



## RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo esercizio  
2025Consuntivo esercizio  
2024**A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA****1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica**

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	70541	24881
II)	Imposte sul reddito	23451	23128
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	11423	14655
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>105415</b>	<b>62664</b>
--	---------------	--------------

**2) Rettifiche per elementi non monetari**

I)	Accantonamento ai Fondi:	6390	10006
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	4222	8082
	- accant. Fondi Rischi	2168	1924
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	32034	31923
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	20709	20443
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	11325	11480
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	0	0
	- Svalutazione di partecipazioni	0	0
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	0	0
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
	<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>	<b>38424</b>	<b>41929</b>

<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>143839</b>	<b>104593</b>
---	---------------	---------------

**3) Variazioni del capitale circolante netto**

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	0	0
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	-123080	94316
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-7562	4140
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	-4671	-12779
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	-9942	3919
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	85031	-77329
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-50000	-33333
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	-4958	-6663
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	4636	-12293
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	9056	-15995
	<b>Totale variazioni del CCN</b>	<b>-101490</b>	<b>-56017</b>

<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>42349</b>	<b>48576</b>
---	--------------	--------------

**4) Altre rettifiche**

I)	Interessi incassati / (pagati)	-11423	-14655
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-23451	-23128
III)	Dividendi incassati	0	0
IV)	Utilizzo dei fondi	0	0
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	0	0
	- utilizzo Fondi Rischi	0	0
V)	Altri incassi/(pagamenti)	0	0
	<b>Totale Altre rettifiche</b>	<b>-34874</b>	<b>-37783</b>

<b>(A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>	<b>7475</b>	<b>10793</b>
---	-------------	--------------



## RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo esercizio  
2025Consuntivo esercizio  
2024**B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO**

I)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	-7871	-15467
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	408292	413268
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	395454	408292
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-20709	-20443
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	-486	-213
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	500437	511704
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	489598	500437
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-11325	-11480
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
III)	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	0	0
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	50000	50000
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	50000	50000
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	0	0
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
	<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>	<b>-8357</b>	<b>-15680</b>

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

I)	<b>Mezzi di terzi</b>		
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	882	4887
	Accensione (Rimborso) finanziamenti		
II)	<b>Incremento / (decremento) mezzi propri</b>	0	0
	<b>(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>	<b>882</b>	<b>4887</b>

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

I)	<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	2066	2066
II)	<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	2066	2066
	<b>variazione delle disponibilità liquide</b>	<b>0</b>	<b>0</b>