

Fondazione Giroldi Forcella - Ugoni Onlus
RENDICONTO FINANZIARIO

Bilancio al 31.12.2022 - Metodo Indiretto

	2022	2021
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (2) (metodo indiretto)		
Utile / (Perdita) dell'esercizio	49.095	-28.817
Imposte sul reddito	18.702	14.093
Interessi passivi / (attivi)	14.365	17.565
(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	82.162	2.841
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamento ai fondi (TFR)	2.235	2.044
Ammortamenti delle immobilizzazioni	367.425	365.549
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movim. monetarie		
Altre rettifiche in aumento / (diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	369.660	358.593
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	451.822	361.434
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento / (Incremento) delle rimanenze	720	2.689
Decremento / (Incremento) dei crediti verso clienti	-11.929	270.784
Incremento / (Decremento) dei debiti verso fornitori	80.191	53.753
Decremento / (Incremento) dei ratei e risconti attivi	-20.977	-17.739
Incremento / (Decremento) dei ratei e risconti passivi	-11.264	-13.444
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	69.449	-193.990
Totale variazioni del capitale circolante netto	106.190	102.053
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	558.012	463.487
Altre rettifiche		
Interessi incassati / (pagati)	-14.365	-17.565
(Imposte sul reddito pagate)	-14.093	-13.469
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	-3.986	-211
Altri incassi / (pagamenti)		
Totale altre rettifiche	-32.444	-31.245
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	525.568	432.242
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-177.924	-82.606
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		
Disinvestimenti	10	-83
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
B) Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-177.914	-82.689
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento / (Decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
(Rimborso) finanziamenti	-235.398	-127.495
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
(Rimborso di capitale)		
Cessione / (Acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
C) Flusso finanziario derivante dall'attività di finanziamento	-235.398	-127.495
Incremento (Decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	112.256	222.058
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	541.051	318.993
Depositi bancari e postali	540.869	318.651
Denaro e valori in cassa	182	342
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	653.307	541.051
Depositi bancari e postali	652.942	540.869
Denaro e valori in cassa	365	182

