

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO

Schema del Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

	Esercizio 2024	Esercizio 2025
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Avanzo/disavanzo dell'esercizio	367.585	367.395
Imposte sul reddito	52.202	65.576
Interessi passivi/(interessi attivi)	- 45.667	- 55.741
(Dividendi)	- 112.050	- 112.863
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	2.218	- 308.495
1. (Avanzo/disavanzo) dell'esercizio prima d'imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	264.287	44.128
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	1.187.206	1.340.259
Ammortamenti delle immobilizzazioni	528.600	492.237
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	385.624	-
Altre rettifiche per elementi non monetari	-	21.711
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	2.365.718	1.810.079
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	- 14.383	6.214
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	386.322	- 212.886
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	275.561	- 3.657.471
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	- 825	506
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	3.093	- 154.124
Altre variazioni del capitale circolante netto	- 472.709	470.881
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	2.542.777	1.736.800
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	40.137	51.640
(Imposte pagate)	- 44.732	- 53.088
Dividendi incassati	112.050	112.863
(Utilizzo dei fondi)	- 1.158.849	- 21.687
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	1.491.384	1.647.072
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	1.491.384	1.647.072
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	- 148.060	- 124.213
Prezzo di realizzo disinvestimenti		279.400
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	- 1.316	- 8.475
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti	32.475	161.793
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)		-
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	1.374.482	1.338.566
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti		
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)		
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.374.482	1.338.566
Disponibilità liquide 1.1. anno n	32.105.102	33.479.584
Disponibilità liquide 31.12 anno n	33.479.584	32.141.018