a f/di		0	284.929	284.929
Ammortamenti immobilizzazioni		0	56.195	56.195
Svalutazioni				
2. Flusso finanziario prima delle variazioni di CCN		166.785	924.286	1.091.071
<i>Variazioni del CCN</i>				
Decremento / (Incremento) rimanenze		0	-24.412	-24.412
Decremento / (Incremento) crediti clienti		6.073.292	-1.112.691	4.960.601
Incremento / (Decremento) fornitori		-781.134	395.080	-386.054
Decremento / (Incremento) ratei e risconti attivi		0	4.352	4.352
Incremento / (Decremento) ratei e risconti passivi		0	-182	-182
(Altri Decrementi) / Altri Incrementi del capitale circolante netto		0	30.008	30.008
3. Flusso finanziario dopo le variazioni di CCN		5.458.943	216.441	5.675.384
<i>Altre rettifiche</i>				
Interessi incassati / (pagati)		0	-368	-368
Utilizzo Fondi		-3.326.683	-163.446	-3.490.129
(Imposte sul reddito pagate)		0	-233.102	-233.102
4. Flusso finanziario dopo le variazioni di CCN		2.132.260	-180.475	1.951.785
Totale flusso finanziario dell'attività operativa (A)		2.132.260	-180.475	1.951.785
B Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento				
- Immobilizzazioni materiali (Investimenti)		0	-120.018	-120.018
+ Immobilizzazioni materiali - Disinvestimenti		0	0	0
- Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)		0	0	0
Totale flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)		0	-120.018	-120.018
Totale flussi finanziari (A + B)		2.132.260	-300.493	1.831.767
A + /- B Incremento delle disponibilità liquide				
<i>Disponibilità liquide all'1 gennaio</i>		2.472.388	557.054	3.029.442
1) depositi bancari e postali		2.472.388	104.522	2.576.910
2) assegni		0	450.000	450.000
3) denaro e valori in cassa		0	1.894	1.894
<i>Disponibilità liquide al 31 dicembre</i>		4.604.648	256.561	4.861.209
1) depositi bancari e postali		4.604.648	256.228	4.860.875
2) assegni		0	0	0
3) denaro e valori in cassa		0	333	333
Totale incremento delle disponibilità liquide (A+B)		2.132.260	-300.493	1.831.767