



## RENDICONTO FINANZIARIO

2023

2022

### A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	3.890	77.235
II)	Imposte sul reddito	8.510	27.262
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	-	3.333
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>9.067</b>	<b>106.969</b>

#### 2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	11.343	9.530
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	11.343	7.030
	- accant. Fondi Rischi		2.500
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	16.932	15.225
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	880	880
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	16.052	14.345
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
	<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>	<b>28.275</b>	<b>24.755</b>

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

37.342 131.724

#### 3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	5.018	-	4.836
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti		5.316	-	39
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate		-		-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti		2.458		4.724
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	-	16.538	-	8.745
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	-	20.368		6.304
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate		10.750	-	153.750
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti		3.690	-	47.740
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi		11.464		15.362
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	-	22.910	-	29.542
	<b>Totale variazioni del CCN</b>	<b>-</b>	<b>31.156</b>	<b>-</b>	<b>218.262</b>

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

6.186 - 86.538

#### 4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	-			-
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-			-
III)	Dividendi incassati	-			-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	11.579		
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	11.579		
	- utilizzo Fondi Rischi				
V)	Altri incassi/(pagamenti)		-		-
	<b>Totale Altre rettifiche</b>	<b>-</b>	<b>11.579</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

- 5.393 - 86.538



## RENDICONTO FINANZIARIO

2023

2022

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

I)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	-	-	<b>302</b>
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	5.540		6.118
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	4.660		5.540
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	880	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	-	<b>23.650</b>	<b>-</b>
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	669.493		666.266
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	677.091		669.493
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	16.052	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-
III)	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	-	<b>14.162</b>	<b>-</b>
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	159.532		110.966
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	173.694		159.532
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-
	<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>	-	<b>37.812</b>	<b>-</b>
				<b>66.440</b>

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

I)	<b>Mezzi di terzi</b>	-	20.318	-	19.884
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	-	20.318	-	19.884
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	-	-	-
II)	<b>Incremento / (decremento) mezzi propri</b>	-	-	-	-
	<b>(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>	-	<b>20.318</b>	<b>-</b>	<b>19.884</b>

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

I)	<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	212.051		384.913
II)	<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	148.528		212.051
	<b>variazione delle disponibilità liquide</b>	-	<b>63.523</b>	<b>-</b>
				<b>172.862</b>