

Es. di competenza: 2022

## Delibera n. 35 del 29 giugno 2023 Allegato sub 7)

<i>Voci del rendiconto</i>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>A. Flussi finanziari derivanti dell'attività operativa</b>		
<b>Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio</b>	86.325,38	19.214,99
Imposte sul reddito	214.154,88	212.086,57
Interessi passivi/(interessi attivi)	23.755,82	26.526,48
<b>1. Avanzo (disavanzo) dell'esercizio prima delle imposte sul</b>	<b>324.236,08</b>	<b>257.828,04</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel</i>		
Accantonamenti ai fondi	227.189,91	155.235,43
Ammortamenti delle immobilizzazioni	434.861,94	428.857,05
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante</b>	<b>986.287,93</b>	<b>841.920,52</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-15.840,60	-78.137,81
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-55.251,26	-37.450,51
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	1.315,53	-217,78
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	29.687,34	10.411,36
Altre variazioni del capitale circolante netto	49.509,03	109.708,95
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante</b>	<b>995.707,97</b>	<b>846.234,73</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	-23.755,82	-26.526,48
(Imposte sul reddito pagate)	-197.638,40	-209.120,43
(Utilizzo dei fondi)	-38.120,26	-9.472,01
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>736.193,49</b>	<b>601.115,81</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>736.193,49</b>	<b>601.115,81</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	<b>-11.616,66</b>	<b>-421.700,56</b>
(Investimenti)	11.616,66	421.700,56
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.739,70</b>
(Investimenti)	0,00	4.739,70
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>	<b>-17.855,51</b>	<b>45.448,38</b>
Disinvestimenti	-17.855,51	45.448,38
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-29.472,17</b>	<b>-380.991,88</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<i>Mezzi di terzi</i>		
(Rimborso finanziamenti)	-199.163,10	-195.443,68
<i>Mezzi propri</i>		
(Utilizzo riserve e sterilizzazioni)	-161.823,09	-302.637,34
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>-360.986,19</b>	<b>-498.081,02</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>345.735,13</b>	<b>-277.957,09</b>
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio al 1 gennaio	430.200,40	708.157,49
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio al 31 dicembre	775.935,53	430.200,40

