



## RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo  
Esercizio  
2024

Consuntivo  
Esercizio  
2023

### A) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	10.535	(36.119)
II)	Imposte sul reddito	19.649	15.178
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	25.082	22.287
IV)	(Dividendi)		
V)	(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni		

<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>	<b>55.266</b>	<b>1.346</b>
--	---------------	--------------

#### 2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	<b>Accantonamento ai Fondi:</b>	32.867	33.912
	- <i>accant. Fondi Quiescenza e TFR</i>	32.867	29.412
	- <i>accant. Fondi Rischi</i>	0	4.500
II)	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>	2.273	2.593
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni immateriali</i>		
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni materiali</i>	2.273	2.593
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)		
	- Svalutazioni di attività finanziarie non immobilizzate		
	- (Rivalutazioni di attività finanziarie non immobilizzate)		
IV)	<b>Altre rettifiche per elementi non monetari</b>	(1)	0
	<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>	<b>35.139</b>	<b>36.505</b>

<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>90.405</b>	<b>37.851</b>
---	---------------	---------------

#### 3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	0	0
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs. clienti	169.051	41.800
III)	Decremento / (incremento) crediti vs. soc. controllate		
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti		
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi		
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs. fornitori	(86.734)	16.804
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs. soc. controllate		
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	430	(899)
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi		
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	10.625	(6.845)
	<b>Totale variazioni del CCN</b>	<b>93.372</b>	<b>50.860</b>

<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>183.777</b>	<b>88.711</b>
---	----------------	---------------

#### 4) Altre rettifiche

I)	<b>Interessi incassati / (pagati)</b>	(25.082)	(22.287)
II)	<b>(Imposte sul reddito pagate)</b>	(19.649)	(15.178)
III)	<b>Dividendi incassati</b>		
IV)	<b>Utilizzo dei fondi:</b>	(154.594)	0

	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	(150.094)	0
	- utilizzo Fondi rischi	(4.500)	
<b>V)</b>	<b>Altri incassi / (Pagamenti)</b>		
	<b>Totale Altre Rettifiche</b>	(199.325)	(37.465)
<b>(A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>		(15.548)	51.246

	<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>	<b>Consuntivo</b>	<b>Consuntivo</b>
		<b>Esercizio</b>	<b>Esercizio</b>
		<b>2024</b>	<b>2023</b>

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

<b>I)</b>	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	(4.672)	
	Immobilizzazioni immateriali nette iniziali		
	Immobilizzazioni immateriali nette finali	(4.672)	
	(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)		
	Rivalutazioni/(svalutazioni di immobilizzazioni immateriali)		
	Plusvalenze / (Minusvalenze)		
<b>II)</b>	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	(1.739)	(1.108)
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	705.339	706.824
	Immobilizzazioni materiali nette finali	704.805	705.339
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	(2.273)	(2.593)
	Rivalutazioni/(svalutazioni di immobilizzazioni materiali)		
	Plusvalenze / (Minusvalenze)		
<b>III)</b>	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni finanziarie</b>	34.500	(50.000)
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	80.000	30.000
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	45.500	80.000
	Rivalutazioni/(Svalutazioni di partecipazioni)		
	Plusvalenze / (Minusvalenze)		
<b>IV)</b>	<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
	Attività finanziarie non immobilizzate nette iniziali		
	Attività finanziarie non immobilizzate nette finali		
	Rivalutazioni/(Svalutazioni delle attività non immobilizzate)		
	Plusvalenze / (Minusvalenze)		
<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>		28.089	(51.108)

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

<b>I)</b>	<b>Mezzi di terzi</b>	(18.679)	(17.859)
	Incremento / (decremento) debiti vs. banche	(18.679)	(17.859)
	Accensione / (rimborso) finanziamenti		
<b>II)</b>	<b>Incremento / (decremento) mezzi propri</b>		
<b>(C) Flussi finanziari dell'attività di finanziamento</b>		(18.679)	(17.859)

<b>D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)</b>		(6.138)	(17.721)
<b>I)</b>	<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	61.274	78.995
<b>II)</b>	<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	55.136	61.274
<b>(D) Variazione delle disponibilità liquide</b>		(6.138)	(17.721)

