

PRINCIPALI DATI FINANZIARI	01.01.2023- 31.03.2023	2022
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE (BANCA C/C E CASSA)	192.259.626	181.485.816
MARGINE DI TESORERIA (LI+LD)-PC	193.537.027	185.393.403
MARGINE DI STRUTTURA (PN+PCO)-AI	195.514.798	187.742.499
CASH FLOW della gestione reddituale	23.628.366	88.408.442

INDICI FINANZIARI	01.01.2023- 31.03.2023	2022
INDICE DI LIQUIDITA' IMMEDIATA LI/PC	3,65	3,00
INDICE DI LIQUIDITA' (LI+LD)/PC	4,68	4,06
INDICE DI DISPONIBILITA' (LI+LD+D)/PC	4,72	4,10
INDICE DI COPERTURA DELL'ATTIVO IMMOB.TO (PCO+PN)/AI	1,34	1,32
INDICE DI INDEBITAMENTO ((CI-PN)/PN)	0,36	0,39
CASH FLOW della gestione reddituale/ VALORE DELLA PRODUZIONE	42,78%	36,71%

INDICI REDDITUALI	01.01.2023- 31.03.2023	2022
R.O.E. (RN/PN)	1,06%	5,42%
R.O.I. (RO/CI)	0,94%	5,79%
INCIDENZA DEGLI ELEMENTI NON OPERATIVI (RN/RO)	0,82	0,67
R.O.S. (RO/RICAVI)	14,19%	20,19%
ROTAZIONE DEL CAPITALE INVESTITO (RICAVI/CI)	0,07	0,29
COSTO LAVORO/VALORE DELLA PRODUZIONE	0,25	0,22
COSTO LAVORO/VALORE AGGIUNTO	0,35	0,31

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.

Soglie di allarme ex art. 6 D.Lgs. 175/2016	01.01.2023- 31.03.2023	2022	2021
REDDITO OPERATIVO (RO pari ad A-B conto economico)	7.831.845	48.518.449	33.082.024
RISULTATO D'ESERCIZIO (RN)	6.443.019	32.708.433	21.020.439
INDICE DI COPERTURA DELL'ATTIVO IMMOB.TO (PCO+PN) /AI	1,34	1,32	1,22

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.