

Es. di competenza: 2022

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

| Voci del rendiconto | 2022 | 2021 |
|---|--------------------|--------------------|
| A. Flussi finanziari derivanti dell'attività operativa | | |
| Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio | 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 |
| 1. Avanzo (disavanzo) dell'esercizio prima delle imposte sul | 324.236,08 | 257.828,04 |
| <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 |
| 2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante | 986.287,93 | 841.920,52 |
| <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 |
| 3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante | 995.707,97 | 846.234,73 |
| <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 |
| 4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche | 736.193,49 | 601.115,81 |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 736.193,49 | 601.115,81 |
| B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | -11.616,66 | -421.700,56 |
| (Investimenti) | 11.616,66 | 421.700,56 |
| Immobilizzazioni immateriali | 0,00 | -4.739,70 |
| (Investimenti) | 0,00 | 4.739,70 |
| Attività finanziarie non immobilizzate | -17.855,51 | 45.448,38 |
| Disinvestimenti | -17.855,51 | 45.448,38 |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | -29.472,17 | -380.991,88 |
| C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| <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 |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | -360.986,19 | -498.081,02 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 345.735,13 | -277.957,09 |
| 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 |

