



RENDICONTO FINANZIARIO	31/12/2024	31/12/2025
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	811.312,34	- 970.207,47
Imposte sul reddito	8.657,00	7.517,00
Interessi passivi/(interessi attivi)	- 76.269,48	- 80.849,35
(Dividendi)	-	-
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	- 26,22	- 11.930,99
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	743.673,64	- 1.055.470,81
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	100.000,00	100.000,00
Ammortamenti delle immobilizzazioni	109.338,72	123.401,86
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	33.276,24	3.221,47
(Rivalutazioni)	-	-
Altre rettifiche per elementi non monetari	- 518.392,79	- 70.000,00
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	- 275.777,83	156.623,33
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	4.270,50	727,66
Decremento/(incremento) dei crediti di funzionamento	726.634,70	66.273,24
Incremento/(decremento) dei debiti di funzionamento	- 447.959,01	2.593.007,68
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	262,16	- 803,79
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	80.746,98	15.981,67
Altre variazioni del capitale circolante netto	65.124,28	- 39.483,39
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	429.079,61	2.635.703,07
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	57.837,92	76.070,33
(Imposte sul reddito pagate)	5.307,00	-
Dividendi incassati	-	-
(Utilizzo dei fondi)	- 488.858,22	- 17.271,40
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	- 425.713,30	58.798,93
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	471.262,12	1.795.654,52
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	- 60.846,98	- 633.626,15
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-	- 18.076,70
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-	- 3.334,03
Prezzo di realizzo disinvestimenti	792.701,60	-
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	- 86.873,61	- 939.505,39
Prezzo di realizzo disinvestimenti	346.566,23	299.059,53
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>	-	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	991.547,24	- 1.295.482,74
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-	-
Accensione finanziamenti	-	-
Rimborso finanziamenti	-	-
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	-	-
Cessione (acquisto) di azioni proprie	-	-
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	-	-
Riserva da partecipazione	-	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	-
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.462.809,36	500.171,78
Disponibilità liquide al 1 gennaio	25.145.541,28	26.608.350,64
Disponibilità liquide al 31 dicembre	26.608.350,64	27.108.522,42

Parere favorevole tecnico e di legittimità
sia in ordine alla regolarità contabile
Il Dirigente dell'Area 1 – Servizi di Supporto e per lo sviluppo

IL SEGRETARIO GENERALE
(avv. P. Viscusi)

IL PRESIDENTE
(dott. G. Acampora)

Atto sottoscritto digitalmente ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. 7 marzo 2005, n.82 (C.A.D.) e s.m.i..