

RENDICONTO FINANZIARIO 2023		2023	2022
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)			
	Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	0,00
	Imposte sul reddito	100.321,86	115.759,30
	Interessi passivi/(interessi attivi)	90,44	1.069,04
	(Dividendi)		
	(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
	1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	100.403,30	116.828,34
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>			
	Accantonamenti ai fondi	1.124.508,04	856.182,82
	Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.282.726,18	1.331.092,93
	Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
	Altre rettifiche per elementi non monetari		
	2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	2.407.234,22	2.187.275,75
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>			
	Decremento/(incremento) delle rimanenze	-2.932,17	-1.301,88
	Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	185.288,38	-75.316,84
	Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	717.813,97	-630.981,40
	Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	144.269,20	282.215,66
	Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	5.670.146,15	-3.015.201,11
	Altre variazioni del capitale circolante netto	122.424,39	-2.047.916,88
	3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	6.837.009,92	-5.488.502,45
<i>Altre rettifiche</i>			
	Interessi incassati/(pagati)	-90,44	-1.069,04
	(Imposte sul reddito pagate)	-416.116,35	96.023,90
	Dividendi incassati		
	(Utilizzo dei fondi)	-1.130.662,24	-1.119.096,05
	4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-1.546.869,03	-1.024.141,19
	Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	7.797.778,41	-4.208.539,55
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
	(Investimenti)	-76.642,42	-440.872,21
	Prezzo di realizzo disinvestimenti	76.642,42	440.872,21
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>			
	(Investimenti)	-1.762.674,60	-3.116.344,14
	Prezzo di realizzo disinvestimenti	1.762.674,60	3.116.344,14
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>			
	(Investimenti)		
	Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Attività Finanziarie non immobilizzate</i>			
	(Investimenti)		
	Prezzo di realizzo disinvestimenti		
	Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-1.839.317,02	-3.557.216,35
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)		-189.841,31
	Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	5.958.461,39	-7.955.597,21
	Disponibilità liquide al 1 gennaio 2023	4.196.415,54	12.152.012,75
	Disponibilità liquide al 31 dicembre 2023	10.154.876,93	4.196.415,54