

RENDICONTO FINANZIARIO, METODO INDIRETTO

	31.12.2024	31.12.2023
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.376	1.429
Imposte sul reddito	206.597	197.879
Interessi passivi/(attivi)	8.853	12.157
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	216.826	211.465
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	361.628	355.556
Ammortamenti delle immobilizzazioni	204.563	407.041
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	566.191	762.597
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	783.017	974.062
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	291.406	78.475
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	- 421.900	- 492.156
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	- 3.935	- 9.884
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	- 230.688	- 141.540
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	154.471	- 1.097.782
Totale variazioni del capitale circolante netto	- 210.646	375.727
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	572.371	1.349.789
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	- 8.853	- 12.157
(Imposte sul reddito pagate)	- 206.597	- 197.879
Altri incassi/(pagamenti)	- 286.856	- 474.425
Totale altre rettifiche	- 502.306	- 684.461
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	70.065	665.328
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	- 189.408	- 187.574
Disinvestimenti	-	19.061
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	- 147.890	- 257.353
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	- 160	- 230
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	- 337.458	- 426.096
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	- 267.393	239.232
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	275.662	39.023
Danaro e valori in cassa	7.024	4.431
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	282.686	43.454
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	39.023	275.662
Danaro e valori in cassa	4.431	7.024
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	43.454	282.686