

Rendiconto Finanziario

| RENDICONTO FINANZIARIO | 2025 | 2024 |
|---|-------------------|--------------------|
| A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | - 3.741 | - 29.167 |
| Imposte sul reddito | 62.500 | |
| Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi) | 152.271 | 164.986 |
| (Plusvalenze)/minusvalenze derivante dalla cessione di attività | - | |
| 1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minus da cessione | 211.030 | 135.819 |
| <i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i> | | |
| Accantonamento ai fondi | 324.780 | 927.972 |
| Ammortamento delle immobilizzazioni | 429.437 | 154.672 |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore | | |
| Altre rettifiche per elementi non monetari | 3.336.178 | 3.330.228 |
| Totale | 4.090.395 | 4.412.872 |
| 2. Flusso finanziario prima delle variazioni del c.c.n. | 4.301.425 | 4.548.691 |
| <i>Variazioni del capitale circolante netto</i> | | |
| Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti | - 257.634 | - 29.107 |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | 909.238 | 873.278 |
| Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi | - 1.915 | 9.815 |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | 22.091 | 4.573 |
| Altre variazioni del capitale circolante netto | 2.889.816 | - 2.083.302 |
| Totale | 3.561.596 | - 1.224.743 |
| 3. Flusso finanziario dopo le variazioni del c.c.n. | 7.863.021 | 3.323.948 |
| <i>Altre rettifiche</i> | | |
| Interessi incassati/(pagati) | - 152.271 | - 191.912 |
| (imposte sul reddito pagate) | - 65.567 | |
| Dividendi incassati | - | |
| (Utilizzo dei fondi) | - 556.469 | - 659.613 |
| Totale | -774.307 | - 851.525 |
| Flusso finanziario della gestione reddituale (A) | 7.088.714 | 2.472.423 |
| B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| (Investimenti) | -9.393.196 | - 5.570.189 |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | - | - 5.730.007 |
| | | 159.818 |
| <i>Immobilizzazioni immateriali</i> | | |
| (Investimenti) | - | |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | | |
| <i>Immobilizzazioni finanziarie</i> | | |
| (Investimenti) | | |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | - | |
| <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 d'investimento (B) | -9.393.196 | -5.570.189 |
| 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 | | |
| Riserve | | |
| Cessione (acquisto di azioni proprie) | | |
| Dividendi (e acconti su dividendi) pagati | | |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 0 | 0 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | -2.304.482 | -3.097.766 |
| Disponibilità liquide all'inizio del periodo | 5.227.991 | 8.325.757 |
| Disponibilità liquide alla fine del periodo | 2.923.509 | 5.227.991 |
| SALDO A PAREGGIO | -2.304.482 | - 3.097.766 |