

AZ.SPECIALE MONTESERVIZI
RENDICONTO FINANZIARIO 2025

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	€ 6.469
Imposte sul reddito	€ 8.589
Interessi passivi/(interessi attivi)	€ 687
(Dividendi)	
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	€ 0
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	€ 15.745

Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto

Accantonamenti ai fondi	€ 17.681
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 8.033
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0
Altre rettifiche per elementi non monetari	

2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn € 25.714

Variazioni del capitale circolante netto

Decremento/(incremento) delle rimanenze	€ 8.070
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	€ 52.144
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	€ 65.761
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-€ 38.354
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	€ 39.988
Altre variazioni del capitale circolante netto	€ 12.595

3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn € 140.204

Altre rettifiche	
Interessi incassati/(pagati)	-€ 687
(Imposte sul reddito pagate)	€ 25.353
Dividendi incassati	
Utilizzo dei fondi	-€ 12.469

4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche € 12.197

Flusso finanziario della gestione reddituale (A) € 193.860

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

Immobilizzazioni materiali	-€ 3.865
(Investimenti)/Disinvestimenti	€ 3.865
Immobilizzazioni immateriali	€ 0
(Investimenti)/Disinvestimenti	€ 0
Immobilizzazioni finanziarie	-€ 3.034
(Investimenti)/Disinvestimenti	€ 3.034
Attività Finanziarie non immobilizzate	€ 0
(Investimenti)	€ 0

Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) -€ 6.899

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Mezzi di terzi

Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	€ 0
Accensione finanziamenti	€ 0
Rimborso finanziamenti	€ 0

Mezzi propri

Aumento di capitale a pagamento	€ 114
Cessione (acquisto) di azioni proprie	€ 0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	-€ 114

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) € 0

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	€ 186.961
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 260.698
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 447.659