



RENDICONTO FINANZIARIO (art. 6 del D.M. 27 marzo 2013)	ANNO 2023	ANNO 2024
<i>Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto</i>		
AVANZO/DISAVANZO DI ESERCIZIO	1.423.436,98	800.441,00
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
+ Imposte dell'esercizio	684.481,51	791.749,24
- Interessi attivi	-14.717,06	-16.851,23
+ Interessi passivi	0,00	
- Dividendi	-227.167,76	-620.621,57
- Plusvalenze derivanti da cessione attività	0,00	-476,07
+ Minusvalenze derivanti da cessione attività	56,59	
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.866.090,26	954.241,37
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
+ Ammortamento	400.309,33	400.776,07
+ Accantonamenti	558.932,97	433.465,00
+ Svalutazioni (perdite durevoli)	183.253,90	8.266,32
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	1.142.496,20	842.507,39
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
+ Rimanenze iniziali	67.806,17	76.098,70
- Rimanenze finali	-76.098,70	-39.477,26
+ Crediti funzionamento iniziali (t-1)	4.332.038,72	3.642.188,68
- Crediti di funzionamento finali (t)	-3.642.188,68	-2.183.388,45
+ Ratei e risconti attivi iniziali (t-1)	32.704,01	26.830,47
- Rati e risconti attivi finali (t)	-26.830,47	-22.987,94
- Debiti funzionamento (t-1)	-4.868.635,72	-3.056.010,54
+ Debiti funzionamento (t)	3.056.010,54	3.501.930,81
- Ratei e risconti passivi iniziali (t-1)	-272.562,90	-1.671,23
+ Ratei e risconti passivi finali (t)	1.671,23	226,35
+/- Flussi da altre partite non monetarie	104.755,10	-52.053,44
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-1.291.330,70	1.891.686,15
<i>Altre rettifiche</i>		
+ Interessi Incassati	13.204,85	12.399,22
- Interessi pagati	0,00	0,00
- Imposte pagate	-866.864,53	-701.877,84
+ Dividendi incassati	204.000,00	620.621,57
+/- Utilizzo dei fondi	-9.654,92	0,00
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-659.314,60	-68.857,05
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	1.057.941,16	3.619.577,86
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
- Investimenti:		
- Immobilizzazioni immateriali	-26.924,79	-2.611,00
- immobilizzazioni materiali	-248.796,32	-307.238,00
- immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-275.721,11	-309.849,00
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
+ Accensioni finanziamenti/Disinvestimenti	94.079,21	48.208,12
- Concessioni finanziamenti/acconti in c/patrimonio	0,00	0,00
- Concessioni di prestiti al personale	-121.000,00	-26.514,62
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-26.920,79	21.693,50
CASH FLOW - Incremento/Decremento delle disponibilità liquide (A+B+C)	755.299,26	3.331.422,36
Disponibilità liquide al 1/1/2023-01/01/2024	24.903.384,66	25.658.683,92
Incremento/Decremento saldo disponibilità liquide 2023-2024	755.299,26	3.331.422,36
Disponibilità liquide al 31/12/2023 - 31/12/2024	25.658.683,92	28.990.106,28