

Rendiconto Finanziario, metodo indiretto		
<i>Codice Civile, articolo 2425-ter</i>		
	23/24	22/23
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.217	1.566
Imposte sul reddito	1.793	1.820
Interessi passivi/(attivi)	-1.023	-489
(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	1.987	2.897
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	19.822	33.012
Ammortamenti delle immobilizzazioni	9.664	9.310
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	29.486	42.322
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	31.473	45.219
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	25.860	3.362
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-23.730	-27.171
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-39.262	12.349
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-5.682	4.741
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-184	-1.316
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	96.028	-86.970
Totale variazioni del capitale circolante netto	53.030	-95.005
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	84.503	-49.786
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	1.023	489
(Imposte sul reddito pagate)	-1.580	-1.820
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-48.879	-14.726
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	-49.436	-16.057
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	35.067	-65.843
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-684	-2.748
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	-1.298
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-516	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)	-1.200	-4.046
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)	-32.447	-36.373
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1.111	2.272
(Rimborso di capitale)	0	-3.116
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-31.336	-37.217
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.531	-107.106
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio 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 inizio esercizio	249.518	356.624
Di cui non liberamente utilizzabili	10.000	10.000
Totale Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	245.409	240.871
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	6.640	8.647
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	252.049	249.518
Di cui non liberamente utilizzabili	10.000	10.000

ok