

CIRCLE SPA

Sede legale: Via G. Battista Pergolesi 26 Milano (MI)
Iscritta al Registro Imprese della CCIAA di Milano Monza Brianza Lodi
C.F. e numero iscrizione 07869320965
Iscritta al R.E.A. n. MI 1987108
Capitale Sociale sottoscritto € 270.277,46 Interamente versato
Partita IVA: 07869320965

Rendiconto Finanziario

Bilancio Consolidato al 30/06/2023

Rendiconto Finanziario

Rendiconto finanziario Consolidato - Metodo indiretto

	Importo al 30/06/2023	Importo al 30/06/2022
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.125.417	345.055
Imposte sul reddito	374.937	79.760
Interessi passivi/(attivi)	7.354	12.776
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(11.048)	
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>1.496.660</i>	<i>437.591</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	119.086	143.932
Ammortamenti delle immobilizzazioni	399.173	411.461
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	(202.099)	
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>316.160</i>	<i>555.393</i>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>1.812.820</i>	<i>992.984</i>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	4.140	10.037

	Importo al 30/06/2023	Importo al 30/06/2022
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(636.040)	(857.858)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(958.525)	(503.812)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	34.742	18.186
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	80.372	281.482
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	36.138	853.341
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(1.439.173)</i>	<i>(198.624)</i>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	373.647	794.360
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(7.354)	67.525
(Imposte sul reddito pagate)		(285.143)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(69.944)	(73.374)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(77.298)	(290.992)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	296.349	503.368
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(28.382)	(32.332)
Disinvestimenti	11.048	
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(102.557)	(636.025)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		(8.650)
Disinvestimenti	8.864	
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di società controllate al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(111.027)	(677.007)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	188.383	(322.698)

	Importo al 30/06/2023	Importo al 30/06/2022
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)	(66.094)	
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		10.981
(Rimborso di capitale)		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	(5.148)	196.001
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	117.141	(115.716)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	302.463	(289.355)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.327.930	1.909.724
Assegni		
Danaro e valori in cassa	8.668	2.666
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.336.598	1.912.390
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.631.079	1.416.036
Assegni		204.000
Danaro e valori in cassa	7.982	2.999
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.639.061	1.623.035
Di cui non liberamente utilizzabili		
Acquisizione o cessione di società controllate		
Corrispettivi totali pagati o ricevuti		
Parte dei corrispettivi consistente in disponibilità liquide		
Disponibilità liquide acquisite o cedute con le operazioni di acquisizione/cessione delle società controllate		
Valore contabile delle attività/passività acquisite o cedute		
Differenza di quadratura		