



|  RENDICONTO FINANZIARIO | | Consuntivo 2023 | Consuntivo 2022 |
|--|---|-----------------|-----------------|
| A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA | | | |
| 1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica | | | |
| I) | Utile (Perdita) dell'esercizio | 79.806 | 68.764 |
| II) | Imposte sul reddito | 8.346 | 8.867 |
| III) | Interessi passivi/(interessi attivi) | -4.135 | -355 |
| IV) | (Dividendi) | 0 | 0 |
| V) | (Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni | 0 | 0 |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze | | 84.017 | 77.276 |
| 2) Rettifiche per elementi non monetari | | | |
| I) | Accantonamento ai Fondi: | 11.727 | 41.323 |
| | - accant. Fondi Quiescenza e TFR | 1.920 | 3.323 |
| | - accant. Fondi Rischi | 9.807 | 38.000 |
| II) | Ammortamento delle immobilizzazioni: | 4.448 | 4.736 |
| | - ammortam. Immobilizzazioni immateriali | 0 | 0 |
| | - ammortam. Immobilizzazioni materiali | 4.448 | 4.736 |
| III) | Svalutazioni / (Rivalutazioni): | 0 | 0 |
| | - Svalutazione di partecipazioni | 0 | 0 |
| | - (Rivalutazioni di partecipazioni) | 0 | 0 |
| IV) | Altre rettifiche per elementi non monetari | 1 | -1 |
| Totale rettifiche elementi non monetari | | 16.176 | 46.058 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN | | 100.193 | 123.334 |
| 3) Variazioni del capitale circolante netto | | | |
| I) | Decremento / (incremento) delle rimanenze | 1.762 | 1.176 |
| II) | Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti | 80.559 | -84.328 |
| III) | Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate | 0 | 0 |
| IV) | Decremento / (incremento) altri crediti | -362 | -378 |
| V) | Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi | -1.737 | -21.471 |
| VI) | Incremento / (decremento) debiti vs fornitori | 9.150 | -72.400 |
| VII) | Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate | -60.361 | 9.500 |
| VIII) | Incremento / (decremento) altri debiti | 2.464 | 864 |
| IX) | Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi | 4.628 | 17.501 |
| X) | Altre variazioni del capitale circolante netto | -8.390 | 1.560 |
| Totale variazioni del CCN | | 27.713 | -147.976 |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN | | 127.906 | -24.642 |
| 4) Altre rettifiche | | | |
| I) | Interessi incassati / (pagati) | 4.144 | 357 |
| II) | (Imposte sul reddito pagate) | -9.871 | -9.446 |
| III) | Dividendi incassati | 0 | 0 |
| IV) | Utilizzo dei fondi | -18.000 | -1.559 |
| | - utilizzo Fondi Quiescenza e TFR | 0 | -296 |
| | - utilizzo Fondi Rischi | -18.000 | -1.263 |
| V) | Altri incassi e (pagamenti) | 0 | 0 |
| Totale Altre rettifiche | | -23.727 | -10.648 |
| (A) Flusso finanziario dell'attività operativa | | 104.179 | -35.290 |

|  RENDICONTO FINANZIARIO | | Consuntivo 2023 | Consuntivo 2022 |
|--|--|-----------------|-----------------|
| B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO | | | |
| I) | (Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali | 0 | 0 |
| | Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali | 0 | 0 |
| | Immobilizzazioni immateriali nette Finali (ammortamenti immobilizzazioni immateriali) | 0 | 0 |
| | Plusvalenze / (minusvalenze) | 0 | 0 |
| II) | (Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali | -1.903 | -228 |
| | Immobilizzazioni materiali nette Iniziali | 150.735 | 155.243 |
| | Immobilizzazioni materiali nette Finali (ammortamenti immobilizzazioni materiali) | 148.190 | 150.735 |
| | Plusvalenze / (minusvalenze) | -4.448 | -4.736 |
| | | 0 | 0 |
| III) | Immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 |
| | Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali | 21.694 | 21.694 |
| | Immobilizzazioni finanziarie nette Finali (svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni | 21.694 | 21.694 |
| | Plusvalenze / (minusvalenze) | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 |
| (B) Flussi finanziari dell'attività di investimento | | -1.903 | -228 |
| C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO | | | |
| I) | Mezzi di terzi | 0 | 0 |
| | Incremento / (decremento) debiti vs Banche | 0 | 0 |
| | Accensione (Rimborso) finanziamenti | 0 | 0 |
| II) | Incremento / (decremento) mezzi propri | 0 | 0 |
| (C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento | | 0 | 0 |
| D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C) | | 102.276 | -35.518 |
| I) | Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio | 113.157 | 148.675 |
| II) | Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio | 215.433 | 113.157 |
| variazione delle disponibilità liquide | | 102.276 | -35.518 |