| | RENDICONTO FINANZIARIO | Consuntivo 2024 | Consuntivo 2023 |
|---|---|---|---|
| **A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA** | | | |
| ***1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica*** | | | |
| **I)** | **Utile (Perdita) dell'esercizio** | **1.032.567** | **986.294** |
| **II)** | **Imposte sul reddito** | **275.115** | **256.753** |
| **III)** | **Interessi passivi/(interessi attivi)** | **- 48.262** | **- 7.418** |
| **IV)** | **(Dividendi)** | **-** | **-** |
| **V)** | **(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni** | **-** | **-** |
| | **1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito,** | **1.259.420** | **1.235.629** |
| ***2) Rettifiche per elementi non monetari*** | | | |
| **I)** | **Accantonamento ai Fondi:** | **10.873** | **8.944** |
| | *- accant. Fondi Quiescenza e TFR* | 10.873 | 8.944 |
| | *- accant. Fondi Rischi* | - | - |
| **II)** | **Ammortamento delle immobilizzazioni:** | **116.255** | **114.683** |
| | *- ammortam. Immobilizzioni immateriali* | 121 | 122 |
| | *- ammortam. Immobilizzioni materiali* | 116.134 | 114.561 |
| **III)** | **Svalutazioni / (Rivalutazioni):** | **-** | **- 13.329** |
| | - Svalutazione di immobilizzazioni immateriali | - | - |
| | - (Rivalutazioni di immobilizzazioni immateriali) | - | - |
| | - Svalutazione di immobilizzazioni materiali | - | - |
| | - (Rivalutazioni di immobilizzazioni materiali) | - | - |
| | *- Svalutazione di partecipazioni* | - | - |
| | *- (Rivalutazioni di partecipazioni)* | - | - 13.329 |
| | *- Svalutazione di attività finanziare non immobilizzate* | - | - |
| | *- (Rivalutazioni di attività finanziare non immobilizzate)* | - | - |
| **IV)** | **Altre rettifiche per elementi non monetari** | **-** | **-** |
| | ***Totale rettifiche elementi non monetari*** | ***127.128*** | ***110.298*** |
| | **2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN** | **1.386.548** | **1.345.927** |
| ***3) Variazioni del capitale circolante netto*** | | | |
| **I)** | **Decremento / (incremento) delle rimanenze** | **-** | **-** |
| **II)** | **Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti** | **113.224** | **73.950** |
| **III)** | **Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate** | **8.286** | **8.212** |
| **IV)** | **Decremento / (incremento) altri crediti** | **4.787** | **- 38.070** |
| **V)** | **Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi** | **- 51.272** | **- 41.788** |
| **VI)** | **Incremento / (decremento) debiti vs fornitori** | **51.852** | **- 20.954** |
| **VII)** | **Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate** | **-** | **- 4.150** |
| **VIII)** | **Incremento / (decremento) altri debiti** | **27.650** | **7.557** |
| **IX)** | **Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi** | **63.444** | **96.094** |
| **X)** | **Altre variazioni del capitale circolante netto** | **7.613** | **19.179** |
| | ***Totale variazioni del CCN*** | ***225.584*** | ***100.030*** |
| | **3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN** | **1.612.132** | **1.445.957** |
| ***4) Altre rettifiche*** | | | |
| **I)** | **Interessi incassati / (pagati)** | **7.418** | **-** |
| **II)** | **(Imposte sul reddito pagate)** | **- 263.871** | **- 133.259** |
| **III)** | **Dividendi incassati** | **-** | **-** |
| **IV)** | **Utilizzo dei fondi** | **- 251** | **- 68.661** |
| | *- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR* | - 251 | - 42.222 |
| | *- utilizzo Fondi Rischi* | - | - 26.439 |
| | ***Totale Altre rettifiche*** | ***- 256.704*** | ***- 201.920*** |
| | **(A) Flusso finanziario dell'attività operativa** | **1.355.428** | **1.244.037** |
| **B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO** | | | |
| I) | **(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali** | **-** | **-** |
| | Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali | 2.775 | 2.897 |
| | Immobilizzazioni immateriali nette Finali | 2.654 | 2.775 |
| | (ammortamenti immobilizzazioni immateriali) | - 121 | - 122 |
| | Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni immateriali) | - | - |
| | Plusvalenze / (minusvalenze) | - | - |

| | | | |
|---|---|---|---|
| II) | **(Incremento) / decremento Immobilizzazionimateriali** | **321** | **- 39.970** |
| | Immobilizzazioni materiali nette Iniziali | 3.555.168 | 3.629.759 |
| | Immobilizzazioni materiali nette Finali | 3.438.713 | 3.555.168 |
| | (ammortamenti immobilizzazioni materiali) | - 116.134 | - 114.561 |
| | Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazionimateriali) | - | - |
| | Plusvalenze / (minusvalenze) | - | - |
| III) | **Immobilizzazioni finanziarie** | **-** | **-** |
| | Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali | 101.200 | 87.871 |
| | Immobilizzazioni finanziarie nette Finali | 101.200 | 101.200 |
| | (svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni | - | 13.329 |
| | Plusvalenze / (minusvalenze) | - | - |
| IV) | **Attività finanziarie non immobilizzate** | **- 1.033.994** | **- 1.000.000** |
| | Attività finanziarie non immobilizzate nette Iniziali | 1.000.000 | - |
| | Attività finanziarie non immobilizzate nette Finali | 2.033.994 | 1.000.000 |
| | (svalutazioni) / Rivalutazioni delle attività non immobilizzate | - | - |
| | Plusvalenze / (minusvalenze) | - | - |
| | **(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento** | **- 1.033.673** | **- 1.039.970** |
| **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** | **-** | **-** |
| **D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)** | | **321.755** | **204.067** |
| I) | **Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio** | 1.904.760 | 1.700.693 |
| II) | **Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio** | 2.226.515 | 1.904.760 |
| | **variazione delle disponibilità liquide** | **321.755** | **204.067** |
| | | - | - |

Nota: il rendiconto finanziario 2023 è stato oggetto di riclassifica al fine di uniformarlo a quello del 2024, dove i flussi finanziari relativi ad operazioni di investimento a breve termine, iscritti nello Stato Patrimoniale tra le attività finanziarie dell'attivo circolante, sono stati allocati tra i flussi dell'attività di investimento, anzichè tra quelli della gestione operativa come inizialmente rappresentato nel 2023.