

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO	anno 2025	anno 2024
	<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</b>	
Utile (Perdita) dell'esercizio	100.763,84	138.662,63
Imposte sul reddito	4.336,00	4.200,00
Interessi passivi/(interessi attivi)	- 23.363,13	-32.368,15
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		0,00
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>81.736,71</b>	110.494,48
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
accantonamenti a fondi	125.737,92	203.595,78
Ammortamenti delle immobilizzazioni	417.392,37	416.063,45
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche per elementi non monetari	- 343.283,35	-341.284,02
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>199.846,94</b>	<b>185.273,91</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-	0,00
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	136.309,29	-189.326,51
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	48.388,64	202.213,37
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	- 239,87	5.062,37
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	- 319.638,59	-313.832,98
altre variazioni del capitale circolante netto	525.997,25	457.496,86
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>390.816,72</b>	<b>346.887,02</b>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	- 8.956,22	-12.383,66
(imposte sul reddito pagate)	- 4.336,00	-4.200,00
(Utilizzo dei fondi)	- 49.262,08	0,00
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>- 62.554,30</b>	330.303,36
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>609.846,07</b>	<b>330.303,36</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	- 138.647,36	-69.797,44
Disinvestimenti	-	0,00
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		
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>- 138.647,36</b>	<b>-69.797,44</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		

<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)	- 85.753,29	-85.752,60
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>- 85.753,29</b>	<b>-85.752,60</b>
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A±B±C)	385.445,42	<b>174.753,32</b>
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio al 1 gennaio	<b>972.387,57</b>	<b>797.634,25</b>
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio al 31 dicembre	<b>1.357.832,99</b>	<b>972.387,57</b>

interessi passivi meno interessi attivi