

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2024	anno 2024	anno 2023
A. Flussi finanziari derivanti dell'attività operativa		
Utile (Perdita) dell'esercizio	€ 48.852,76	€ 17.136,88
Imposte sul reddito	€ 1.009,00	€ 1.022,04
Interessi passivi/(interessi attivi)	-€ 12.976,50	-€ 12.613,55
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-€ 23.084,26	-€ 1.080,25
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e plus/minusvalenze da cessione	€ 13.801,00	€ 4.465,12
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti a fondi	€ 23.000,00	€ 35.000,00
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 41.028,85	€ 30.965,95
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche per elementi non monetari		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	€ 77.829,85	€ 70.431,07
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/incremento delle rimanenze	€ 0,00	€ 0,00
Decremento/incremento dei crediti (al netto fondo svalutazione)	€ 8.574,90	€ 55.340,20
Decremento/incremento dei debiti	€ 8.168,80	-€ 92.706,80
Decremento/incremento ratei e risconti attivi	€ 0,05	€ 2.426,61
Decremento/incremento ratei e risconti passivi	€ 105.385,82	€ 0,00
altre variazioni del capitale circolante netto		
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	€ 199.959,42	€ 35.491,08
Altre rettifiche		
Interessi e plus/minus-valenze incassati/(pagati)	€ 36.060,76	€ 13.693,80
(imposte sul reddito pagate)	-€ 1.009,00	-€ 1.022,04
(Utilizzo dei fondi e quote contributi in conto capitale)	-€ 28.191,29	-€ 30.630,45
3. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	€ 206.819,79	€ 17.532,39
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	€ 206.819,89	€ 17.532,39
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-€ 342.538,41	-€ 50.500,24
Disinvestimenti	€ 3.747,94	€ 724,75
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-€ 338.790,47	-€ 49.775,49

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
--	--	--

Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	€ 0,00	€ 0,00
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A±B±C)	-€ 131.970,58	-€ 32.243,10
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio al 1 gennaio	€ 510.814,67	€ 543.057,77
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio al 31 dicembre	€ 378.844,09	€ 510.814,67