

Rendiconto Finanziario, metodo indiretto		
<i>Codice Civile, articolo 2425-ter</i>		
	22/23	21/22
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.566	-8.981
Imposte sul reddito	1.820	1.830
Interessi passivi/(attivi)	-489	-4.312
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	2.897	-11.463
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	33.012	34.178
Ammortamenti delle immobilizzazioni	9.310	10.101
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	42.322	44.279
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	45.219	32.816
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	3.362	18.335
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-27.171	-14.873
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	12.349	-7.406
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	4.741	2.175
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-1.316	-56.582
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	-86.970	-41.230
Totale variazioni del capitale circolante netto	-95.005	-99.581
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	-49.786	-66.765
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	489	4.312
(Imposte sul reddito pagate)	-1.820	-1.830
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-14.726	-22.920
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	-16.057	-20.438
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	-65.843	-87.203
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-2.748	-7.212
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-1.298	1
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-4.046	-7.211
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	-36.373	-17.302
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2.272	1.497
(Rimborso di capitale)	-3.116	-3.220
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-37.217	-19.025
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-107.106	-113.439
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	341.613	458.618
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	15.011	11.445
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	356.624	470.063
Di cui non liberamente utilizzabili	10.000	10.000
Totale Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	240.871	341.613
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	8.647	15.011
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	249.518	356.624
Di cui non liberamente utilizzabili	10.000	10.000