



RENDICONTO FINANZIARIO (art. 6 del D.M. 27 marzo 2013)	ANNO 2022	ANNO 2023
<i>Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto</i>		
AVANZO/DISAVANZO DI ESERCIZIO	1.648.545,00	1.423.436,98
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
+ Imposte dell'esercizio	655.121,44	684.481,51
- Interessi attivi	-16.629,00	-14.717,06
+ Interessi passivi	0,00	0,00
- Dividendi	-100.152,00	-227.167,76
- Plusvalenze derivanti da cessione attività	-3.720,18	0,00
+ Minusvalenze derivanti da cessione attività	0,00	56,59
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	2.183.165,26	1.866.090,26
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
+ Ammortamento	382.030,47	400.309,33
+ Accantonamenti	2.585.992,03	558.932,97
+ Svalutazioni (perdite durevoli)	1.330,05	183.253,90
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	2.969.352,55	1.142.496,20
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
+ Rimanenze iniziali	57.941,89	67.806,17
- Rimanenze finali	-67.806,17	-76.098,70
+ Crediti funzionamento iniziali (t-1)	3.827.088,32	4.332.038,72
- Crediti di funzionamento finali (t)	-4.332.038,72	-3.642.188,68
+ Ratei e risconti attivi iniziali (t-1)	40.098,68	32.704,01
- Ratei e risconti attivi finali (t)	-32.704,01	-26.830,47
- Debiti funzionamento (t-1)	-4.468.497,62	-4.868.635,72
+ Debiti funzionamento (t)	3.706.413,04	3.056.010,54
- Ratei e risconti passivi iniziali (t-1)	-282.294,08	-272.562,90
+ Ratei e risconti passivi finali (t)	270.509,02	1.671,23
+/- Flussi da altre partite non monetarie	-1.359.928,35	104.755,10
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-2.641.218,00	-1.291.330,70
<i>Altre rettifiche</i>		
+ Interessi Incassati	16.618,85	13.204,85
- Interessi pagati	0,00	0,00
- Imposte pagate	-582.682,95	-866.864,53
+ Dividendi incassati	100.152,00	204.000,00
+/- Utilizzo dei fondi	-1.256.910,38	-9.654,92
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-1.722.822,48	-659.314,60
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	788.477,33	1.057.941,16
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
- Investimenti:		
- Immobilizzazioni immateriali	-2.328,00	-26.924,79
- immobilizzazioni materiali	-333.315,00	-248.796,32
- immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-335.643,00	-275.721,11
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
+ Accensioni finanziamenti/Disinvestimenti	0,00	94.079,21
- Concessioni finanziamenti/acconti in c/patrimonio	185.014,70	0,00
- Concessioni di prestiti al personale	-13.387,28	-121.000,00
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	171.627,42	-26.920,79
CASH FLOW - Incremento/Decremento delle disponibilità liquide (A+-B+-C)	624.461,75	755.299,26
Disponibilità liquide al 1/1/2022 - 1/1/2023	24.278.922,91	24.903.384,66
Incremento/Decremento saldo disponibilità liquide 2022-2023	624.461,75	755.299,26
Disponibilità liquide al 31/12/2022 - 31/12/2023	24.903.384,66	25.658.683,92