



ASSEMBLEA SOCI

allegato 4 C.d.A. del 11-5-24

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 31/12/2023**

Metodo indiretto - descrizione	esercizio 31/12/2023	esercizio 31/12/2022
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	213.078	170.831
Imposte sul reddito	94.501	69.584
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	(155.378)	(207.329)
<b>(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività</b>	(2.309)	(81)
di cui immobilizzazioni materiali	(2.309)	(81)
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>	149.892	33.005
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	(1.696.471)	115.503
Ammortamenti delle immobilizzazioni	97.562	106.036
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
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		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	(1.598.909)	221.539
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	(1.449.017)	254.544
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	31.876	(326)
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(60.249)	181.967
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	287.566	(169.454)
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(41.288)	(24.823)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	1.132	(209)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(31.605)	(112.190)
Totale variazioni del capitale circolante netto	187.432	(125.035)
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	(1.261.585)	129.509
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	155.378	207.329
(Imposte sul reddito pagate)	7.741	(63.707)



Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi)	(100.674)	(1.508.955)
Altri incassi/(pagamenti)	38.295	18.303
Totale altre rettifiche	100.740	(1.347.030)
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>(1.160.845)</b>	<b>(1.217.521)</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali (Investimenti)		2.714
Disinvestimenti		2.714
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)	(42.710)	
Disinvestimenti	42.710	
Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti)		94
Disinvestimenti		94
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'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>		<b>2.808</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)		
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)		37.004
Cessione (acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(170.831)	(337.004)
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO ( C )</b>	<b>(170.831)</b>	<b>(300.000)</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)</b>	<b>(1.331.676)</b>	<b>(1.514.713)</b>
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.943.415	4.458.190
Assegni		
Danaro e valori in cassa	243	181
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.943.658	4.458.371
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.611.915	2.943.415
Assegni		
Danaro e valori in cassa	67	243
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.611.982	2.943.658
Di cui non liberamente utilizzabili		

Presidente del Consiglio di amministrazione  
Sandro Biondini