

## RENDICONTO FINANZIARIO

2023

2022

## A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

## 1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	84.800	99.690
II)	Imposte sul reddito	28.010	33.726
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	-	7.852 - 479
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-

**1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze**

**104.958 132.937**

## 2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	375	-
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	375	-
	- accant. Fondi Rischi	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	4.951	2.239
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	-
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	4.951	2.239
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
	<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>	<b>5.326</b>	<b>2.239</b>

**2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN**

**110.284 135.176**

## 3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	39.955	14.011
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	3.403	25.005
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	-	749
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	22.318 - 403	403
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	1.473	1.060
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	25.201	10.575
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	-	9.771 - 1.118

**Totale variazioni del CCN**

**8.817 49.187**

**3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN**

**119.101 184.363**

## 4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	7.852	479
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-	34.225 - 17.653
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	91.766 - 13.342
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	91.766 - 13.342
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
	<b>Totale Altre rettifiche</b>	<b>- 118.139 -</b>	<b>30.516</b>

**(A) Flusso finanziario dell'attività operativa**

**962 153.847**

## RENDICONTO FINANZIARIO

2023

2022

**B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO**

I)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	-	-
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	-	<b>4.731</b>
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	4.835	7.074
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	4.615	4.835
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	2.239
	Plusvalenze / (minusvalenze)	4.951	-
III)	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	-	<b>67.355</b>
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	4.404	71.759
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	4.404	4.404
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
	<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>	<b>-</b>	<b>4.731</b>
			<b>67.355</b>

**C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO**

I)	<b>Mezzi di terzi</b>	-	-
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	-	-
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	-
II)	<b>Incremento / (decremento) mezzi propri</b>	-	-

**(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento**

<b>D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)</b>	<b>-</b>	<b>3.769</b>	<b>221.202</b>
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	403.044	181.842
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	399.275	403.044
	<b>variazione delle disponibilità liquide</b>	<b>-</b>	<b>3.769</b>
			<b>221.202</b>
			-