

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO	anno 2023	anno 2022
	A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa	
Utile (Perdita) dell'esercizio	10.808,46	-200.601,70
Imposte sul reddito	4.200,00	4.200,00
Interessi passivi/(interessi attivi)	-22.654,30	17.008,23
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0,00	-300,00
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e plus/minusvalenze da cessione	-7.645,84	-179.693,47
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
accantonamenti a fondi	96.420,00	0,00
Ammortamenti delle immobilizzazioni	410.120,93	404.158,66
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche per elementi non monetari	-335.101,94	-340.117,60
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	67.373,15	-115.652,41
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	0,00	0,00
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-147.043,45	359.212,91
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	199.332,61	219.508,30
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-5.157,03	-17.735,57
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-311.387,83	-330.979,60
altre variazioni del capitale circolante netto	311.306,83	237.034,97
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	114.424,28	351.388,60
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-12.791,12	-17.008,23
(imposte sul reddito pagate)	-4.200,00	-4.200,00
(Utilizzo dei fondi)	0,00	-41.945,22
3. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	97.433,16	288.235,15
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	97.433,16	288.235,15
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-49.457,99	-120.590,28
Disinvestimenti	20.163,17	
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-29.294,82	-120.590,28
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		

<i>Mezzi di terzi</i>	0,00	0,00
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0,00	0,00
Accensione finanziamenti	0,00	0,00
(Rimborso finanziamenti)	-129.433,52	-90.964,51
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-129.433,52	-90.964,51
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A±B±C)	-61.295,18	76.680,36
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio al 1 gennaio	858.929,43	782.249,07
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio al 31 dicembre	797.634,25	858.929,43