

RENDICONTO FINANZIARIO

A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa

- Utile (perdita) dell'esercizio
- Imposte sul reddito
- Interessi passivi / (interessi attivi)
- (dividendi)
- (plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività

1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi, e plus/minusvalenze da cessione

Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto

- Accantonamento ai fondi
- Ammortamento delle immobilizzazioni
- Svalutazioni per perdite durevoli di valore
- Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria
- Altre rettifiche per elementi non monetari

2. Flusso finanziario prima delle variazioni di capitale circolante netto

Variazioni del capitale circolante netto

- Decremento / (Incremento) delle rimanenze
- Decremento / (Incremento) dei crediti verso clienti
- Incremento / (Decremento) dei debiti verso fornitori
- Decremento / (Incremento) dei ratei e risconti attivi
- Incremento / (Decremento) dei ratei e risconti passivi
- Altre variazioni del capitale circolante netto

3. Flusso finanziario dopo le variazioni di capitale circolante netto

Altre rettifiche

- Interessi incassati / (pagati)
- (imposte sul reddito pagate)
- Dividendi incassati
- (utilizzo dei fondi)
- Altri incassi e pagamenti

Totale flusso finanziario dell'attività operativa (A)

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

Immobilizzazioni materiali

- (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

Totale flusso finanziario dell'attività di investimento (B)

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Mezzi di terzi

- Incremento (decremento) debiti a breve verso banche
- Accensione finanziamenti
- (Rimborsi finanziamenti)

31.12.2024	31.12.2023
23.648 -	359.466
24.142 -	160.049
561.555	592.024
- 29.686 -	28.013
- 124.576	-
455.083	44.496
11.977	13.608
2.347.721	2.414.953
-	-
-	133.140
- 106.942	37.241
2.707.839	2.377.158
1.216 -	928
- 62.306 -	279.359
- 81.625 -	136.033
22.499	16.928
- 192.562	27.607
184.018	22.706
2.579.079	2.028.079
- 561.555 -	592.024
-	-
29.686	28.013
- 4.120 -	23.669
-	-
2.043.090	1.440.399
- 1.000 -	24.110
162.477	117.587
- 3.585 -	14.250
-	-
-	-
-	-
-	-
157.892	79.227
-	-
-	-
- 1.848.756 -	2.276.137

BH

Mezzi propri

- Aumento di capitale a pagamento
- (Rimborso di capitale)
- Cessione (acquisto) di azioni proprie
- (Dividendi e acconti su dividendi pagati)

Totale flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B + C)

Effetto cambi sulle disponibilità liquide

Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio

di cui:

depositi bancari e postali

assegni

denaro e valori in cassa

Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio

di cui:

depositi bancari e postali

assegni

denaro e valori in cassa

	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
Totale flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	- 1.848.756	- 2.276.137
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B + C)	352.226	- 756.511
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	-	-
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	974.234	1.730.745
di cui:		
depositi bancari e postali	968.201	1.727.362
assegni	-	1.000
denaro e valori in cassa	6.033	2.383
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	1.326.460	974.234
di cui:		
depositi bancari e postali	1.321.178	968.201
assegni	-	-
denaro e valori in cassa	4.827	6.033