



## RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo 2022

Consuntivo 2021

## A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	-9.665	250
II)	Imposte sul reddito	808	1.705
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	2.216	2.072
IV)	(Dividendi)	0	0
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	0	0

<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>	<b>-6.641</b>	<b>4.027</b>
--	---------------	--------------

## 2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	<b>Accantonamento ai Fondi:</b>	<b>405</b>	<b>405</b>
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	0	0
	- accant. Fondi Rischi	405	405
II)	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>	<b>5.222</b>	<b>5.222</b>
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	5.222	5.222
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	0	0
III)	<b>Svalutazioni / (Rivalutazioni):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Svalutazione di partecipazioni	0	0
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	0	0
IV)	<b>Altre rettifiche per elementi non monetari</b>	<b>1</b>	<b>-4</b>

<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>	<b>5.628</b>	<b>5.623</b>
--	--------------	--------------

<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>-1.013</b>	<b>9.650</b>
---	---------------	--------------

## 3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	0	0
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	-9.386	-21
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	0	0
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	-446	-35
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	1.961	543
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	10.841	5.501
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	0	0
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	3.443	-2.222
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	-2.651	-17
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	1.001	-1.264

<b>Totale variazioni del CCN</b>	<b>4.763</b>	<b>2.485</b>
----------------------------------	--------------	--------------

<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>3.750</b>	<b>12.135</b>
---	--------------	---------------


## 4) Altre rettifiche

I)	<b>Interessi incassati / (pagati)</b>	<b>-953</b>	<b>-953</b>
II)	<b>(Imposte sul reddito pagate)</b>	<b>-1.130</b>	<b>-1.130</b>
III)	<b>Dividendi incassati</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IV)	<b>Utilizzo dei fondi</b>	<b>-729</b>	<b>-7.881</b>
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	0	0
	- utilizzo Fondi Rischi	-729	-7.881
V)	<b>Altri incassi e (pagamenti)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Totale Altre rettifiche</b>	<b>-2.812</b>	<b>-9.964</b>
--------------------------------	---------------	---------------

<b>(A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>	<b>938</b>	<b>2.171</b>
---	------------	--------------

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

 <b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>		Consuntivo 2022	Consuntivo 2021
<b>I)</b>	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	41.778	47.000
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	36.556	41.778
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-5.222	-5.222
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
<b>II)</b>	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	0	0
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	0	0
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	0	0
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
<b>III)</b>	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>-99</b>
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	99	0
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	99	99
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	0	0
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>		<b>0</b>	<b>-99</b>
<b>C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>			
<b>I)</b>	<b>Mezzi di terzi</b>	<b>-1.011</b>	<b>-1.838</b>
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	-1.011	-1.838
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	0	0
<b>II)</b>	<b>Incremento / (decremento) mezzi propri</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>		<b>-1.011</b>	<b>-1.838</b>
<b>D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)</b>		<b>-73</b>	<b>234</b>
<b>I)</b>	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	234	0
<b>II)</b>	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	161	234
<b>variazione delle disponibilità liquide</b>		<b>-73</b>	<b>234</b>