



Rendiconto finanziario

Rendiconto finanziario redatto con il metodo indiretto secondo lo schema del nuovo principio contabile
OIC 10

	2022	2021
A) Flussi finanziari derivanti dalla attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	200.676	159.329
Imposte sul reddito	105.095	104.059
Interessi passivi/(attivi)	3.110	2.844
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	308.881	266.232
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	286.056	222.755
Ammortamenti delle immobilizzazioni	423.766	401.605
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione finanziaria		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	709.822	624.360
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	1.018.703	890.592
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	520.012	359.628
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-314.815	266.056
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	99.867	-66.614
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	81.660	-281.288
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.394.172	-2.139.662
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.780.896	-1.861.880
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	2.799.599	-971.288
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	-3.110	-2.844
(Imposte sul reddito pagate)		
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-85.604	-71.581
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	-88.714	-74.425
Flusso finanziario della attività operativa (A)	2.710.885	-1.045.713
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Flussi da investimenti)	-85.651	-58.956
Flussi da disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Flussi da investimenti)	58.895	-147.857
Flussi da disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Flussi da investimenti)	76	76
Flussi da disinvestimenti		
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Flussi da investimenti)		
Flussi da disinvestimenti		
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-26.680	-206.737
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		

<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-1.269	-1.269
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
Rimborso di capitale a pagamento		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
Dividendi e acconti su dividendi pagati		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-1.269	-1.269
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.682.936	-1.253.719
Disponibilità liquide a inizio esercizio di cui	2.106.371	3.360.090
depositi bancari e postali	2.084.183	3.349.425
assegni	0	0
denaro e valori in cassa	22.188	10.665
Disponibilità liquide a fine esercizio di cui	4.789.307	2.106.371
depositi bancari e postali	4.770.883	2.084.183
assegni	0	0
denaro e valori in cassa	18.424	22.188