

RENDICONTO FINANZIARIO (Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto)		2024	2023
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)			
Utile (perdita) dell'esercizio		€ 1.513.562	€ 352.158
Imposte sul reddito		€ 715.389	€ 278.762
Interessi passivi/(interessi attivi)		-€ 251.158	-€ 361.664
(Dividendi)		€ 0	€ 0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		€ 0	€ 0
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione		€ 1.977.793	€ 269.256
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>			
Accantonamenti ai fondi		€ 863.253	€ 554.611
Ammortamenti delle immobilizzazioni		€ 89.422	€ 132.087
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		€ 0	€ 0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria		€ 0	€ 0
Altre rettifiche per elementi non monetari		€ 0	€ 0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari</i>		<i>€ 952.675</i>	<i>€ 686.698</i>
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn		€ 2.930.468	€ 955.954
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>			
Decremento/(incremento) delle rimanenze		€ 0	€ 0
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti		-€ 2.606.995	-€ 270.231
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori		-€ 370.782	€ 374.586
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi		€ 637	-€ 7.789
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi		-€ 85.268	€ 11.972
Altre variazioni del capitale circolante netto		-€ 6.565.036	€ 16.929.067
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>		<i>-€ 9.627.444</i>	<i>€ 17.037.605</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn		-€ 6.696.976	€ 17.993.559
<i>Altre rettifiche</i>			
Interessi incassati/(pagati)		€ 251.158	€ 361.664
(Imposte sul reddito pagate)		-€ 205.135	-€ 229.704
Dividendi incassati		€ 0	€ 0
Utilizzo dei fondi		-€ 944.920	-€ 624.746
<i>Totale altre rettifiche</i>		<i>-€ 898.897</i>	<i>-€ 492.786</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)		-€ 7.595.873	€ 17.500.773
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			
(Investimenti)		-€ 9.573	-€ 7.756
Disinvestimenti		€ 9.573	€ 7.756
		€ 0	€ 0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>			
(Investimenti)		€ 0	-€ 44.287
Disinvestimenti		€ 0	€ 44.287
		€ 0	€ 0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>			
(Investimenti)		€ 0	€ 0
Disinvestimenti		€ 0	€ 0
		€ 0	€ 0
<i>Attività Finanziarie non immobilizzate</i>			
(Investimenti)		€ 0	€ 0
Disinvestimenti		€ 0	€ 0
		€ 0	€ 0
<i>(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)</i>		<i>€ 0</i>	<i>€ 0</i>
<i>Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>		<i>€ 0</i>	<i>€ 0</i>
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)		-€ 9.573	-€ 52.043
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento			
<i>Mezzi di terzi</i>			
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		€ 0	€ 0
Accensione finanziamenti		€ 0	€ 0
Rimborso finanziamenti		€ 0	€ 0
<i>Mezzi propri</i>			
Aumento di capitale a pagamento		€ 1.999.999	€ 1.800.001
(Rimborso di capitale)		€ 0	€ 0
Cessione (acquisto) di azioni proprie		€ 0	€ 0
(Dividendi (e acconti su dividendi) pagati)		€ 0	€ 0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)		€ 1.999.999	€ 1.800.001
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)		-€ 5.605.447	€ 19.248.731
Disponibilità liquide al 1 gennaio		€ 45.707.344	€ 26.458.613
di cui:			
depositi bancari e postali		€ 45.707.265	€ 26.458.505
assegni		€ 0	€ 0
denaro e valori in cassa		€ 79	€ 108
Disponibilità liquide al 31 dicembre		€ 40.101.897	€ 45.707.344
di cui:			
depositi bancari e postali		€ 40.101.847	€ 45.707.265
assegni		€ 0	€ 0
denaro e valori in cassa		€ 50	€ 79