

Rendiconto Finanziario

Bilancio al 31/12/2025

	Importo al 31/12/2025	Importo al 31/12/2024
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE		
Utile (perdita) dell'esercizio	28.037	2.291
Imposte sul reddito	230.052	165.604
Interessi passivi (interessi attivi)	55.053	68.526
(Dividendi)		
(Plusvalenze) minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
<i>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>313.142</i>	<i>236.421</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	42.582	44.073
Ammortamenti delle immobilizzazioni	241.485	224.393
Svalutazione delle perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche per elementi non monetari		
<i>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</i>	<i>597.209</i>	<i>504.887</i>
Variazione del capitale circolante netto		
Decremento (Incremento) delle rimanenze	(1.924.756)	(169.706)
Decremento (Incremento) dei crediti vs clienti	653.847	(63.507)
Incremento (Decremento) dei debiti vs fornitori	894.570	(1.621.875)
Decremento (Incremento) dei ratei e risconti attivi	63.220	(451.909)
Incremento (Decremento) dei ratei e risconti passivi	(288.623)	471.871
Altre variazioni del capitale circolante netto	1.812.020	1.139.174
<i>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</i>	<i>1.807.487</i>	<i>(191.065)</i>
Altre rettifiche		
Interessi incassati (pagati)	(55.053)	(68.526)
(Imposte sul reddito pagate)	(230.052)	(165.604)

	Importo al 31/12/2025	Importo al 31/12/2024
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	13.760	50.000
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	1.536.142	(375.195)
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(583.393)	(330.470)
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(4.026)	(33.293)
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
FLUSSO FINANZIARIO DELLE ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(587.419)	(363.763)
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Mezzi di terzi		
Incremento (Decremento) debiti a breve vs banche	(948.723)	738.958
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
Cessione (Acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		
FLUSSO FINANZIARIO DELLE ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	(948.723)	738.958
Incremento (Decremento) delle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide al 01/01/2025		
Disponibilità liquide al 31/12/2025		
Differenza di quadratura		

