



RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo  
Esercizio 2025

Consuntivo  
Esercizio 2024

**A. FLUSSI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA**

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	40.737	29.195
II)	Imposte sul reddito	2.178	4.759
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	-1	0
IV)	(Dividendi)	0	-1.021
V)	(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni	0	0

**1) Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze**

42.914

32.933

**2) Rettifiche per elementi non monetari**

I)	<b>Accantonamento ai Fondi:</b>	0	40.000
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	0	0
	- accant. Fondi Rischi	0	40.000
II)	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>	430	660
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	0	0
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	430	660
III)	<b>Svalutazioni / (Rivalutazioni):</b>	0	0
	- 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



**RENDICONTO FINANZIARIO**

Consuntivo  
Esercizio 2025

Consuntivo  
Esercizio 2024

- (Rivalutazioni di attività finanziare non immobilizzate)

0

IV) Altre rettifiche per elementi non monetari

0

**Totale rettifiche elementi non monetari**

**430**

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

**43.344**

**73.595**

**3) Variazioni del capitale circolante netto**

I) Decremento / (Incremento) delle rimanenze 0

II) Decremento / (Incremento) dei crediti vs clienti 6.045 -17.825

III) Decremento / (Incremento) crediti vs soc. controllate 0

IV) Decremento / (Incremento) altri crediti -54.979 35.421

V) Decremento / (Incremento) ratei e risconti attivi -15.065 -15.282

VI) Incremento / (Decremento) debiti verso fornitori -36.090 -43.781

VII) Incremento / (Decremento) debiti vs soc. controllate 0

VIII) Incremento / (Decremento) altri debiti -23.124 7.756

IX) Incremento / (Decremento) ratei e risconti passivi 35.862 29.143

X) Altre variazioni del capitale circolante netto -16.343 -19.262

**Totale variazioni del CCN -103.694 -23.830**

**3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN -60.350 49.765**

**4) Altre rettifiche**

I) Interessi incassati / (pagati) 2 0

II) (Imposte sul reddito pagate) 0 0

III) Dividendi incassati 0 1.021

IV) Utilizzo dei fondi 0 0

- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR 0 0



RENDICONTO FINANZIARIO

- utilizzo Fondi Rischi  
Totale altre rettifiche

0  
2

0  
1.021

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

**-60.348**

**50.786**

**B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO**

<b>I)</b>	<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
<b>II)</b>	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	<b>0</b>	<b>12.813</b>
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	2.082	15.555
	Immobilizzazioni materiali nette finali	1.652	2.082
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-430	-660
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni materiali)	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
<b>III)</b>	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	12.712	12.712
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	12.712	12.712
	(Svalutazioni) / Rivalutazioni di partecipazioni	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
<b>IV)</b>	<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Attività finanziarie non immobilizzate nette Iniziali	0	0



**RENDICONTO FINANZIARIO**

	Consuntivo Esercizio 2025	Consuntivo Esercizio 2024
Attività finanziarie non immobilizzate nette Finali (svlutazioni) / Rivalutazioni delle attività non immobilizzate Plusvalenze / (minusvalenze)	0 0 0	0 0 0
<b>B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>	<b>0</b>	<b>12.813</b>
<b>C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
I) Mezzi di terzi	0	0
Incremento / (decremento) debiti verso Banche	0	0
Accensione / (Rimborso) finanziamenti	0	0
II) Incremento / (decremento) mezzi propri	0	0
<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>		
I) Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	107.725	44.126
II) Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	47.377	107.725
<b>Variazione delle disponibilità liquide</b>	<b>-60.348</b>	<b>63.599</b>