



## RENDICONTO FINANZIARIO

2023

2022

**A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA****1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica**

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	20.298	7.254
II)	Imposte sul reddito	6.202	10.201
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	7.500	3.010
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-

<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>	<b>34.000</b>	<b>20.465</b>
--	---------------	---------------

**2) Rettifiche per elementi non monetari**

I)	Accantonamento ai Fondi:	17.938	17.269
	- <i>accant. Fondi Quiescenza e TFR</i>	17.938	17.269
	- <i>accant. Fondi Rischi</i>	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	2.161	2.109
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni immateriali</i>	107	100
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni materiali</i>	2.054	2.009
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	5.000	14.228
	- <i>Svalutazione di partecipazioni</i>	5.000	14.228
	- <i>(Rivalutazioni di partecipazioni)</i>	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-

<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>	<b>25.099</b>	<b>33.606</b>
--	---------------	---------------

<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>59.099</b>	<b>54.071</b>
---	---------------	---------------

**3) Variazioni del capitale circolante netto**

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	12.027	-	1.864
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	-	853	-	3.572
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-	-	96.000
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	-	27.294	-	45.239
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	-	38.579	-	3.127
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	-	149.176	-	49.045
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-	-	10.000
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	-	7.452	-	2.589
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	-	12.281	-	6.876

X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	-	9.061	-	8.472
----	--	---	-------	---	-------

<b>Totale variazioni del CCN</b>	<b>-</b>	<b>160.963</b>	<b>-</b>	<b>93.288</b>
----------------------------------	----------	----------------	----------	---------------

<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>-</b>	<b>101.864</b>	<b>-</b>	<b>39.217</b>
---	----------	----------------	----------	---------------

**4) Altre rettifiche**

I)	Interessi incassati / (pagati)	-	7.500	-	3.010
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-	5.880	-	11.952
III)	Dividendi incassati	-	-	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	8.385	-	0

- <i>utilizzo Fondi Quiescenza e TFR</i>	-	8.385	-	0
--	---	-------	---	---

- <i>utilizzo Fondi Rischi</i>	-	-	-	-
--------------------------------	---	---	---	---

V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-	-	-
----	---------------------------	---	---	---	---

<b>Totale Altre rettifiche</b>	<b>-</b>	<b>21.765</b>	<b>-</b>	<b>14.962</b>
--------------------------------	----------	---------------	----------	---------------

<b>(A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>	<b>-</b>	<b>123.629</b>	<b>-</b>	<b>54.179</b>
---	----------	----------------	----------	---------------



## RENDICONTO FINANZIARIO

2023

2022

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

I)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	-	<b>7</b>		
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	373	480		
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	267	373		
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	107		
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-		
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.789</b>	<b>1.101</b>		
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	412.948	413.856		
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	412.683	412.948		
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	2.054		
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-		
III)	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	-	<b>14.228</b>		
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	45.735	45.735		
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	40.735	45.735		
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	5.000		
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-		
	<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>	<b>-</b>	<b>1.789</b>	<b>-</b>	<b>15.322</b>

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

I)	<b>Mezzi di terzi</b>	126.055	72.916
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	126.055	72.916
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	-
II)	<b>Incremento / (decremento) mezzi propri</b>	-	-
	<b>(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>	<b>126.055</b>	<b>72.916</b>

**D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)****637****3.415**

I)	<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	35.114	31.699
II)	<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	35.751	35.114
	<b>variazione delle disponibilità liquide</b>	<b>637</b>	<b>3.415</b>