



## RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo 2024

Consuntivo 2023

**A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA****1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica**

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	124.082	79.806
II)	Imposte sul reddito	10.681	8.346
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	-4.596	-4.135
IV)	(Dividendi)	0	0
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	0	0
	<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>	<b>130.167</b>	<b>84.017</b>

**2) Rettifiche per elementi non monetari**

I)	<b>Accantonamento ai Fondi:</b>	<b>11.292</b>	<b>11.727</b>
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	2.292	1.920
	- accant. Fondi Rischi	9.000	9.807
II)	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>	<b>2.626</b>	<b>4.448</b>
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	0	0
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	2.626	4.448
III)	<b>Svalutazioni / (Rivalutazioni):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Svalutazione di immobilizzazioni immateriali	0	0
	- (Rivalutazioni di immobilizzazioni immateriali)	0	0
	- Svalutazione di immobilizzazioni materiali	0	0
	- (Rivalutazioni di immobilizzazioni materiali)	0	0
	- <i>Svalutazione di partecipazioni</i>	0	0
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	0	0
	- <i>Svalutazione di attività finanziarie non immobilizzate</i>	0	0
	- (Rivalutazioni di attività finanziarie non immobilizzate)	0	0
IV)	<b>Altre rettifiche per elementi non monetari</b>	<b>-2</b>	<b>1</b>
	<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>	<b>13.916</b>	<b>16.176</b>
	<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>144.083</b>	<b>100.193</b>

**3) Variazioni del capitale circolante netto**

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-2.179	1.762
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	-33.387	80.559
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	0	0
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	-3.000	-362
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	-5.290	-1.737
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	-96.234	9.150
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-16.200	-60.361
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	8.426	2.464
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	7.961	4.628
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	2.474	-8.390
	<b>Totale variazioni del CCN</b>	<b>-137.429</b>	<b>27.713</b>
	<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>6.654</b>	<b>127.906</b>

**4) Altre rettifiche**

I)	Interessi incassati / (pagati)	4.596	4.144
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-9.453	-9.871
III)	Dividendi incassati	0	0
IV)	<b>Utilizzo dei fondi</b>	<b>-20.480</b>	<b>-18.000</b>
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	0	0
	- utilizzo Fondi Rischi	-20.480	-18.000
	<b>Totale Altre rettifiche</b>	<b>-25.337</b>	<b>-23.727</b>
	<b>(A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>	<b>-18.683</b>	<b>104.179</b>



## RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo 2024

Consuntivo 2023

**B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO**

I)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	0	0
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	0	0
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	0	0
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni immateriali)	0	0
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	<b>-1.702</b>	<b>-1.903</b>
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	148.190	150.735
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	147.266	148.190
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-2.626	-4.448
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni materiali)	0	0
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
III)	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>-12.000</b>	<b>0</b>
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	21.694	21.694
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	33.694	21.694
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	0	0
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
IV)	<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Attività finanziarie non immobilizzate nette Iniziali	0	0
	Attività finanziarie non immobilizzate nette Finali	0	0
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle attività non immobilizzate	0	0
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>		<b>-13.702</b>	<b>-1.903</b>

**C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO**

I)	<b>Mezzi di terzi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	0	0
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	0	0
II)	<b>Incremento / (decremento) mezzi propri</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

<b>D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)</b>	<b>-32.385</b>	<b>102.276</b>
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	215.433
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	183.048
<b>variazione delle disponibilità liquide</b>		<b>-32.385</b>
		<b>102.276</b>