



RENDICONTO FINANZIARIO (art. 6 del D.M. 27 marzo 2013)	ANNO 2024	ANNO 2025
<i>Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto</i>		
AVANZO/DISAVANZO DI ESERCIZIO	1.423.436,98	745.850,64
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
+ Imposte dell'esercizio	684.481,51	764.662,54
- Interessi attivi	-14.717,06	-34.189,09
+ Interessi passivi	0,00	264,02
- Dividendi	-227.167,76	-533.164,68
- Plusvalenze derivanti da cessione attività	0,00	-6.024,53
+ Minusvalenze derivanti da cessione attività	56,59	4.819,07
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.866.090,26	942.217,97
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
+ Ammortamento	400.309,33	454.606,15
+ Accantonamenti	558.932,97	441.652,28
+ Svalutazioni (perdite durevoli)	183.253,90	61.285,64
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	1.142.496,20	957.544,07
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
+ Rimanenze iniziali	67.806,17	39.477,26
- Rimanenze finali	-76.098,70	-26.721,50
+ Crediti funzionamento iniziali (t-1)	4.332.038,72	2.183.388,45
- Crediti di funzionamento finali (t)	-3.642.188,68	-3.078.945,73
+ Ratei e risconti attivi iniziali (t-1)	32.704,01	22.987,94
- Rati e risconti attivi finali (t)	-26.830,47	-18.705,62
- Debiti funzionamento (t-1)	-4.868.635,72	-3.501.930,81
+ Debiti funzionamento (t)	3.056.010,54	3.690.810,33
- Ratei e risconti passivi iniziali (t-1)	-272.562,90	-226,35
+ Ratei e risconti passivi finali (t)	1.671,23	752,36
+/- Flussi da altre partite non monetarie	104.755,10	61.533,87
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-1.291.330,70	-627.579,80
<i>Altre rettifiche</i>		
+ Interessi Incassati	13.204,85	25.431,05
- Interessi pagati	0,00	-757,78
- Imposte pagate	-866.864,53	-827.280,66
+ Dividendi incassati	204.000,00	255.000,00
+/- Utilizzo dei fondi	-9.654,92	-867.730,00
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-659.314,60	-1.415.337,39
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	1.057.941,16	-143.155,15
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
- Investimenti:		
- Immobilizzazioni immateriali	-26.924,79	-5.124,00
- immobilizzazioni materiali	-248.796,32	-584.850,03
- immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-275.721,11	-589.974,03
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
+ Accensioni finanziamenti/Disinvestimenti	94.079,21	0,00
- Concessioni finanziamenti/acconti in c/patrimonio	0,00	-767.000,00
- Concessioni di prestiti al personale	-121.000,00	-72.200,00
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-26.920,79	-839.200,00
CASH FLOW - Incremento/Decremento delle disponibilità liquide (A+-B+-C)	755.299,26	-1.572.329,18
Disponibilità liquide al 1/1/2024-01/01/2025	24.903.384,66	25.658.683,92
Incremento/Decremento saldo disponibilità liquide 2024-2025	755.299,26	-1.572.329,18
Disponibilità liquide al 31/12/2024 - 31/12/2025	25.658.683,92	24.086.354,74