

RENDICONTO FINANZIARIO**Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto**

	2022	2023
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	- 182.325,29	- 167.073,54
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)	- 11.923,32	- 10.857,47
(Dividendi)	- 25.076,82	- 12.538,41
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	-
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	- 219.325,43	- 190.469,42
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	300.474,51	377.288,96
Ammortamenti delle immobilizzazioni	101.925,36	87.957,76
Svalutazioni per perdite durevoli di valore (Rivalutazioni)		
Altre rettifiche per elementi non monetari		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	402.399,87	465.246,72
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	- 1.634,28	- 2.515,19
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	- 674.519,62	345.141,71
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	272.514,64	217.618,43
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	94.796,84	477,05
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	- 103.243,28	65.373,79
Altre variazioni del capitale circolante netto		
Altre variazioni del capitale circolante netto (2)		
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	- 412.085,70	626.095,79
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	15.265,42	10.122,33
(Imposte sul reddito pagate)		
Dividendi incassati	25.076,82	12.538,41
(Utilizzo dei fondi)	- 124.338,95	- 245.978,85
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	- 83.996,71	223.318,11
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	- 313.007,97	677.554,98
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	- 233.241,82	- 12.240,96
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)		- 68.421,84
Prezzo di realizzo disinvestimenti	1.920,00	12.538,41
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)		

Prezzo di realizzo disinvestimenti	21.515,64	8.060,15
<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)	- 209.806,18	- 60.064,24
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti	- 8.199,72	- 1.645,56
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		
Riserva da partecipazione		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	- 8.199,72	- 1.645,56
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	- 531.013,87	615.845,18
Disponibilità liquide al 1 gennaio	3.497.431,09	2.966.417,22
Disponibilità liquide al 31 dicembre	2.966.417,22	3.582.262,40