



## RENDICONTO FINANZIARIO


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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	7.634	6.313
II)	Imposte sul reddito	4.413	2.303
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	0	0
IV)	(Dividendi)	-399	-509
V)	(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni	0	0


<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>	<b>11.648</b>	<b>8.107</b>
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------	--------------

**2) Rettifiche per elementi non monetari**

I)	<b>Accantonamento ai Fondi:</b>	<b>2.716</b>	<b>2.026</b>
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	2.716	2.026
	- accant. Fondi Rischi	0	0
II)	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>	<b>1.778</b>	<b>2.417</b>
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	745	857
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	1.033	1.560
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
	- Svalutazione di partecipazioni	0	0
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	0	0
	- Svalutazione di attività finanziarie non immobilizzate	0	0
	- (Rivalutazioni di attività finanziarie non immobilizzate)	0	0

 RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2025	Consuntivo Esercizio 2024
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	0	-1
	<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>	<b>4.494</b>	<b>4.442</b>
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>		<b>16.142</b>	<b>12.549</b>
<b>3) Variazioni del capitale circolante netto</b>			
I)	Decremento / (Incremento) delle rimanenze	0	0
II)	Decremento / (Incremento) dei crediti vs clienti	-45.560	22.804
III)	Decremento / (Incremento) crediti vs soc. controllate	0	0
IV)	Decremento / (Incremento) altri crediti	-2.202	15.053
V)	Decremento / (Incremento) ratei e risconti attivi	-3.742	-4.134
VI)	Incremento / (Decremento) debiti verso fornitori	-40.135	-23.973
VII)	Incremento / (Decremento) debiti vs soc. controllate	0	0
VIII)	Incremento / (Decremento) altri debiti	2.598	-1.309
IX)	Incremento / (Decremento) ratei e risconti passivi	5.344	4.556
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	7.860	-15.449
	<b>Totale variazioni del CCN</b>	<b>-75.837</b>	<b>-2.452</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>		<b>-59.695</b>	<b>10.097</b>
<b>4) Altre rettifiche</b>			
I)	<b>Interessi incassati / (pagati)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II)	<b>(Imposte sul reddito pagate)</b>	<b>-4.413</b>	<b>-2.303</b>
III)	<b>Dividendi incassati</b>	<b>399</b>	<b>509</b>
IV)	<b>Utilizzo dei fondi</b>	<b>-25</b>	<b>-16</b>
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-25	-16
	- utilizzo Fondi Rischi	0	0
V)	<b>Altri incassi/(pagamenti)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

 RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2025	Consuntivo Esercizio 2024
<b>Totale altre rettifiche</b>		<b>-4.039</b>	<b>-1.810</b>
<b>A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>		<b>-63.734</b>	<b>8.287</b>
<b>B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>			
I)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0</b>	<b>-8.944</b>
	Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	8.199	112
	Immobilizzazioni immateriali nette finali	7.454	8.199
	(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-745	-857
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni immateriali)	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	<b>-1</b>	<b>-1.411</b>
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	329.280	329.429
	Immobilizzazioni materiali nette finali	328.248	329.280
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-1.033	-1.560
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni materiali)	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
III)	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>-2.400</b>
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	12.959	10.559
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	12.959	12.959
	(Svalutazioni) / Rivalutazioni di 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

 RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2025	Consuntivo Esercizio 2024
Plusvalenze / (minusvalenze)		0	0
<b>B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>		<b>-1</b>	<b>-12.755</b>
<b>C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>			
I)	<b>Mezzi di terzi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Incremento / (decremento) debiti verso 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) DISPONIBILITÀ LIQUIDE (A+B+C)</b>		<b>-63.735</b>	<b>-4.468</b>
I)	<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	156.783	161.251
II)	<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	93.048	156.783
<b>Variazione delle disponibilità liquide</b>		<b>-63.735</b>	<b>-4.468</b>