

azienda speciale monteservizi - rendiconto finanziario 2024

Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto

|                                                                                                                     | 2024       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>                                  |            |
| Utile (perdita) dell'esercizio                                                                                      | 114,00     |
| Imposte sul reddito                                                                                                 | 3.168,00   |
| Interessi passivi/(interessi attivi)                                                                                | 1,00       |
| (Dividendi)                                                                                                         | 0,00       |
| (Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività                                                     | 0,00       |
| 1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 3.283,00   |
| <i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>         |            |
| Accantonamenti ai fondi                                                                                             | 17.512,00  |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni                                                                                 | 4.662,00   |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore                                                                         | 0,00       |
| Altre rettifiche per elementi non monetari                                                                          |            |
| 2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn                                                                | 22.174,00  |
| <i>Variazioni del capitale circolante netto</i>                                                                     |            |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze                                                                             | 25.376,00  |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti                                                                      | -33.075,00 |
| Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori                                                                  | -53.199,00 |
| Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi                                                                     | -2.431,00  |
| Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi                                                                    | 10.417,00  |
| Altre variazioni del capitale circolante netto                                                                      | 89,00      |
| 3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn                                                                    | -52.823,00 |
| <i>Altre rettifiche</i>                                                                                             |            |
| Interessi incassati/(pagati)                                                                                        | -1,00      |
| (Imposte sul reddito pagate)                                                                                        | -3.168,00  |
| Dividendi incassati                                                                                                 | 0,00       |
| (Utilizzo dei fondi)                                                                                                | 0,00       |
| 4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche                                                                      | -3.169,00  |
| Flusso finanziario della gestione reddituale (A)                                                                    | -30.535,00 |
| <b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>                                                  |            |
| Immobilizzazioni materiali                                                                                          | -1.132,00  |
| (Investimenti)                                                                                                      | 1.132,00   |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti                                                                                  | 0,00       |
| Immobilizzazioni immateriali                                                                                        | 1,00       |
| (Investimenti)                                                                                                      | 0,00       |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti                                                                                  | 1,00       |
| Immobilizzazioni finanziarie                                                                                        | 0,00       |
| (Investimenti)                                                                                                      | 0,00       |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti                                                                                  | 0,00       |
| Attività Finanziarie non immobilizzate                                                                              | 0,00       |
| (Investimenti)                                                                                                      | 0,00       |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti                                                                                  | 0,00       |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)                                                                | -1.131,00  |
| <b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>                                                |            |
| <i>Mezzi di terzi</i>                                                                                               |            |
| Incremento (decremento) debiti a breve verso banche                                                                 | 0,00       |
| Accensione finanziamenti                                                                                            | 0,00       |
| Rimborso finanziamenti                                                                                              | 0,00       |
| <i>Mezzi propri</i>                                                                                                 |            |
| Aumento di capitale a pagamento                                                                                     | 0,00       |
| Cessione (acquisto) di azioni proprie                                                                               | 33.211,00  |
| Dividendi (e acconti su dividendi) pagati                                                                           | 33.211,00  |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)                                                               | 66.422,00  |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)                                                     | 34.756,00  |
| Disponibilità liquide al 1 gennaio 2024                                                                             | 295.011,00 |
| Disponibilità liquide al 31 dicembre 2024                                                                           | 260.698,00 |

OK