

**OSPEDALE DI SUZZARA**

**BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2023**

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A. Flussi finanziari derivanti dell'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	257.811	1.324.725
Imposte sul reddito	28.703	0
Interessi passivi/(interessi attivi)	-300.092	-172
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di immob.materiali	0	0
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>-13.578</b>	<b>1.324.552</b>
<i><u>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</u></i>		
Accantonamenti ai fondi	2.064.892	1.658.722
Ammortamenti delle immobilizzazioni	677.861	2.257.270
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria		
Altre rettifiche per elementi non monetari		
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>2.729.175</b>	<b>5.240.544</b>
<i><u>Variazioni del capitale circolante netto</u></i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	214.906	-25.214
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	791.939	-93.061
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-1.292.489	-253.438
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	117.104	12.570
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	0	29
Altre variazioni del capitale circolante netto	955.253	-3.338.268
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>3.515.888</b>	<b>1.543.162</b>
<i><u>Altre rettifiche</u></i>		
Interessi incassati/(pagati)	300.092	172
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-1.410.609	-1.152.270
<b>Altri incassi/pagamenti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>2.405.372</b>	<b>391.064</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	-164.712	-159.218
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-138.194	-303.754
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	-2.070.594	-56.358
Disinvestimenti		
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-2.373.501</b>	<b>-519.330</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<i>Mezzi di terzi</i>		
(Rimborso finanziamenti)		
Aumento di capitale a pagamento		
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>31.871</b>	<b>-128.266</b>
<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio di cui:</b>		
depositi bancari e postali	145.657	269.900
denaro e valori in cassa	14.170	18.192
<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio di cui:</b>		
depositi bancari e postali	177.074	145.657
assegni		
denaro e valori in cassa	14.625	14.170