

	2022	2023	2024
Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto			
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)			
Utile (perdita) dell'esercizio	-€ 81.465,00	€ 13.690,00	€ 19.947,32
Imposte sul reddito	€ 11.333,00	€ 8.489,00	€ 12.319,18
Interessi passivi/(interessi attivi)	-€ 2.218,00	-€ 22.075,00	-€ 39.682,91
(Dividendi)			
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-€ 72.350,00	€ 104,00	-€ 7.416,41
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto			
Accantonamenti ai fondi	€ 180.116,00	€ 108.707,00	€ 392.954,18
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 71.943,00	€ 73.722,00	€ 83.432,59
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altre rettifiche per elementi non monetari			
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 252.059,00	€ 182.429,00	€ 476.386,77
Variazioni del capitale circolante netto			
Decremento/(incremento) delle rimanenze	€ 6.344,00	-€ 931,00	€ 1.678,81
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-€ 395.525,00	€ 585.136,00	-€ 93.740,13
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	€ 251.598,00	-€ 161.940,00	-€ 239.391,31
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-€ 1.483,00	€ 542,00	-€ 124,41
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	€ 430,00	€ 263,00	€ 50.021,59
Altre variazioni del capitale circolante netto	€ 365.186,00	-€ 178.826,00	-€ 57.744,24
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	€ 226.549,00	€ 244.244,00	-€ 339.299,69
Altre rettifiche			
Interessi incassati/(pagati)	€ 2.218,00	€ 22.075,00	€ 39.682,91
(Imposte sul reddito pagate)	-€ 11.333,00	-€ 8.489,00	-€ 12.319,18
Dividendi incassati			
Utilizzo dei fondi	-€ 176.401,00	-€ 104.110,00	-€ 140.175,54
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-€ 185.517,00	-€ 90.524,00	-€ 112.811,81
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	€ 220.742,00	€ 336.253,00	€ 16.858,86
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			
Immobilizzazioni materiali	-€ 365.285,00	-€ 115.042,00	€ 331.851,42
(Investimenti)	-€ 365.285,00	€ 115.042,00	€ 0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 331.851,42
Immobilizzazioni immateriali	-€ 3.179,00	-€ 12.146,00	€ 0,36
(Investimenti)	-€ 3.179,00	€ 12.146,00	€ 0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,36
Immobilizzazioni finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
(Investimenti)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Attività Finanziarie non immobilizzate	€ 0,00	-€ 44.869,00	€ 4.949,00
(Investimenti)	€ 0,00	€ 44.869,00	€ 0,00
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.949,00
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-€ 368.463,00	-€ 172.057,00	€ 336.800,78
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento			
Mezzi di terzi			
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Accensione finanziamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rimborso finanziamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Mezzi propri			
Aumento di capitale a pagamento	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Cessione (acquisto) di azioni proprie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	€ 0,00	€ 0,00	-€ 0,29
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	€ 0,00	€ 0,00	-€ 0,29
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	-€ 147.721,00	€ 164.196,00	€ 353.659,35
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 1.093.979,00	€ 946.257,00	€ 1.110.453,00
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 946.257,00	€ 1.110.453,00	€ 1.464.112,35