





|  <b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>    |   | Consuntivo<br>Esercizio 2024 | Consuntivo<br>Esercizio 2023 |
|--|---|------------------------------|------------------------------|
| <b>A. FLUSSI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA</b>  |   |                              |                              |
| <b>1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica</b>                                    |   |                              |                              |
| I)   | Utile (Perdita) dell'esercizio                              | 37.232                       | 3.890                        |
| II)  | Imposte sul reddito   | 3.069                        | 8.510                        |
| III)   | Interessi passivi/(Interessi attivi)                        | -6.051                       | -3.333                       |
| IV)  | (Dividendi)   | 0                            | 0                            |
| 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>34.250</b>                | <b>9.067</b>                 |
| <b>2) Rettifiche per elementi non monetari</b>   |   |                              |                              |
| I)   | <b>Accantonamento ai Fondi:</b>                             | <b>12.086</b>                | <b>11.343</b>                |
|  | - accant. Fondi Quiescenza e TFR                            | 12.086                       | 11.343                       |
|  | - accant. Fondi Rischi                                      | 0                            | 0                            |
| II)  | <b>Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>                 | <b>20.830</b>                | <b>16.932</b>                |
|  | - ammortam. Immobilizzazioni immateriali                    | 1.318                        | 880                          |
|  | - ammortam. Immobilizzazioni materiali                      | 19.512                       | 16.052                       |
| 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                            |

|  <b>RENDICONTO FINANZIARIO</b> |   | Consuntivo<br>Esercizio 2024 | Consuntivo<br>Esercizio 2023 |
|---|---|------------------------------|------------------------------|
| IV)   | Altre rettifiche per elementi non monetari            | 0                            | 0                            |
|   | <b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>        | <b>32.916</b>                | <b>28.275</b>                |
| <b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>   |   | <b>67.166</b>                | <b>37.342</b>                |
| <b>3) Variazioni del capitale circolante netto</b>  |   |                              |                              |
| I)  | Decremento / (Incremento) delle rimanenze             | 669                          | -5.018                       |
| II)   | Decremento / (Incremento) dei crediti vs clienti      | -134.389                     | 5.316                        |
| III)  | Decremento / (Incremento) crediti vs soc. controllate | 0                            | 0                            |
| IV)   | Decremento / (Incremento) altri crediti               | -41.110                      | 2.458                        |
| V)  | Decremento / (Incremento) ratei e risconti attivi     | -49.964                      | -16.538                      |
| VI)   | Incremento / (Decremento) debiti verso fornitori      | 46.558                       | -20.368                      |
| VII)  | Incremento / (Decremento) debiti vs soc. controllate  | -13.083                      | 10.750                       |
| VIII)   | Incremento / (Decremento) altri debiti                | 5.770                        | 3.690                        |
| IX)   | Incremento / (Decremento) ratei e risconti passivi    | 130.757                      | 11.464                       |
| X)  | Altre variazioni del capitale circolante netto        | -6.482                       | -22.910                      |
|   | <b>Totale variazioni del CCN</b>                      | <b>-61.274</b>               | <b>-31.156</b>               |
| <b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>   |   | <b>5.892</b>                 | <b>6.186</b>                 |
| <b>4) Altre rettifiche</b>  |   |                              |                              |
| I)  | Interessi incassati / (pagati)                        | 6.051                        | 0                            |
| II)   | (Imposte sul reddito pagate)                          | -3.909                       | 0                            |
| III)  | Dividendi incassati                                   | 0                            | 0                            |
| IV)   | Utilizzo dei fondi                                    | -1.467                       | -11.579                      |
|   | - utilizzo Fondi Quiescenza e TFR                     | 1.033                        | -11.579                      |
|   | - utilizzo Fondi Rischi                               | -2.500                       | 0                            |
| V)  | Altri incassi/(pagamenti)                             | 0                            | 0                            |

|  <b>RENDICONTO FINANZIARIO</b> |   | Consuntivo<br>Esercizio 2024 | Consuntivo<br>Esercizio 2023 |
|---|---|------------------------------|------------------------------|
| <b>Totale altre rettifiche</b>  |   | <b>675</b>                   | <b>-11.579</b>               |
| <b>A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>  |   | <b>6.567</b>                 | <b>-5.393</b>                |
| <b>B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>   |   |                              |                              |
| I)  | <b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>   | <b>-1.894</b>                | <b>0</b>                     |
|   | Immobilizzazioni immateriali nette iniziali                     | 4.660                        | 5.540                        |
|   | Immobilizzazioni immateriali nette finali                       | 5.236                        | 4.660                        |
|   | (Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)                     | -1.318                       | -880                         |
|   | Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni immateriali)       | 0                            | 0                            |
|   | Plusvalenze / (Minusvalenze)                                    | 0                            | 0                            |
| II)   | <b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>     | <b>-13.908</b>               | <b>-23.650</b>               |
|   | Immobilizzazioni materiali nette iniziali                       | 677.091                      | 669.493                      |
|   | Immobilizzazioni materiali nette finali                         | 671.487                      | 677.091                      |
|   | (Ammortamenti immobilizzazioni materiali)                       | -19.512                      | -16.052                      |
|   | Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni materiali)         | 0                            | 0                            |
|   | Plusvalenze / (Minusvalenze)                                    | 0                            | 0                            |
| III)  | <b>Immobilizzazioni finanziarie</b>                             | <b>73.122</b>                | <b>-14.162</b>               |
|   | Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali                     | 173.694                      | 159.532                      |
|   | Immobilizzazioni finanziarie nette finali                       | 100.572                      | 173.694                      |
|   | (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                            |

|  <b>RENDICONTO FINANZIARIO</b> |  | Consuntivo<br>Esercizio 2024 | Consuntivo<br>Esercizio 2023 |
|---|--|------------------------------|------------------------------|
| Plusvalenze / (minusvalenze)  |  | 0                            | 0                            |
| <b>B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>   |  | <b>57.320</b>                | <b>-37.812</b>               |
| <b>C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>  |  |                              |                              |
| I)  | <b>Mezzi di terzi</b>                                  | <b>-20.760</b>               | <b>-20.318</b>               |
|   | Incremento / (decremento) debiti verso Banche          | -20.760                      | -20.318                      |
|   | 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>-20.760</b>               | <b>-20.318</b>               |
| <b>D. INCREMENTO / (DECREMENTO) DISPONIBILITÀ LIQUIDE (A+B+C)</b>   |  | <b>43.127</b>                | <b>-63.523</b>               |
| I)  | <b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b> | 148.528                      | 212.051                      |
| II)   | <b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>  | 191.655                      | 148.528                      |
| <b>Variazione delle disponibilità liquide</b>   |  | <b>43.127</b>                | <b>-63.523</b>               |