

**RENDICONTO FINANZIARIO****Consuntivo
Esercizio
2022****Consuntivo
Esercizio
2021****A) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA****1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica**

I)	Utile (Pedita) dell'esercizio	1.209	(142.350)
II)	Imposte sul reddito	16.098	15.437
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	19.350	21.615
IV)	(Dividendi)		
V)	(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni		

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	36.657	(105.298)
--	---------------	------------------

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	35.098	26.354
	- <i>accant. Fondi Quiescenza e TFR</i>	35.098	26.354
	- <i>accant. Fondi Rischi</i>		
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	2.363	4.151
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni immateriali</i>		
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni materiali</i>	2.363	4.151
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):		
	- <i>Svalutazione di partecipazioni</i>		
	- <i>(Rivalutazioni di partecipazioni)</i>		
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	0	569.413
	Totale rettifiche elementi non monetari	37.461	599.918

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	74.118	494.620
---	---------------	----------------

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	172	1.963
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs. clienti	(120.454)	29.253
III)	Decremento / (incremento) crediti vs. soc. controllate		
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	65	2.083
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi		
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs. fornitori	155.339	118.947
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs. soc. controllate		
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	(4.695)	5.791
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi		
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto		
	Totale variazioni del CCN	30.427	158.037

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	104.545	652.657
---	----------------	----------------

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	(19.350)	(21.615)
II)	(Imposte sul reddito pagate)	(16.098)	(15.437)
III)	Dividendi incassati		
IV)	Utilizzo dei fondi:	(3.780)	(67.594)
	- <i>utilizzo Fondi Quiescenza e TFR</i>	(3.780)	(67.594)
	- <i>utilizzo Fondi rischi</i>		
V)	Altri incassi / (Pagamenti)		
	Totale Altre Rettifiche	(39.228)	(104.646)

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa	65.317	548.011
---	---------------	----------------

**RENDICONTO FINANZIARIO****Consuntivo
Esercizio
2022****Consuntivo
Esercizio
2021****B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL' ATTIVITA' DI INVESTIMENTO**

I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali		
	Immobilizzazioni immateriali nette iniziali		
	Immobilizzazioni immateriali nette finali		
	(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)		
	Plusvalenze / (Minusvalenze)		
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	(449)	(571.888)
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	708.738	141.001
	Immobilizzazioni materiali nette finali	706.824	708.738
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	(2.363)	(4.151)
	Plusvalenze / (Minusvalenze)		
III)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni finanziarie	(24.000)	(6.000)
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali		
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	30.000	6.000
	(Svalutazioni) / Rivalutazioni di partecipazioni		
	Plusvalenze / (Minusvalenze)		
(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		(24.449)	(577.888)

C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL' ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

I)	Mezzi di terzi	(17.080)	(16.326)
	Incremento / (decremento) debiti vs. banche	(17.080)	(16.326)
	Accensione / (rimborso) finanziamenti		
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri		
(C) Flussi finanziari dell'attività di finanziamento		(17.080)	(16.326)

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

D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)		23.788	(46.203)
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	55.207	101.410
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	78.995	55.207
(D) Variazione delle disponibilità liquide		23.788	(46.203)

