



RENDICONTO FINANZIARIO

2024

2023

A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	16.735	21.755
II)	Imposte sul reddito	10.304	19.707
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	- 8.240 -	16.407
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-
	1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	18.799	25.055

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	- 7.348	31.814
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	6.407	16.409
	- accant. Fondi Rischi	- 13.755	15.405
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	15.810	14.695
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	383	383
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	- 15.427	14.312
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
	Totale rettifiche elementi non monetari	8.462	46.509

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN

27.261 71.564

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	- 62.760 -	12.223
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	- 616	2.841
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	9.767	6.186
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	- 21.892 -	6.385
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	129.179 -	20.695
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	- 63.744	49.095
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	- 18.719	291
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	- 171.064	179.891
	X) Altre variazioni del capitale circolante netto	- 25.564	6.157
	Totale variazioni del CCN	- 225.413	205.158

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN

- 198.152 276.722

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	20.121	-
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 19.707	-
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	- 199.241 -	42.557
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	- 199.241 -	41.757
	- utilizzo Fondi Rischi	- -	800
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
	Totale Altre rettifiche	- 198.827 -	42.557
	(A) Flusso finanziario dell'attività operativa	- 396.979	234.165



RENDICONTO FINANZIARIO

2024

2023

B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	- -	60
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	913	1.236
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	530	913
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	383
	Rivalutazione/(Svalutazione di immobili immateriali)		
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	38.169 -	60.432
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	610.292	564.172
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	633.034	610.292
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	15.427
	Rivalutazione/(Svalutazione di immobili materiali)		
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	199.164 -	7.287
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	277.298	270.011
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	78.134	277.298
	Rivalutazioni (Svalutazioni delle partecipazioni)	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
IV)	Attività finanziarie non immobilizzate		
	Attività finanziarie non immobilizzate nette Iniziali		
	Attività finanziarie non immobilizzate nette Finali		
	Rivalutazione/(Svalutazione delle attività non immobilizzate)		
	Plusvalenze / (minusvalenze)		
	(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento	160.995 -	67.779

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 finanziamento	-	-

D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C) - **235.984** **166.386**

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	578.757	412.371
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	342.773	578.757
	variazione delle disponibilità liquide	-	235.984

166.386