

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	188.077	283.616
Imposte sul reddito	75.918	88.548
Interessi passivi/(attivi)	33.318	33.946
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	297.313	406.110
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	13.487	18.742
Ammortamenti delle immobilizzazioni	428.070	414.996
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	9.565	(103.000)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	451.122	330.738
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	748.435	736.848
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	7.396	16.242
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	78.736	(291.648)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	11.852	149.264
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	4.300	4.513
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	99.474	15.606
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(1.237.535)	(512.219)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.035.777)	(618.242)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(287.342)	118.606
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(33.318)	(33.946)
(Imposte sul reddito pagate)	(33.059)	(90.897)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(2.794)	(7.372)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(69.171)	(132.215)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(356.513)	(13.609)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(473.948)	(81.014)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(3.100)	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(12)	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(477.060)	(81.014)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	74.228	(10)
Accensione finanziamenti	100.000	426.140
(Rimborso finanziamenti)	(118.990)	(17.246)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	(8.508)	(3.006)
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	46.730	405.878
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(786.843)	311.255
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.200.346	898.997
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	10.694	788
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.211.040	899.785
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	417.723	1.200.346
Assegni	0	0
Danaro e valori in cassa	6.474	10.694
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	424.197	1.211.040
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0