



CCIAA TOSCANA NORD-OVEST

ALL D - STATO PATRIMONIALE AL 31-12-2022 (previsto dall'articolo 22, comma 1)

RENDICONTO FINANZIARIO

	2022	2023
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.581.568,33	1.487.165,27
Imposte sul reddito	22.035,01	160.000,00
Interessi attivi	- 29.244,47	- 53.955,13
oneri finanziari/Interessi passivi	-	-
(Dividendi)	- 7.691,90	- 299.012,45
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	2.566.666,97	1.294.197,69
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	55.869,34	723.681,61
Ammortamenti delle immobilizzazioni	339.775,06	504.802,54
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	3.902,49	0,00
Altre rettifiche per elementi non monetari - proventi straordinari	872.141,07	222.292,46
Altre rettifiche per elementi non monetari - oneri straordinari	-209.730,44	-213.488,17
<i>totale rettifiche elementi non monetari</i>	<i>1.061.957,52</i>	<i>1.237.288,44</i>
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	3.628.624,49	2.531.486,13
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	24.481,56	39.280,67
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	6.108.636,61	1.045.346,64
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	-226.634,43	2.362.996,36
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	77.555,05	-5.433,48
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	153.365,42	-66.405,81
Altre variazioni del capitale circolante netto	-3.573.895,36	-1.321.595,93
<i>totale variazioni capitale circolante netto</i>	<i>2.563.508,85</i>	<i>2.054.188,45</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	6.192.133,34	4.585.674,58
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati	25.308,33	51.984,30
Interessi (pagati)	0,00	0,00
(Imposte sul reddito pagate)	-272.682,71	-507.719,54
Dividendi incassati	7.691,90	299.012,45
Incasso fondi	77.908,34	77.573,99
(Utilizzo dei fondi)	-1.996.346,59	-81.563,60
totale altre variazioni	-2.158.120,73	-160.712,40
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	4.034.012,61	4.424.962,18
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-11.029,96	-261.508,28
Incremento debiti vs fornitori per immobilizzazioni materiali	1.932.572,30	
Prezzo di realizzo disinvestimenti		2.745,00
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-13.115,00	-16.175,90
Incremento debiti vs fornitori per immobilizzazioni immateriali		
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti acquisizioni)	-75.782,89	-88.954,00
Disinvestimenti	51.167,16	13.251,34
Incremento debiti vs fornitori per immobilizzazioni finanziarie	-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti	85.659,13	87.260,00

<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	0,00
<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)	1.969.470,74	-263.381,84
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti		
<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)	0,00	0,00
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	6.003.483,35	4.161.580,34
Disponibilità liquide al 1° gennaio	27.986.111,85	33.989.595,20
Disponibilità liquide al 31 dicembre	33.989.595,20	38.151.175,54