

|                                                                                                                     | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>RENDICONTO FINANZIARIO, METODO INDIRETTO</b>                                                                     |            |            |
| <b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>                                    |            |            |
| 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    |
| <b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>         |            |            |
| 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  |
| <b>Variazioni del capitale circolante netto</b>                                                                     |            |            |
| 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  |
| <b>Altre rettifiche</b>                                                                                             |            |            |
| 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>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>                                                  |            |            |
| <b>Immobilizzazioni materiali</b>                                                                                   |            |            |
| (Investimenti)                                                                                                      | (435.024)  | (490.804)  |
| <b>Immobilizzazioni immateriali</b>                                                                                 |            |            |
| (Investimenti)                                                                                                      | (30.439)   | (141.447)  |
| <b>Immobilizzazioni finanziarie</b>                                                                                 |            |            |
| (Investimenti)                                                                                                      |            | (43.750)   |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)                                                                | (465.463)  | (676.001)  |
| <b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>                                                |            |            |
| <b>Mezzi propri</b>                                                                                                 |            |            |
| 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  |
| <b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>                                                                     |            |            |
| 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  |
| <b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>                                                                       |            |            |
| Depositi bancari e postali                                                                                          | 4.000.676  | 3.796.771  |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio                                                                       | 4.000.676  | 3.796.771  |