

RENDICONTO FINANZIARIO AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2025

	2025	2024
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile (perdita) dell'esercizio	-312.771	121.663
Imposte sul reddito	5.519	8.445
Interessi passivi (interessi attivi)	-22.758	-49.875
(Plusval)/minusval da cessioni attività		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto	-330.010	80.233
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	-21.936	-50.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni	34.391	55.063
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	-317.555	85.296
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	-23.200	44.453
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	481.381	-82.916
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	37.393	8.543
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	-21.835	-105.970
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto (*)	264.507	-150.158
Totale variazioni del capitale circolante netto	738.246	-286.048
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	420.691	-200.752
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	-9.838	0
(Utilizzo dei fondi)	-135.590	-50.000
Totale altre rettifiche	-145.428	-50.000
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	275.263	-250.752
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-617	-5.000
Prezzo realizzo investimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	0	0
Prezzo realizzo investimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Prezzo realizzo investimenti		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	-617	-5.000
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	0	0
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	274.646	-255.752
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
<i>Disponibilità liquide a inizio esercizio</i>		
Depositi bancari e postali	1.030.484	1.286.175
Danaro e valori in cassa	231	292
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.030.715	1.286.467
Depositi bancari e postali	1.305.145	1.030.484
Danaro e valori in cassa	216	231
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.305.361	1.030.715