

RENDICONTO FINANZIARIO, METODO INDIRETTO

	31.12.2023	31.12.2022
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.429	1.853
Imposte sul reddito	197.879	192.692
Interessi passivi/(attivi)	12.157	2.345
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	211.465	196.890
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	355.556	441.772
Ammortamenti delle immobilizzazioni	407.041	193.733
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		-
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	762.597	635.505
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	974.062	832.395
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	78.475	346.800
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	- 492.156	389.524
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	- 9.884	24.746
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	- 141.540	367.260
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	- 1.097.782	366.224
Totale variazioni del capitale circolante netto	375.727	21.906
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.349.789	810.489
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	- 12.157	2.345
(Imposte sul reddito pagate)	- 197.879	177.312
Altri incassi/(pagamenti)	- 474.425	252.151
Totale altre rettifiche	- 684.461	431.808
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	665.328	378.681
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	- 187.574	52.950
Disinvestimenti	19.061	
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	- 257.353	117.173
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	- 230	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	- 426.096	170.123
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-	211.814
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	- -	211.814
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	239.232	3.256
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	39.023	38.574
Danaro e valori in cassa	4.431	8.136
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	43.454	46.710
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	275.662	39.023
Danaro e valori in cassa	7.024	4.431
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	282.686	43.454