

azienda speciale monteservizi - rendiconto finanziario 2023

Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	2023
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)	
Utile (perdita) dell'esercizio	-33.210,00
Imposte sul reddito	0,00
Interessi passivi/(interessi attivi)	29,00
(Dividendi)	0,00
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0,00
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-33.181,00
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	
Accantonamenti ai fondi	17.124,00
Ammortamenti delle immobilizzazioni	7.630,00
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0,00
Altre rettifiche per elementi non monetari	-4.089,00
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	20.665,00
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>	
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-30.802,00
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	43.552,00
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-17.085,00
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-655,00
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-5.049,00
Altre variazioni del capitale circolante netto	89,00
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-9.950,00
<i>Altre rettifiche</i>	
Interessi incassati/(pagati)	-29,00
(Imposte sul reddito pagate)	0,00
Dividendi incassati	0,00
(Utilizzo dei fondi)	0,00
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-29,00
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	-22.495,00
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	
Immobilizzazioni materiali	-4.748,00
(Investimenti)	4.748,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00
Immobilizzazioni immateriali	0,00
(Investimenti)	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
(Investimenti)	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00
Attività Finanziarie non immobilizzate	0,00
(Investimenti)	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-4.748,00
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	
<i>Mezzi di terzi</i>	
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0,00
Accensione finanziamenti	0,00
Rimborso finanziamenti	0,00
<i>Mezzi propri</i>	
Aumento di capitale a pagamento	96,00
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0,00
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	-99,00
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-3,00
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	-27.246,00
Disponibilità liquide al 1 gennaio 2023	322.257,00
Disponibilità liquide al 31 dicembre 2023	295.011,00

OK