



## RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo  
Esercizio 2023Consuntivo  
Esercizio 2022**A. FLUSSI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA****1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica**

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	28.339	17.818
II)	Imposte sul reddito	16.025	16.419
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	17.042	2.861
IV)	(Dividendi)	0	0
V)	(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni	0	0

<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>	<b>61.406</b>	<b>37.098</b>
--	---------------	---------------

**2) Rettifiche per elementi non monetari**

I)	<b>Accantonamento ai Fondi:</b>	<b>1.838</b>	<b>2.415</b>
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	1.838	2.415
	- accant. Fondi Rischi	0	0
II)	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>	<b>69.487</b>	<b>65.392</b>
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	6.625	6.625
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	62.862	58.767
III)	<b>Svalutazioni / (Rivalutazioni):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Svalutazione di partecipazioni	0	0
	- (Rivalutazione di partecipazioni)	0	0
IV)	<b>Altre rettifiche per elementi non monetari</b>	<b>0</b>	<b>-146.166</b>
	<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>	<b>71.325</b>	<b>-78.359</b>

<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>132.731</b>	<b>-41.261</b>
---	----------------	----------------



## RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo  
Esercizio 2023Consuntivo  
Esercizio 2022**3) Variazioni del capitale circolante netto**

I)	Decremento / (Incremento) delle rimanenze	-799.487	180
II)	Decremento / (Incremento) dei crediti vs clienti	122.494	-77.055
III)	Decremento / (Incremento) crediti vs soc. controllate	-71.865	81.469
IV)	Decremento / (Incremento) altri crediti	0	29.358
V)	Decremento / (Incremento) ratei e risconti attivi	-48.713	-59.601
VI)	Incremento / (Decremento) debiti verso fornitori	-202.810	-38.077
VII)	Incremento / (Decremento) debiti vs soc. controllate	179.824	-55.311
VIII)	Incremento / (Decremento) altri debiti	20.964	18.055
IX)	Incremento / (Decremento) ratei e risconti passivi	15.589	151.524
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	6.385	-4.166
	<b>Totale variazioni del CCN</b>	<b>-777.619</b>	<b>46.376</b>

**3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN****-644.888****5.115****4) Altre rettifiche**

I)	<b>Interessi incassati / (pagati)</b>	<b>-17.042</b>	<b>-2.861</b>
II)	<b>(Imposte sul reddito pagate)</b>	<b>-16.025</b>	<b>-16.419</b>
III)	<b>Dividendi incassati</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IV)	<b>Utilizzo dei fondi</b>	<b>-3.744</b>	<b>-33.425</b>
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-87	-29.768
	- utilizzo Fondi Rischi	-3.657	-3.657
V)	<b>Altri incassi/(pagamenti)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>-36.811</b>	<b>-52.705</b>

**A) Flusso finanziario dell'attività operativa****-681.699****-47.590**



## RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo  
Esercizio 2023Consuntivo  
Esercizio 2022**B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO**

I)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-4.301</b>	<b>-2.280</b>
	Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	28.774	33.119
	Immobilizzazioni immateriali nette finali	26.450	28.774
	(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-6.625	-6.625
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	<b>-407.970</b>	<b>-21.679</b>
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	3.706.184	3.743.272
	Immobilizzazioni materiali nette finali	4.051.292	3.706.184
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-62.862	-58.767
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
III)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	75.252	75.252
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	75.252	75.252
	(Svalutazioni) / Rivalutazioni di partecipazioni	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0

**B) Flussi finanziari dell'attività di investimento****-412.271****-23.959****C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO**

I)	<b>Mezzi di terzi</b>	<b>1.075.676</b>	<b>52.016</b>
	Incremento / (decremento) debiti verso Banche	1.075.676	52.016
	Accensione / (Rimborso) finanziamenti	0	0

 <b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>		<b>Consuntivo Esercizio 2023</b>	<b>Consuntivo Esercizio 2022</b>
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	0	0
<b>C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>		<b>1.075.676</b>	<b>52.016</b>
<b>D. INCREMENTO / (DECREMENTO) DISPONIBILITÀ LIQUIDE (A+B+C)</b>		<b>-18.294</b>	<b>-19.533</b>
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	38.337	57.870
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	20.043	38.337
<b>Variazione delle disponibilità liquide</b>		<b>-18.294</b>	<b>-19.533</b>