

RENDICONTO FINANZIARIO

Metodo Indiretto

Anno 2023

2023

2022

A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (2) (metodo indiretto)

Utile / (Perdita) dell'esercizio	94.676	49.095
Imposte sul reddito	19.014	18.702
Interessi passivi / (attivi) (Dividendi)	28.897	14.365
(Plusvalenze) / Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1) Utile / (Perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	142.587	82.162
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamento ai fondi (TFR)	430	2.235
Ammortamenti delle immobilizzazioni	347.065	367.425
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movim. monetarie		
Altre rettifiche in aumento / (diminuzione) per elementi non monetari	200.000	
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	547.495	369.660
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	690.082	451.822
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento / (Incremento) delle rimanenze	8.676	720
Decremento / (Incremento) dei crediti verso clienti e altri crediti	97.633	-11.929
Incremento / (Decremento) dei debiti verso fornitori e altri debiti	-40.894	80.191
Decremento / (Incremento) dei ratei e risconti attivi	-51.109	-20.977
Incremento / (Decremento) dei ratei e risconti passivi	-5.980	-11.264
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	-2.713	69.449
Totale variazioni del capitale circolante netto	5.613	106.190
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	695.695	558.012
Altre rettifiche		
Interessi incassati / (pagati)	-28.897	-14.365
(Imposte sul reddito pagate)	-18.702	-14.093
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	0	-3.986
Altri incassi / (pagamenti)		
Totale altre rettifiche	-47.599	-32.444
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	648.096	525.568

B) Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento

Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-103.475	-177.924
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		10
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		
B) Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-103.475	-177.914

C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Mezzi di terzi		
Incremento / (Decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
(Rimborso) finanziamenti	-217.185	-235.398
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
(Rimborso di capitale)		
Cessione / (Acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
C) Flusso finanziario derivante dall'attività di finanziamento	-217.185	-235.398

Incremento (Decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C) 327.436 112.256

Effetto cambi sulle disponibilità liquide

Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	653.307	541.051
Depositi bancari e postali	652.942	540.869
Denaro e valori in cassa	365	182
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	980.743	653.307
Depositi bancari e postali	979.964	652.942
Denaro e valori in cassa	779	365



IL PRESIDENTE
Cesare Ferrari