



ALLEGATO N. 3
Il Presente Documento è composto di
n. 1 fascicolo ed è allegato alla
delibera n. 14 del 24.04.2024
del C. d. A.

Rendiconto finanziario esercizio 2023	Esercizio 2023	Esercizio 2022
GESTIONE REDDITUALE		
Utile (perdita) dell'esercizio	237.168	0
Imposte sul reddito	92.808	62.648
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	281.198	141.035
(Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività	-856.805	1.662
Utile (perdita) esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e dividendi	-245.631	205.345
Ammortamenti delle immobilizzazioni (al netto degli ammortamenti sterilizzati)	945.232	314.511
Accantonamento ai fondi	29.116	4.422
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	787.689	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	-36.853	-34.806
Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.479.553	489.471
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti e enti pubblici	305.032	-225.167
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori	-161.170	665.563
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	-28.292	34.819
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	138.338	99.320
Altre variazioni del capitale circolante netto	561.269	-950.843
Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.294.729	113.162
Interessi incassati/(pagati)	-281.198	-141.035
(Imposte sul reddito pagate)	-92.808	-62.648
Dividendi incassati (Utilizzo fondi)	-84.911	-80.865
A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	1.835.812	-171.386
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)	-295.084	-439.035
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali e contributi in c/impianti	946.000	8
(Investimenti in immobilizzazioni finanziarie)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni finanziarie (Investimenti in attività finanziarie non immobilizzate)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti attività finanziarie non immobilizzate		0
B - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di investimento	650.916	-439.026
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche	-2.340.338	814.788
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)	-139.246	-216.046
Aumento/(diminuzione) mezzi propri	1.000	
C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento	-2.478.584	598.742
D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	8.145	-11.670
E - Disponibilità liquide inizio esercizio	4.137	15.807
di cui depositi bancari e postali	1.609	12.271
di cui denaro e valori in cassa	2.529	3.536
F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)	12.282	4.137
di cui depositi bancari e postali	9.008	1.609
di cui denaro e valori in cassa	3.274	2.529