

 RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2023	Consuntivo Esercizio 2022
A. FLUSSI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA			
1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica			
I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	4.255.276	86.813
II)	Imposte sul reddito	308.377	212.558
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	-642.608	-1.366.798
IV)	(Dividendi)	-4.185.846	0
V)	(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni	-4.109.698	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze		-4.374.499	-1.067.427
2) Rettifiche per elementi non monetari			
I)	Accantonamento ai Fondi:	452.434	462.260
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	7.434	17.260
	- accant. Fondi Rischi	445.000	445.000
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	287.937	276.327
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	26.456	7.076
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	261.481	269.251
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	0	0
	- Svalutazione di partecipazioni	0	0
	- (Rivalutazione di partecipazioni)	0	0
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	2	1
Totale rettifiche elementi non monetari		740.373	738.588
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN		-3.634.126	-328.839

 RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2023	Consuntivo Esercizio 2022
3) Variazioni del capitale circolante netto			
I)	Decremento / (Incremento) delle rimanenze	-1.459	-15.851
II)	Decremento / (Incremento) dei crediti vs clienti	1.170.451	-952.641
III)	Decremento / (Incremento) crediti vs soc. controllate	19.267	-9.191
IV)	Decremento / (Incremento) altri crediti	5.456	3.709
V)	Decremento / (Incremento) ratei e risconti attivi	-20.685	-64.486
VI)	Incremento / (Decremento) debiti verso fornitori	-283.599	147.445
VII)	Incremento / (Decremento) debiti vs soc. controllate	-133.461	14.951
VIII)	Incremento / (Decremento) altri debiti	-104.745	-85.071
IX)	Incremento / (Decremento) ratei e risconti passivi	79.308	19.570
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	4.213.859	1.728.023
Totale variazioni del CCN		4.944.392	786.458
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN		1.310.266	457.619
4) Altre rettifiche			
I)	Interessi incassati / (pagati)	292.608	0
II)	(Imposte sul reddito pagate)	0	-212.558
III)	Dividendi incassati	0	0
IV)	Utilizzo dei fondi	-604.030	-15.941
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-67.098	-15.941
	- utilizzo Fondi Rischi	-536.932	0
V)	Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche		-311.422	-228.499
A) Flusso finanziario dell'attività operativa		998.844	229.120

 RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2023	Consuntivo Esercizio 2022
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	-312.661	0
	Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	69.054	76.130
	Immobilizzazioni immateriali nette finali	355.259	69.054
	(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-26.456	-7.076
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-144.182	-158.230
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	3.655.093	3.766.114
	Immobilizzazioni materiali nette finali	7.723.640	3.655.093
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-261.481	-269.251
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	4.185.846	0
III)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni finanziarie	-781	30.698
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	3.200.122	3.230.820
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	3.124.755	3.200.122
	(Svalutazioni) / Rivalutazioni di partecipazioni	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	-76.148	0
B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		-457.624	-127.532
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
I)	Mezzi di terzi	-29.213	-58.073
	Incremento / (decremento) debiti verso Banche	-29.213	-58.073
	Accensione / (Rimborso) finanziamenti	0	0

 RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2023	Consuntivo Esercizio 2022
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	0	0
C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento		-29.213	-58.073
D. INCREMENTO / (DECREMENTO) DISPONIBILITÀ LIQUIDE (A+B+C)		512.007	43.515
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	1.319.298	1.275.783
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	1.831.305	1.319.298
Variazione delle disponibilità liquide		512.007	43.515