

RENDICONTO FINANZIARIO

31/12/2024 31/12/2023

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)			
	Utile (perdita) dell'esercizio	238.526	198.435
	Imposte sul reddito	36.029	119.576
	Interessi passivi/(attivi)	(30.255)	2.814
	(Dividendi)	0	0
	(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	167	0
	1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	244.467	320.825
	Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
	Accantonamenti ai fondi	62.740	42.912
	Ammortamenti delle immobilizzazioni	259.682	255.111
	Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
	Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
	Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	25.798	165.559
	Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	348.220	463.582
	2) Flusso finanziario prima delle variazioni del C.C.N.	592.687	784.407
	Variazioni del capitale circolante netto		
	Decremento/(incremento) delle rimanenze	(454.852)	(218.110)
	Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	155.210	(201.632)
	Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	75.749	(21.539)
	Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	(9.392)	511
	Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	1.526	2.371
	Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	117.844	(725.469)
	Totale variazioni del capitale circolante netto	(113.915)	(1.163.868)
	3) Flusso finanziario dopo le variazioni del C.C.N.	478.772	(379.461)
	Altre rettifiche		
	Interessi incassati/(pagati)	30.255	(2.814)
	(Imposte sul reddito pagate)	(37.648)	(4.183)
	Dividendi incassati	0	0
	(Utilizzo dei fondi)	(25.653)	(42.640)
	Altri incassi (pagamenti)	0	0
	Totale altre rettifiche	(33.046)	(49.637)
	Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	445.726	(429.098)
	B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
	Immobilizzazioni materiali		
	(Investimenti)	(30.470)	(15.820)
	Disinvestimenti	0	0
	Immobilizzazioni immateriali		
	(Investimenti)	(2.399)	(484.075)
	Disinvestimenti	0	0
	Immobilizzazioni finanziarie		
	(Investimenti)	(2.332)	0
	Disinvestimenti	0	0
	Attività finanziarie non immobilizzate		
	(Investimenti)	(500.215)	(998.278)
	Disinvestimenti	998.111	0
	(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
	Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
	Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	462.695	(1.498.173)
	C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
	Mezzi di terzi		
	Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche	(3.278)	3.769
	Accensione finanziamenti	1.369.939	863.137
	(Rimborso finanziamenti)	(900.157)	(248.405)
	Mezzi propri		
	Aumento di capitale a pagamento	0	1.562.073
	(Rimborso di capitale)	0	0
	Cessione (acquisto) di azioni proprie	(91.434)	0
	Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0	0
	Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	375.070	2.180.574
	Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.283.491	253.303
	Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
	Disponibilità liquide a inizio esercizio		
	Depositi bancari e postali	770.499	521.183
	Assegni	0	0
	Danaro e valori in cassa	4.534	547
	Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	775.033	521.730
	Di cui non liberamente utilizzabili		
	Disponibilità liquide a fine esercizio		
	Depositi bancari e postali	2.055.700	770.499
	Assegni	0	0
	Danaro e valori in cassa	2.824	4.534
	Totale disponibilità liquide a fine esercizio	2.058.524	775.033
	Di cui non liberamente utilizzabili		