



RENDICONTO FINANZIARIO 2022

Ai sensi dell'art. 6 D.M. 27/03/2013

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO

Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	2021	2022
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Avanzo (disavanzo) economico dell'esercizio	-113.140,69	-571.726,96
Imposte sul reddito	0,00	0,00
Interessi passivi/(interessi attivi)	11.465,62	9.208,21
(Dividendi)	-1.301,42	-1.301,42
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	6.681,02	0,00
1. Avanzo (disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-96.295,47	-563.820,17
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	1.233.608,81	1.146.548,46
Ammortamenti delle immobilizzazioni	97.081,34	94.531,67
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	13.642,28	262,31
Altre rettifiche per elementi non monetari	0,00	0,00
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	1.248.036,96	677.522,27
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	27.654,28	-14.108,24
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	820.607,81	-2.273.635,42
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	-2.388.005,12	830.004,48
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	56,90	42,00
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	191.358,73	-157.824,09
Altre variazioni del capitale circolante netto	0,00	0,00
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-100.290,44	-937.999,00
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	-11.465,62	-9.208,21
(Imposte pagate)	0,00	0,00
Dividendi incassati	1.301,42	1.301,42
(Utilizzo dei fondi)	-9.000,00	-529.309,40
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-119.454,64	-1.475.215,19
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	-119.454,64	-1.475.215,19
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-130.005,00	-27.562,92
disinvestimenti	59.775,50	0,00
Incremento / (decremento) debiti v/fornitori per immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	53.094,48	0,00
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	0,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-91,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>	0,00	0,00
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-17.226,02	-27.562,92
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0,00	0,00
Accensione finanziamenti	0,00	0,00
(Rimborso finanziamenti)	-55.225,92	-57.485,21
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0,00	0,00
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0,00	0,00
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0,00	0,00
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-55.225,92	-57.485,21
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-191.906,58	-1.560.263,32
Disponibilità liquide al 1 gennaio Anno N+1	4.738.808,05	4.546.901,47
Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1	4.546.901,47	2.986.638,15