



**RENDICONTO FINANZIARIO**

Consuntivo 2025

Consuntivo 2024

**A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA**

**1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica**

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	143	384.080
II)	Imposte sul reddito	14.952	43.430
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	-	-
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito,</b>		<b>15.095</b>	<b>427.510</b>

**2) Rettifiche per elementi non monetari**

I)	Accantonamento ai Fondi:	7.201	35.800
	- <i>accant. Fondi Quiescenza e TFR</i>	7.201	5.800
	- <i>accant. Fondi Rischi</i>	-	30.000
II)	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>	<b>1.275</b>	<b>1.498</b>
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni immateriali</i>	-	-
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni materiali</i>	1.275	1.498
III)	<b>Svalutazioni / (Rivalutazioni):</b>	-	-
	- Svalutazione di immobilizzazioni immateriali	-	-
	- (Rivalutazioni di immobilizzazioni immateriali)	-	-
	- Svalutazione di immobilizzazioni materiali	-	-
	- (Rivalutazioni di immobilizzazioni materiali)	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
	- Svalutazione di attività finanziarie non immobilizzate	-	-
	- (Rivalutazioni di attività finanziarie non immobilizzate)	-	-
IV)	<b>Altre rettifiche per elementi non monetari</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>		<b>8.475</b>	<b>37.299</b>

**2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN**

**23.570**      **464.809**

**3) Variazioni del capitale circolante netto**

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	69.635	127.186
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	16.643	11.005
V)	Decremento / (incremento) risconti attivi	-	42.734
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	-	220.247
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	28.716	2.096
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	34.470	11.067
X)	<b>Altre variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>25.033</b>	<b>977</b>
<b>Totale variazioni del CCN</b>		<b>138.550</b>	<b>258.254</b>

**3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN**

**114.980**      **206.555**

**4) Altre rettifiche**

I)	Interessi incassati / (pagati)	-	-
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-	6.687
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	16.952	-
	- <i>utilizzo Fondi Quiescenza e TFR</i>	-	-
	- <i>utilizzo Fondi Rischi</i>	16.952	-
<b>Totale Altre rettifiche</b>		<b>56.250</b>	<b>6.687</b>

**(A) Flusso finanziario dell'attività operativa**

**171.230**      **199.868**

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

I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali (ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	-
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni immateriali)	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-

**RENDICONTO FINANZIARIO**

Consuntivo 2025

Consuntivo 2024

- II) **(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali**  
Immobilizzazioni materiali nette Iniziali  
Immobilizzazioni materiali nette Finali  
(ammortamenti immobilizzazioni materiali)  
Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni materiali)  
Plusvalenze / (minusvalenze)
- III) **Immobilizzazioni finanziarie**  
Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali  
Immobilizzazioni finanziarie nette Finali  
(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni  
Plusvalenze / (minusvalenze)
- IV) **Attività finanziarie non immobilizzate**  
Attività finanziarie non immobilizzate nette Iniziali  
Attività finanziarie non immobilizzate nette Finali  
(svalutazioni) / Rivalutazioni delle attività non immobilizzate  
Plusvalenze / (minusvalenze)

-	-
175.618	177.116
174.343	175.618
- 1.275	- 1.498
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-

**(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento**

-	-
---	---

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

- I) **Mezzi di terzi**  
Incremento / (decremento) debiti vs Banche  
Accensione (Rimborso) finanziamenti
- II) **Incremento / (decremento) mezzi propri**

-	-
-	-
-	-
-	-

**(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di**

-	-
---	---

**D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C) -**

<b>171.230</b>	<b>199.868</b>
----------------	----------------

- I) **Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio**  
II) **Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio**

361.757	161.889
190.527	361.757

**variazione delle disponibilità liquide**

- <b>171.230</b>	<b>199.868</b>
------------------	----------------

-