

PRINCIPALI DATI FINANZIARI	01.04.2023- 31.12.2023	01.01.2023- 31.03.2023
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE (BANCA C/C E CASSA)	70.068.302	192.259.626
MARGINE DI TESORERIA (LI+LD)-PC	93.397.958	193.537.027
MARGINE DI STRUTTURA (PN+PCO)-AI	93.947.916	195.514.798
CASH FLOW della gestione reddituale	15.969.911	23.628.366

INDICI FINANZIARI	01.04.2023- 31.12.2023	01.01.2023- 31.03.2023
INDICE DI LIQUIDITA' IMMEDIATA LI/PC	4,80	3,65
INDICE DI LIQUIDITA' (LI+LD)/PC	7,40	4,68
INDICE DI DISPONIBILITA' (LI+LD+D)/PC	7,44	4,72
INDICE DI COPERTURA DELL'ATTIVO IMMOB.TO (PCO+PN)/AI	388,38	1,34
INDICE DI INDEBITAMENTO ((CI-PN)/PN)	0,37	0,36
CASH FLOW della gestione reddituale/ VALORE DELLA PRODUZIONE	21,95%	42,78%

INDICI REDDITUALI	01.04.2023- 31.12.2023	01.01.2023- 31.03.2023
R.O.E. (RN/PN)	35,34%	1,06%
R.O.I. (RO/CI)	15,47%	0,94%
INCIDENZA DEGLI ELEMENTI NON OPERATIVI (RN/RO)	1,67	0,82
R.O.S. (RO/RICAVI)	23,13%	14,19%
ROTAZIONE DEL CAPITALE INVESTITO (RICAVI/CI)	0,67	0,07
COSTO LAVORO/VALORE DELLA PRODUZIONE	0,19	0,25
COSTO LAVORO/VALORE AGGIUNTO	0,29	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.

Soglie di allarme ex art. 6 D.Lgs. 175/2016	01.04.2023- 31.12.2023	01.01.2023- 31.03.2023	2022
REDDITO OPERATIVO (RO pari ad A-B conto economico)	16.831.932	7.831.845	48.518.449
RISULTATO D'ESERCIZIO (RN)	28.033.098	6.443.019	32.708.433
INDICE DI COPERTURA DELL'ATTIVO IMMOB.TO (PCO+PN) /AI	388,38	1,34	1,32

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.