

RENDICONTO FINANZIARIO: FLUSSO DELLA GESTIONE REDDITUALE DETERMINATO CON IL METODO INDIRETTO

<i>Importi in Euro</i>	2022	2021
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	505.505	1.524.576
Imposte sul reddito	672.482	810.750
Interessi passivi/(interessi attivi)	(594.846)	(521.954)
(Dividendi)	(219.353)	(108.176)
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(1.868)	(35.102)
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di partecipazione	0	(2.576.321)
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e minus/plusvalenze da cessione	361.920	(906.227)
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nelle poste del capitale circolante netto</i>		
Accantonamento fondo Trattamento Fine Rapporto	1.622.224	1.544.697
Accantonamenti ai fondi	400.000	2.139.670
Ammortamenti delle immobilizzazioni	5.493.953	5.470.734
Ristorno iscritto ad aumento di capitale	27.889	68.359
Svalutazioni per perdite di valore sui crediti	6.385	8.462
Altre rettifiche non monetarie su partecipazioni	1.734.762	1.093.507
<i>Totale rettifiche elementi non monetari</i>	<i>9.285.213</i>	<i>10.325.429</i>
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	9.647.133	9.419.202
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(1.989.175)	45.790
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(222.184)	25.050
Decremento/(incremento) degli altri crediti	2.747.680	(216.936)
Decremento/(incremento) crediti/debiti tributari	(1.229.471)	(974.762)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(1.798.062)	(1.241.706)
Incremento/(decremento) degli altri debiti	676.607	(598.697)
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	(299.073)	(219.023)
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	116.654	43.626
<i>Totale variazioni capitale circolante netto</i>	<i>(1.997.024)</i>	<i>(3.136.658)</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	7.650.109	6.282.544
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	594.846	521.954
Ripianamento perdite	0	(201.999)
(Imposte sul reddito pagate)	(191.349)	(1.727.447)
Dividendi incassati	219.353	108.176
(Utilizzo fondo Trattamento Fine Rapporto)	(1.631.072)	(1.618.358)
(Utilizzo fondo svalutazione crediti)	(8.462)	(15.530)
(Utilizzo dei fondi)	(2.301.595)	(1.116.998)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(3.318.279)</i>	<i>(4.050.202)</i>
Totale flusso finanziario della gestione reddituale (A)	4.331.830	2.232.342
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(336.584)	(612.748)
Prezzo di realizzo disinvestimenti		21.055
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(16.050.250)	(10.858.390)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	97.629	574.214
<i>Partecipazioni</i>		
(Investimenti)	0	(404.939)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	11.304	170.152
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		

(Investimenti)	(35.376)	(50.000)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	671.003	15.736
<i>Attività finanziarie immobilizzate e non</i>		
(Investimenti)	(21.136.980)	(15.608.780)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	21.135.433	11.403.813
Totale flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(15.643.821)	(15.349.887)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti verso soci	(215.746)	2.847.061
Incremento (decremento) debiti verso banche a breve	2.500.000	0
Nuove erogazioni	6.555.000	15.300.000
Rimborsi	(4.553.725)	(4.827.221)
Incremento (decremento) debiti verso altri finanziatori	1.805.000	
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale o riserve a pagamento	332.184	266.821
Rimborsi di capitale	(600.952)	(174.312)
3% Coopfond pagato	(45.737)	(49.780)
Totale flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	5.776.024	13.362.569
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(5.535.967)	245.024
Disponibilità liquide iniziali	24.714.445	24.469.421
Disponibilità liquide finali	19.178.478	24.714.445