



<b>PRINCIPALI DATI FINANZIARI</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE (BANCA C/C E CASSA)	181.485.816	139.109.333
MARGINE DI TESORERIA (LI+LD)-PC	185.393.403	133.364.563
MARGINE DI STRUTTURA (PN+PCO)-AI	187.742.499	135.620.350
CASH FLOW della gestione reddituale	88.402.442	90.934.565

<b>INDICI FINANZIARI</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
INDICE DI LIQUIDITA' IMMEDIATA LI/PC	3,00	2,36
INDICE DI LIQUIDITA' (LI+LD)/PC	4,06	3,25
INDICE DI DISPONIBILITA' (LI+LD+D)/PC	4,10	3,28
INDICE DI COPERTURA DELL'ATTIVO IMMOB.TO (PCO+PN)/AI	1,32	1,22
INDICE DI INDEBITAMENTO ((CI-PN)/PN)	0,39	0,41
CASH FLOW della gestione reddituale/ VALORE DELLA PRODUZIONE	36,71%	41,09%

<b>INDICI REDDITUALI</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
R.O.E. (RN/PN)	5,42%	3,65%
R.O.I. (RO/CI)	5,79%	4,08%
INCIDENZA DEGLI ELEMENTI NON OPERATIVI (RN/RO)	0,67	0,64
R.O.S. (RO/RICAVI)	20,19%	14,95%
ROTAZIONE DEL CAPITALE INVESTITO (RICAVI/CI)	0,29	0,27
COSTO LAVORO/VALORE DELLA PRODUZIONE	0,22	0,24
COSTO LAVORO/VALORE AGGIUNTO	0,31	0,35

Quanto al programma di valutazione del rischio di crisi aziendale, di seguito si riportano le possibili “soglie di allarme” strumentali alle finalità di quanto disposto dall’art. 6 del Decreto Legislativo 19 agosto 2016, n. 175:

- 1) la gestione della Società sia negativa per tre esercizi consecutivi: A – B ex art. 2425 cod. civ. (i.e. valore della produzione – costi della produzione);
- 2) la somma dei risultati degli ultimi tre esercizi abbia eroso il patrimonio netto in misura superiore al 10%;
- 3) le relazioni al bilancio redatte dalla Società di revisione e dal Collegio Sindacale rappresentino dubbi di continuità aziendale;
- 4) l’indice di struttura finanziaria, dato dal rapporto tra patrimonio netto più passivo consolidato e attivo immobilizzato, sia inferiore a 1.

Nella tabella che segue viene evidenziata la valorizzazione numerica degli indicatori sopra esposti.

<b>Soglie di allarme ex art. 6 D.Lgs. 175/2016</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
REDDITO OPERATIVO (RO pari ad A-B conto economico)	48.518.449	33.082.024	17.994.673
RISULTATO D'ESERCIZIO (RN)	32.708.433	21.020.439	15.213.456
INDICE DI COPERTURA DELL'ATTIVO IMMOB.TO (PCO+PN) /AI	1,32	1,22	1,20

Si evidenzia inoltre che le Relazioni precedentemente emesse dal Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione non hanno rappresentato dubbi di continuità aziendale fatte salve le considerazioni legate alla scadenza della concessione.