

RENDICONTO FINANZIARIO

DESCRIZIONE	2024	2025
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.891.414,80	2.571.605,72
Imposte sul reddito	267.614,26	261.502,85
Interessi passivi/(interessi attivi)	-10.669,36	-9.241,65
(Dividendi)	-694.138,27	-694.054,39
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-1.546,77	-1.502,30
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	2.452.674,66	2.128.310,23
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	4.441.148,09	4.251.058,42
Ammortamenti delle immobilizzazioni	444.356,29	449.787,96
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0,00	0,00
Altre rettifiche per elementi non monetari	-4.112.640,43	-3.698.337,45
Totali rettifiche elementi non monetari	772.863,95	1.002.508,93
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	3.225.538,61	3.130.819,16
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-14.251,13	-2.431,08
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	409.795,53	-29.944,74
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-33.554,60	255.465,27
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-10.665,04	-13.106,90
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	1.497.454,31	-186.256,43
Altre variazioni del capitale circolante netto	491.208,91	-129.840,00
Totale variazioni capitale circolante netto	2.339.987,98	-106.113,88
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	5.565.526,59	3.024.705,28
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	10.669,36	10.669,36
(Imposte sul reddito pagate)	-181.519,00	-259.032,00
Dividendi incassati	694.138,27	694.054,39
(Utilizzo dei fondi)	-1.534.044,77	-769.365,63
Totale altre rettifiche	-1.010.756,14	-323.673,88
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	4.554.770,45	2.701.031,40
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-179.232,67	-628.576,52
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-39.247,88	-19.177,50
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0,00	0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0,00	0,00
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-218.480,55	-647.754,02
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi	0,00	0,00
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	0,00	0,00
Accensione finanziamenti	0,00	0,00
Rimborso finanziamenti	590.629,84	750.078,75
Mezzi propri	0,00	0,00
Aumento di capitale a pagamento	0,00	0,00
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0,00	0,00
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	0,00	0,00
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	590.629,84	750.078,75
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	4.926.919,74	2.803.356,13
VARIAZIONE DISPONIBILITA' LIQUIDE TOTALI		
Disponibilità liquide interne al 1° gennaio	50.301.571,59	55.228.491,33
Disponibilità liquide interne al 31 dicembre	55.228.491,33	58.031.847,46
TOT. VARIAZIONE DISPONIBILITA' LIQUIDE TOTALI	4.926.919,74	2.803.356,13