

RENDICONTO FINANZIARIO

DESCRIZIONE	2023	2024
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.506.210,09	2.891.414,80
Imposte sul reddito	225.765,00	267.614,26
Interessi passivi/(interessi attivi)	-12.234,22	-10.669,36
(Dividendi)	-504.801,52	-694.138,27
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0,00	-1.546,77
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	2.214.939,35	2.452.674,66
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	9.528.619,08	4.441.148,09
Ammortamenti delle immobilizzazioni	431.473,91	444.356,29
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0,00	0,00
Altre rettifiche per elementi non monetari	-6.510.893,82	-4.112.640,43
Totale rettifiche elementi non monetari	3.449.199,17	772.863,95
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	5.664.138,52	3.225.538,61
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-6.017,00	-14.251,13
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-233.235,12	409.795,53
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-3.263,64	-33.554,60
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	12.413,94	-10.665,04
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	383.651,02	1.497.454,31
Altre variazioni del capitale circolante netto	-1.341.092,91	491.208,91
Totale variazioni capitale circolante netto	-1.187.543,71	2.339.987,98
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	4.476.594,81	5.565.526,59
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	12.234,22	10.669,36
(Imposte sul reddito pagate)	221.643,80	-181.519,00
Dividendi incassati	504.801,52	694.138,27
(Utilizzo dei fondi)	-291.092,33	-1.534.044,77
Totale altre rettifiche	447.587,21	-1.010.756,14
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	4.924.182,02	4.554.770,45
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-67.693,33	-179.232,67
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0,00	0,00
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-1.065,83	-39.247,88
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)	-68.759,16	-218.480,55
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	0,00	590.629,84
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)	0,00	590.629,84
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	4.855.422,86	4.926.919,74
VARIAZIONE DISPONIBILITA' LIQUIDE TOTALI		
Disponibilità liquide interne al 1° gennaio	45.446.148,73	50.301.571,59
Disponibilità liquide interne al 31 dicembre	50.301.571,59	55.228.491,33
TOT. VARIAZIONE DISPONIBILITA' LIQUIDE TOTALI	4.855.422,86	4.926.919,74