

<b>RENDICONTO FINANZIARIO 2023</b>		<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>			
	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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		
	<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>100.403,30</b>	<b>116.828,34</b>
<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		
	<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>2.407.234,22</b>	<b>2.187.275,75</b>
<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
	<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>6.837.009,92</b>	<b>-5.488.502,45</b>
<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
	<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>-1.546.869,03</b>	<b>-1.024.141,19</b>
	<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>7.797.778,41</b>	<b>-4.208.539,55</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>			
<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		
	<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-1.839.317,02</b>	<b>-3.557.216,35</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>			
<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		
	<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>		<b>-189.841,31</b>
	<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)</b>	<b>5.958.461,39</b>	<b>-7.955.597,21</b>
	<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio 2023</b>	<b>4.196.415,54</b>	<b>12.152.012,75</b>
	<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre 2023</b>	<b>10.154.876,93</b>	<b>4.196.415,54</b>