

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO
Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	Esercizio 2021	Esercizio 2022
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Avanzo/disavanzo dell'esercizio	25.474	138.067
Imposte sul reddito	32.335	59.935
Interessi passivi/(interessi attivi)	- 22.567	- 115.563
(Dividendi)	- 81.623	- 112.050
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	- 163	- 1.322
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	- 46.544	- 30.933
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	717.383	866.988
Ammortamenti delle immobilizzazioni	652.100	511.868
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	662
Altre rettifiche per elementi non monetari	- 185.198	-
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	1.137.741	1.348.585
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	10.687	4.403
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	142.135	132.026
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	1.330.996	- 764.134
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	- 11.985	- 1.936
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	- 47.560	59.621
Altre variazioni del capitale circolante netto	- 167.254	- 169.149
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	2.394.760	609.416
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	21.473	112.367
(Imposte pagate)	-	27.827
Dividendi incassati	64.754	112.050
(Utilizzo dei fondi)	- 709.505	- 145.704
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	1.771.482	660.303
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	1.771.482	660.303
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	- 35.549	- 58.800
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	378
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-	7.971
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	- 55.500	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti	299	91.502
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	-	330
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	1.680.733	685.082
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)		
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.680.733	685.082
Disponibilità liquide 1.1. anno n	20.663.697	22.344.429
Disponibilità liquide 31.12 anno n	22.344.429	23.029.511