

Rendiconto finanziario esercizio 2022

Esercizio 2022 Esercizio 2021

**GESTIONE REDDITUALE**

**Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (met. indir.)**

Utile netto (perdita) dell'esercizio	-€ 186.538	-€ 20.311
Imposte sul reddito (+)	€ 10.497	-€ 10.827
Interessi passivi (+)	€ 59.398	€ 33.507
Interessi attivi (-)	-€ 68	
Dividendi (-)		
Plusvalenze da cessione di attività (-)		
Minusvalenze da cessione di attività (+)		
<b>1 Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>-€ 116.711</b>	<b>€ 2.369</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Ammortamenti e svalutazioni delle immobilizzazioni (+)	€ 367.785	€ 294.602
Accantonamento fondi rischi (+)		
Svalutazione per perdite di valore: Minusval. da realizzo immobilizz. (+)		
Rivalutazione per incremento di valore: Plusvalenze da realizzo immobilizz. (-)		
Altre rettifiche per elementi non monetari		
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartite nel capitale circolante netto</b>	<b>€ 367.785</b>	<b>€ 294.602</b>
<b>2 Flusso finanziario prima delle variaz. del capitale circolante netto</b>	<b>€ 251.074</b>	<b>€ 296.971</b>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
<b>Crediti</b>		
Aumento dei crediti vs clienti (-)	-€ 141.574	-€ 204.631
Diminuzione dei crediti vs clienti (+)		
Aumento di altri crediti (tributari) (-)	-€ 35.104	
Diminuzione di altri crediti (+)	€ 829.894	€ 21.840
<b>Debiti</b>		
Aumento dei debiti vs fornitori (+)	€ 703.163	
Diminuzione dei debiti vs fornitori (-)		-€ 304.734
Aumento di altri debiti a breve (+)	€ 468.801	
Diminuzione di altri debiti a breve (-)		-€ 41.987
<b>Rimanenze</b>		
Aumento delle rimanenze (-)	-€ 2.824	
Diminuzione delle rimanenze (+)		€ 7.518
<b>Ratei e Risconti</b>		
Aumento dei ratei e risconti attivi (-)		-€ 54.585
Diminuzione dei ratei e risconti attivi (+)	€ 7.789	
Aumento dei ratei e risconti passivi (+)	€ 4.203	
Diminuzione dei ratei e risconti passivi (-)		-€ 1.379
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>€ 1.834.348</b>	<b>-€ 577.958</b>
<b>3 Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>€ 2.085.423</b>	<b>-€ 280.986</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati (+)	€ 68	
Interessi pagati (-)	-€ 59.398	-€ 33.507
Imposte sul reddito pagate (-)	-€ 10.497	
Dividendi incassati (+)		
Utilizzo Fondi (-)		-€ 99.064
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>-€ 69.828</b>	<b>-€ 132.571</b>
<b>A - LIQUIDITA' GENERATA (UTILIZZATA) DALLA GESTIONE REDDITUALE</b>	<b>€ 2.015.595</b>	<b>-€ 413.557</b>
<b>B) ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>		
<b>Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>		
Investimenti in immobilizz. materiali e immateriali (-)	-€ 3.741.853	-€ 2.016.172
Disinvestimenti di immobilizz. materiali e immateriali. Prezzo di realizzo (+)		
Aumento di investimenti di immobilizzazioni finanziarie (-)		
Riduzione di immobilizzazioni finanziarie. Prezzo di realizzo (+)		
Disinvestimenti di attività finanziarie non immobilizzate (+)		
Investimenti in attività finanziarie non immobilizzate (-)		
<b>Totale flusso finanziario dell'attività di investimento</b>	<b>-€ 3.741.853</b>	<b>-€ 2.016.172</b>
<b>B - LIQUIDITA' GENERATA (UTILIZZATA) DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>	<b>-€ 3.741.853</b>	<b>-€ 2.016.172</b>
<b>C) ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>		
<b>Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Aumento debiti a breve vs banche (+)		
Diminuzione debiti a breve vs banche (-)		
Accensione mutui (+)	€ 680.000	€ 2.220.000
Aumento debiti v/enti pubblici (+)	€ 1.209.200	
Rimborso mutui (-)	-€ 32.287	
Aumento mezzi propri (+)		
Diminuzione mezzi propri		
<b>Totale flusso finanziario dell'attività di finanziamento</b>	<b>€ 1.856.913</b>	<b>€ 2.220.000</b>
<b>C - LIQUIDITA' GENERATA (UTILIZZATA) DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>	<b>€ 1.856.913</b>	<b>€ 2.220.000</b>
<b>D) AUMENTO (DIMINUIZIONE) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)</b>	<b>€ 130.655</b>	<b>-€ 209.729</b>
<b>E) LIQUIDITA' INIZIO ESERCIZIO</b>	<b>€ 233.862</b>	<b>€ 443.590</b>
di cui:		
- depositi bancari e postali	€ 233.840	€ 443.330
- denaro o valori in cassa	€ 22	€ 261
<b>F) LIQUIDITA' FINE ESERCIZIO (D+E)</b>	<b>€ 364.517</b>	<b>€ 233.861</b>
di cui:		
- depositi bancari e postali	€ 364.287	€ 233.840
- denaro o valori in cassa	€ 230	€ 22