

Rendiconto finanziario esercizio 2023
Schema del flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	2023	2022
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Avanzo/disavanzo dell'esercizio	962.682	-78.957
Imposte sul reddito	233.982	185.982
Interessi passivi/(interessi attivi)	-4.574	-3.647
(Dividendi)	-957.900	-697.320
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	-21.902
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione di attività	234.190	-615.844
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamento ai fondi IFR-TFR	103.902	339.207
Ammortamenti delle immobilizzazioni	455.663	452.031
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	376.000	0
<i>Totale rettifiche elementi non monetari</i>	<i>935.565</i>	<i>791.237</i>
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	1.169.755	175.393
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-2.210	3.691
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	390.489	1.032.058
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	303.441	-282.154
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-878	128
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	113	-85
Altre variazioni del capitale circolante netto	-54.106	-48.645
<i>Totale variazioni capitale circolante netto</i>	<i>636.849</i>	<i>704.993</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	1.806.604	880.387
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	4.574	3.647
(Imposte pagate)	-184.728	-185.982
Dividendi incassati	957.900	697.320
(Utilizzo dei fondi IFR/TFR)	-183.251	-51.785
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>594.495</i>	<i>463.200</i>
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	2.401.099	1.343.586
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	2.401.099	1.343.586
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-9.227	-8.708
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-8.000	-8.000
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	326.590
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	-17.227	309.882

	2023	2022
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(decremento) debiti a breve verso banche	-35	37
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Cessione/(acquisto) di azioni proprie	0	0
Dividendi/(e acconti su dividendi) pagati	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-35	37
Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+/-B+/-C)	2.383.837	1.653.505
Disponibilità liquide al 1° gennaio Anno N+1	12.522.803	10.869.297
Disponibilità liquide al 31 dicembre Anno N+1	14.906.640	12.522.803

Schema di riconciliazione con dati SIOPE

Fondo di cassa al 1° gennaio 2023	12.522.802	10.869.297
Riscossioni registrate da SIOPE nell'anno 2023	9.731.605	9.899.227
(Pagamenti registrati da SIOPE nell'anno 2023)	-7.347.768	-8.245.723
Fondo di cassa al 31 dicembre 2023	14.906.639	12.522.802
Differenza tra riscossioni e pagamenti SIOPE 2023	2.383.837	1.653.505
(Altre disponibilità liquide al 1° gennaio 2023)	0	0
Altre disponibilità liquide al 31 dicembre 2023	0	0
Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide 2023	2.383.837	1.653.505