

Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	2022	2021
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita dell'esercizio)	34.039	34.506
Imposte sul reddito	61.373	87.030
Interessi passivi/ (interessi attivi)	166.485	162.762
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		0
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	261.897	284.298
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamento ai fondi (rischi+TFR)	277.849	178.392
Ammortamento delle immobilizzazioni	397.113	397.790
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		0
Altre rettifiche per elementi non monetari		0
<i>Totale rettifiche elementi non monetari</i>	674.962	576.182
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	936.859	860.480
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-15.212	18.827
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti (incluso Comune)	-417.581	574.861
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori (incluso Comune)	-897.187	926.016
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-14.263	-44.801
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-46.936	14.654
Altre variazioni del capitale circolante netto	-14.275	-137.725
<i>Totale variazioni capitale circolante netto</i>	-1.405.454	1.351.832
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-468.595	2.212.312
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/ (pagati)	-177.138	-156.833
(Imposte sul reddito pagate) acconti Irap+Ires+ritenute subite Ires	-65.142	-41.819
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi) fondo rischi+fondo imp.diff.+fondo tfr	-153.861	-164.008
<i>Totale altre rettifiche</i>	-396.141	-362.660
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche		
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	-864.736	1.849.652
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-623.646	-286.868
Prezzo di realizzo disinvestimenti	5.050	5.410
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-1.907.250	-1.975.752
Prezzo di realizzo disinvestimenti		0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-26.733	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti		0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	-200.000	0

Prezzo di realizzo disinvestimenti		0
<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)	-2.752.579	-2.257.210
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento(decremento) debiti a breve verso banche	0	304.120
Accensione finanziamenti	750.000	4.700.000
Rimborso finanziamenti	-448.843	-227.011
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento		0
Cessione (acquisto) di azioni proprie		0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	301.157	4.777.109
Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+/-B+/-C)	-3.316.158	4.369.551
Disponibilità liquide al 1° gennaio	4.839.850	470.299
Disponibilità liquide al 31 dicembre	1.523.692	4.839.850
Differenza disponibilità liquide 1° gennaio - 31 dicembre	-3.316.158	4.369.551