

Rendiconto finanziario

Rendiconto finanziario redatto con il metodo indiretto secondo lo schema del nuovo principio contabile OIC

10

	2025	2024
A) Flussi finanziari derivanti dalla attività operativa (metodo indiretto)	1.553.156	354.956
Utile (perdita) dell'esercizio	3.801	8.595
Imposte sul reddito	143.604	135.586
Interessi passivi/(attivi)	-25.245	-72.973
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	122.160	71.208
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	325.744	313.828
Ammortamenti delle immobilizzazioni	384.892	331.936
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	15.000
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione finanziaria	0	
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	710.636	660.764
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	832.796	731.972
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	10.974	-22.406
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-227.905	98.071
Decremento/(Incremento) ratei e riscotti attivi	150.259	-12.632
Incremento/(Decremento) ratei e riscotti passivi	-405.583	1.469.588
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	1.527.214	-1.665.244
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.054.959	-132.623
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	1.887.755	599.349
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	25.245	72.973
(Imposte sul reddito pagate)	-99.101	-118.908
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-260.743	-198.458
Altri incassi/(pagamenti)	0	
Totale altre rettifiche	-334.599	-244.393
Flusso finanziario della attività operativa (A)	1.553.156	354.956
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	-808.668	-437.041
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Flussi da investimenti)	-77.132	-89.112
Flussi da disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Flussi da investimenti)	-731.536	-362.961
Flussi da disinvestimenti	0	
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Flussi da investimenti)	0	
Flussi da disinvestimenti	0	32
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Flussi da investimenti)	0	
Flussi da disinvestimenti	0	15.000
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-808.668	-437.041
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	-4.946	6.161
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-4.946	6.161
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)	0	0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Rimborso di capitale a pagamento	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
Dividendi e acconti su dividendi pagati	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-4.946	6.161
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	739.542	-75.924
Disponibilità liquide a inizio esercizio di cui	5.316.352	5.392.274
depositi bancari e postali	5.305.934	5.384.681
assegni	0	0
denaro e valori in cassa	10.419	7.593
Disponibilità liquide a fine esercizio di cui	6.055.894	5.316.352
depositi bancari e postali	6.041.555	5.305.820
assegni	0	0
denaro e valori in cassa	14.339	10.532