

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO
Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	Esercizio 2022	Esercizio 2023
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Avanzo/disavanzo dell'esercizio	138.067	260.393
Imposte sul reddito	59.935	56.820
Interessi passivi/(interessi attivi)	- 115.563	- 38.387
(Dividendi)	- 112.050	- 109.489
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	- 1.322	- 100
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	30.933	169.238
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	866.988	1.978.372
Ammortamenti delle immobilizzazioni	511.868	523.085
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	662	-
Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	1.348.585	2.670.695
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	4.403	9.797
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	132.026	269.739
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	- 764.134	- 6.985.674
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	- 1.936	- 279
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	59.621	75.477
Altre variazioni del capitale circolante netto	- 169.149	- 174.495
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	609.416	9.836.607
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	112.367	27.946
(Imposte pagate)	- 27.827	- 54.180
Dividendi incassati	112.050	109.489
(Utilizzo dei fondi)	- 145.704	- 810.996
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	660.303	9.108.866
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	660.303	9.108.866
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	- 58.800	- 78.596
Prezzo di realizzo disinvestimenti	378	100
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	- 7.971	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-	- 29.000
Prezzo di realizzo disinvestimenti	91.502	74.221
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	- 330	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	685.082	9.075.591
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti		
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)		
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	685.082	9.075.591
Disponibilità liquide 1.1. anno n	22.344.429	23.029.511
Disponibilità liquide 31.12 anno n	23.029.511	32.105.102