

	31/12/2024	31/12/2023
RENDICONTO FINANZIARIO, METODO INDIRETTO		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	408.082	535.186
Imposte sul reddito	333.225	338.008
Interessi passivi/(attivi)	(52.409)	(62.569)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	688.898	810.625
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	326.894	905.429
Ammortamenti delle immobilizzazioni	298.357	227.010
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(825.858)	
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	(200.607)	1.132.439
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	488.291	1.943.064
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	603.764	(625.824)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(201.086)	48.394
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(375.157)	699.994
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	12.789	(7.599)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	85.163	264.063
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	829.514	1.086.526
Totale variazioni del capitale circolante netto	954.987	1.465.554
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.443.278	3.408.618
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	52.409	62.569
(Imposte sul reddito pagate)	(369.092)	(290.492)
(Utilizzo dei fondi)	(389)	(54.454)
Totale altre rettifiche	(317.072)	(282.377)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.126.206	3.126.241
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(435.024)	(490.804)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(30.439)	(141.447)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		(43.750)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(465.463)	(676.001)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(456.838)	(316.382)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(456.838)	(316.382)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	203.905	2.133.858
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.796.771	1.661.006
Danaro e valori in cassa		1.907
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.796.771	1.662.913
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	4.000.676	3.796.771
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	4.000.676	3.796.771