

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO

Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	Anno 2022	AL 5/04/2023
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Avanzo/disavanzo dell'esercizio	435.393,84	-1.401.845,07
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi)	-€ 40.864,34	-€ 1.378,57
(Dividendi)	-€ 305.895,19	
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	€ 384,81	
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	€ 89.019,12	-€ 1.403.223,64
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	€ 591.475,58	€ 1.469.059,06
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 322.808,10	€ 72.249,65
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rivalutazione attivo patrimoniale	-€ 126.815,20	
Altre rettifiche per elementi non monetari	€ 11.949,61	
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 799.418,09	€ 1.541.308,71
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	€ 6.066,33	€ 9.291,86
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	€ 401.796,10	-€ 971.177,34
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	-€ 319.756,09	-€ 65.095,39
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	€ 0,00	-€ 17.055,24
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	€ 0,00	
Altre variazioni del capitale circolante netto	127.513,62	2.151,95
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	€ 215.619,96	-€ 1.041.884,16
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	€ 40.864,34	€ 1.378,57
(Imposte pagate)		
Dividendi incassati	€ 305.895,19	
(Utilizzo dei fondi)	-€ 819.188,98	-€ 191.252,51
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-€ 472.429,45	-€ 189.873,94
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	€ 631.627,72	-€ 1.093.673,03
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	€ 8.751,64	
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-€ 70.078,50	
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>	€ 84.370,85	€ 46.593,05
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	€ 23.043,99	€ 46.593,05
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)	€ 0,00	€ 0,00
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	€ 654.671,71	-€ 1.047.079,98
Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1	€ 14.094.437,22	€ 14.749.108,93
Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1	€ 14.749.108,93	€ 13.702.028,95