

**SO.GE.NU.S. S.P.A.**Sede in VIA CORNACCHIA, 12 - FRAZIONE MOIE - 60030 MAIOLATI SPONTINI (AN) Capitale sociale  
Euro 1.100.000,00 I.V.**Rendiconto finanziario al 31/12/2021**

<b>Metodo indiretto - descrizione</b>	<b>esercizio 31/12/2021</b>	<b>esercizio 31/12/2020</b>
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	401.939	403.320
Imposte sul reddito	192.760	117.120
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	(699.221)	(1.065.862)
<b>(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività</b>		(19.309)
di cui immobilizzazioni materiali		(19.309)
di cui immobilizzazioni immateriali		
di cui immobilizzazioni finanziarie		
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto</b>	(104.522)	(564.731)
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	98.771	914.001
Ammortamenti delle immobilizzazioni	108.121	237.172
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	1.800	
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		95.081
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	208.692	1.246.254
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	104.170	681.523
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(24.240)	(97.942)
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(175.220)	767.962
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	128.887	(453.745)
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	38.577	11.181
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	1.027	(3.368)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(9.997)	(122.950)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(40.966)	101.138
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	63.204	782.661
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	699.221	17.400
(Imposte sul reddito pagate)	(78.977)	(117.120)

Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi)	(1.344.226)	(1.026.854)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(723.982)	(1.126.574)
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>(660.778)</b>	<b>(343.913)</b>

**B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento**

Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(14.469)	520.380
Disinvestimenti	(63.886)	(112.515)
	49.417	632.895
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)		
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti)		(22.604.083)
Disinvestimenti	1.640.974	(22.604.083)
Attività finanziarie non immobilizzate (Investimenti)		18.174.932
Disinvestimenti		18.174.932
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>1.626.505</b>	<b>(3.908.771)</b>

**C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento****Mezzi di terzi**

Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche  
 Accensione finanziamenti  
 (Rimborso finanziamenti)

**Mezzi propri**

Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)	2	
Cessione (acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(262.999)	(700.000)
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO ( C )</b>	<b>(262.997)</b>	<b>(700.000)</b>

**INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)** 702.730 (4.952.684)

Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.755.062	8.707.921
Assegni		
Danaro e valori in cassa	579	404
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.755.641	8.708.325
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.458.190	3.755.062
Assegni		
Danaro e valori in cassa	181	579
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.458.371	3.755.641
Di cui non liberamente utilizzabili		

Presidente del Consiglio di amministrazione  
 Paolo Mancinelli