

APPENDICE A – SCHEMI DI RIFERIMENTO PER LA REDAZIONE DEL RENDICONTO***Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto***

	2021
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)	
Utile (perdita) dell'esercizio	195.598,49
Imposte sul reddito	141.647,66
Interessi passivi/(interessi attivi)	- 895,33
(Dividendi)	- 31.642,79
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	242,12
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	304.950,15
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	
Accantonamenti ai fondi	416.761,67
Ammortamenti delle immobilizzazioni	55.963,16
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	189,21
Altre rettifiche per elementi non monetari	- 95.313,59
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	377.600,45
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>	
Decremento/(incremento) delle rimanenze	3.434,86
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	114.335,53
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	- 766.773,67
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	- 66.853,68
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	55.591,67
Altre variazioni del capitale circolante netto	- 375.608,51
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	- 1.035.873,80
<i>Altre rettifiche</i>	
Interessi incassati/(pagati)	- 2.095,40
(Imposte sul reddito pagate)	- 117.608,20
Dividendi incassati	31.267,64
(Utilizzo dei fondi)	- 13.729,81
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	- 102.165,77
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	- 455.488,97
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	
(Investimenti)	- 169.564,56
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	
(Investimenti)	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	
(Investimenti)	- 4.499,75
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>	
(Investimenti)	
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-
<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)	- 174.064,31
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	
<i>Mezzi di terzi</i>	

Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	
Accensione finanziamenti	
Rimborso finanziamenti	- 34.907,32
<i>Mezzi propri</i>	
Aumento di capitale a pagamento	
Cessione (acquisto) di azioni proprie	
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-34.907,32
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-664.460,60
Disponibilità liquide al 1 gennaio	10.272.435,21
Disponibilità liquide al 31 dicembre	9.607.974,61

O FINANZIARIO	
to	
2022	
448.182,39	
140.059,28	
- 2.287,97	
- 32.800,78	
-	
553.152,92	
291.917,23	
52.306,63	
280,83	
-	
344.504,69	
7.256,83	
55.074,97	
- 324.148,13	
67.044,04	
- 66.656,15	
- 845,03	
- 262.273,47	
- 1.342,49	
- 185.741,52	
31.642,78	
- 70.410,85	
- 225.852,08	
409.532,06	
- 160.538,56	
-	
-	
-	
-	
- 160.538,56	

- 17.598,86
-17.598,86
231.394,64
9.607.974,61
9.839.369,25

231.394,64 OK