SCHIAVO & C. S.P.A.

Bilancio di esercizio al 31-12-2024

Dati anagrafici		
Sede in	Via Benedetto Brin nr. 63 NAPOLI	
Codice Fiscale	00184900652	
Numero Rea	00184900652 563689	
P.I.	03605580657	
Capitale Sociale Euro	860.000 i.v.	
Forma giuridica	S.p.A.	
Settore di attività prevalente (ATECO)	41.00.00	
Società in liquidazione	no	
Società con socio unico	no	
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no	
Appartenenza a un gruppo	no	

Bilancio di esercizio al 31-12-2024 Pag. 1 di 36

Stato patrimoniale

3) attrezzature industriali e commerciali 94.735 8 4) altri beni 196.826 25 Totale immobilizzazioni materiali 1.314.703 1.45 III - Immobilizzazioni finanziarie 1) partecipazioni in a) imprese controllate 29.297 2 b) imprese controllate 29.297 2 b) imprese controllate 29.887.178 2.88 Totale partecipazioni 2.887.178 2.88 Totale partecipazioni 2.887.178 2.88 2) crediti 2.887.178 2.88 2) crediti 2.887.178 2.88 2) crediti 3.79.578 17 Totale crediti verso altri 3.79.578 17 Totale crediti 179.578 17 Totale crediti 179.578 17 Totale immobilizzazioni finanziarie 3.066.756 3.06 Totale immobilizzazioni (B) 4.382.732 4.52 C) Attivo circolante 1 - Rimanenze 1 1) materie prime, sussidiarie e di consumo 134.346 3 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati 1.175.208 1.00 3) lavori in corso su ordinazione 4.720.095 3.78 II - Crediti 1) verso clienti esigibili oltre l'esercizio successivo 414.119 56 Totale crediti verso clienti 2.822.909 90 esigibili oltre l'esercizio successivo 2.822.909 90 esigibili oltre l'esercizio successivo 2.822.909 90 esigibili oltre l'esercizio successivo 2.882.11 1.45 Totale crediti verso clienti 3.237.028 1.45 2) verso imprese controllate esigibili oltre l'esercizio successivo 2.488.113 1.61 Totale crediti verso cimprese controllate 5.055.146 3.06 4) verso controllanti 5.055.146 3.06 Totale crediti verso controllanti 5.0 verso imprese sottoposte al controllo delle controllonti 5.0 verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti 5.0 verso imprese sottoposte al controllo delle controllonti 5.0 verso imprese sottoposte al controllo delle controllonti 5.0 verso imprese		31-12-2024	31-12-2023
B) Immobilizzazioni I - Immobilizzazioni immateriali 7) altre 1.274 Totale immobilizzazioni materiali 1.274 II - Immobilizzazioni materiali 1.274 II - Immobilizzazioni materiali 1.274 II - Immobilizzazioni materiali 1.023.142 1.06 3) attrezzature industriali e commerciali 94,735 86 40 41 41 41 41 41 42 41 41			
1- Immobilizzazioni immateriali			
7) altre 1.274 Totale immobilizzazioni immateriali 1.274 II - Immobilizzazioni materiali 1.023.142 1.06 3) attrezzature industriali e commerciali 94.735 8 4) altri beni 196.826 25 Totale immobilizzazioni materiali 1.314.703 1.45 III - Immobilizzazioni finanziarie 1 1.10 11) partecipazioni in 29.297 2 a) imprese controllate 29.297 2 b) imprese collegate 5.165 5 d-bis) altre imprese 2.852.716 2.85 Totale partecipazioni 2.887.778 2.86 2) crediti 4.50 2.87.778 2.86 Totale partecipazioni 179.578 17 17 179.578 17 17 17.578 17 17 17.578 17 17 17.578 17 17 17.578 17 17 17.518 17 17.528 10 18.23 4.52 2.52 2.54 1.52 2.52 2.54	,		
Totale immobilizzazioni materiali		4.074	4.020
II - Immobilizzazioni materiali 1) terreni e fabbricatti 1,023,142 1,06 3) attrezzature industriali e commerciali 94,735 88 4) altri beni 196,826 25 Totale immobilizzazioni finanziarie 1,314,703 1,45 1,11			1.638
1.023.142 1.023.142 3.03 attrezzature industriali e commerciali 94.735 8.04 3.05 3.0		1.2/4	1.638
3) attrezzature industriali e commerciali 94.735 8 4) altri beni 196.826 25 Totale immobilizzazioni materiali 1.314.703 1.45 III - Immobilizzazioni finanziarie 1) partecipazioni in a) imprese controllate 29.297 2 b) imprese controllate 29.297 2 2 25.2716 2.85 d-bis) altre imprese 2.852.716 2.85 2.852.716 2.85 2.887.178 2.86 2.887.178 2.86 2.887.178 2.86 2.887.178 2.86 2.887.178 2.86 2.887.178 2.86 2.887.178 2.88 2.887.178 2.88 2.92 2.887.178 2.88 2.88 2.92 2.887.178 2.88 <t< td=""><td></td><td>4 000 440</td><td>4 000 040</td></t<>		4 000 440	4 000 040
1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	•		1.069.819
Totale immobilizzazioni finanziarie	,		88.894
III - Immobilizzazioni finanziarie 29.297	·		293.471
1) partecipazioni in 29.297 29 29 29 29 29 29 29		1.314.703	1.452.184
a) imprese controllate 29.297 2 b) imprese collegate 5.165			
b) imprese collegate 5.165 d-bis) altre imprese 2.852.716 2.85 Totale partecipazioni 2.887.178 2.86 2) crediti		20.207	20.207
d-bis) altre imprese 2.852.716 2.85 Totale partecipazioni 2.887.178 2.86 2) crediti			29.297
Totale partecipazioni 2.887.178 <td></td> <td></td> <td>5.165</td>			5.165
2) crediti d-bis) verso altri esigibili oltre l'esercizio successivo 179.578 17 Totale crediti verso altri 179.578 17 Totale crediti verso altri 179.578 17 Totale immobilizzazioni finanziarie 3.066.756 3.06 Totale immobilizzazioni (B) 4.382.732 4.52 C) Attivo circolante 2 1- Rimanenze 1- Rimanenze 1- Rimanenze 1.00 3 1.00 3	,		2.852.717
d-bis) verso altri 179.578 17 Totale crediti verso altri 179.578 17 Totale crediti 179.578 17 Totale immobilizzazioni finanziarie 3.066.756 3.06 Totale immobilizzazioni (B) 4.382.732 4.52 C) Attivo circolante		2.887.178	2.887.179
esigibili oltre l'esercizio successivo 179.578 17 Totale crediti verso altri 179.578 17 Totale immobilizzazioni finanziarie 3.066.756 3.06 Totale immobilizzazioni (B) 4.382.732 4.52 C) Attivo circolante ************************************	,		
Totale crediti verso altri	,	470 570	470 220
Totale crediti 179,578 17 Totale immobilizzazioni finanziarie 3,066,756 3,06 Totale immobilizzazioni (B) 4,382,732 4,52 C) Attivo circolante 1- Rimanenze 1 - Rimanenze 1,000 3,340 3,330 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati 1,175,208 1,000 3,000 3,000 3,000 1,000 3,000	•		179.328
Totale immobilizzazioni finanziarie 3.066.756 3.06 Totale immobilizzazioni (B) 4.382.732 4.52 C) Attivo circolante I - Rimanenze 1 - Rimanenze 1.175.208 1.00 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati 1.175.208 1.00 3) lavori in corso su ordinazione 160.215 14 4) prodotti finiti e merci 3.250.327 2.59 Totale rimanenze 4.720.095 3.78 II - Crediti	7.51816 0.758111 7.5750 81111		179.328
Totale immobilizzazioni (B) 4.382.732 4.52 C) Attivo circolante 1 - Rimanenze 2 - Security 2 - Security 2 - Security 2 - Security 3 - Rimanenze 1 - Rimanenze 2 - Security 2 - Security 3 - Rimanenze 1 - Rimanenze 1 - Rimanenze 2 - Security 2 - Security 3 - Rimanenze			179.328
C) Attivo circolante I - Rimanenze 1) materie prime, sussidiarie e di consumo 134.346 3 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati 1.175.208 1.00 3) lavori in corso su ordinazione 160.215 14 4) prodotti finiti e merci 3.250.327 2.55 Totale rimanenze 4.720.095 3.78 II - Crediti 1) verso clienti 2.822.909 90 esigibili entro l'esercizio successivo 2.822.909 90 esigibili oltre l'esercizio successivo 414.119 54 2) verso imprese controllate 2.587.033 1.45 esigibili entro l'esercizio successivo 2.468.113 1.61 Totale crediti verso imprese controllate 5.055.146 3.06 4) verso controllanti esigibili entro l'esercizio successivo 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 1 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			3.066.507
1 - Rimanenze		4.382.732	4.520.329
1) materie prime, sussidiarie e di consumo 134.346 3 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati 1.175.208 1.00 3) lavori in corso su ordinazione 160.215 14 4) prodotti finiti e merci 3.250.327 2.59 Totale rimanenze 4.720.095 3.78 II - Crediti 3.250.327 2.822.909 90 esigibili entro l'esercizio successivo 2.822.909 90 esigibili oltre l'esercizio successivo 414.119 54 Totale crediti verso clienti 3.237.028 1.45 2) verso imprese controllate 2.587.033 1.45 esigibili oltre l'esercizio successivo 2.468.113 1.61 Totale crediti verso imprese controllate 5.055.146 3.06 4) verso controllanti 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 1 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	•		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati 1.175.208 1.00 3) lavori in corso su ordinazione 160.215 14 4) prodotti finiti e merci 3.250.327 2.59 Totale rimanenze 4.720.095 3.78 II - Crediti 3.250.327 3.78 1) verso clienti 2.822.909 90 esigibili entro l'esercizio successivo 2.822.909 90 esigibili oltre l'esercizio successivo 414.119 54 2) verso imprese controllate 3.237.028 1.45 esigibili entro l'esercizio successivo 2.587.033 1.45 esigibili oltre l'esercizio successivo 2.468.113 1.61 Totale crediti verso imprese controllate 5.055.146 3.06 4) verso controllanti 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 1 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		404.040	04.077
3) lavori in corso su ordinazione 4) prodotti finiti e merci 3.250.327 2.59 Totale rimanenze 4.720.095 3.78 II - Crediti 1) verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo 2.822.909 90 esigibili oltre l'esercizio successivo 414.119 54 Totale crediti verso clienti 3.237.028 1.45 2) verso imprese controllate esigibili entro l'esercizio successivo 2.587.033 1.45 esigibili oltre l'esercizio successivo 2.468.113 1.61 Totale crediti verso imprese controllate 4) verso controllanti esigibili entro l'esercizio successivo 2.4054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 1 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			31.277
4) prodotti finiti e merci 3.250.327 2.50 Totale rimanenze 4.720.095 3.78 II - Crediti 1) verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo 2.822.909 90 esigibili oltre l'esercizio successivo 414.119 54 Totale crediti verso clienti 3.237.028 1.45 2) verso imprese controllate esigibili entro l'esercizio successivo 2.587.033 1.45 esigibili oltre l'esercizio successivo 2.468.113 1.61 Totale crediti verso imprese controllate 5.055.146 3.06 4) verso controllanti esigibili entro l'esercizio successivo 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 1 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			1.006.874
Totale rimanenze 4.720.095 3.78 II - Crediti 1) verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo 2.822.909 90 esigibili oltre l'esercizio successivo 414.119 54 Totale crediti verso clienti 3.237.028 1.45 2) verso imprese controllate esigibili entro l'esercizio successivo 2.587.033 1.45 esigibili oltre l'esercizio successivo 2.468.113 1.61 Totale crediti verso imprese controllate 5.055.146 3.06 4) verso controllanti esigibili entro l'esercizio successivo 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 1 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	,		148.678
II - Crediti 1) verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo esigibili oltre l'esercizio successivo 414.119 54 Totale crediti verso clienti 3.237.028 1.45 2) verso imprese controllate esigibili entro l'esercizio successivo 2.587.033 1.45 esigibili oltre l'esercizio successivo 2.468.113 Totale crediti verso imprese controllate 4) verso controllanti esigibili entro l'esercizio successivo 2.4054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			2.593.392
1) verso clienti esigibili entro l'esercizio successivo 2.822.909 90 esigibili oltre l'esercizio successivo 414.119 54 Totale crediti verso clienti 3.237.028 1.45 2) verso imprese controllate esigibili entro l'esercizio successivo 2.587.033 1.45 esigibili oltre l'esercizio successivo 2.468.113 1.61 Totale crediti verso imprese controllate 5.055.146 3.06 4) verso controllanti esigibili entro l'esercizio successivo 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 25) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		4.720.095	3.780.221
esigibili entro l'esercizio successivo 2.822.909 9.0 esigibili oltre l'esercizio successivo 414.119 54 Totale crediti verso clienti 3.237.028 1.45 2) verso imprese controllate esigibili entro l'esercizio successivo 2.587.033 1.45 esigibili oltre l'esercizio successivo 2.468.113 1.61 Totale crediti verso imprese controllate 4) verso controllanti esigibili entro l'esercizio successivo 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 25) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			
esigibili oltre l'esercizio successivo 414.119 54 Totale crediti verso clienti 3.237.028 1.45 2) verso imprese controllate esigibili entro l'esercizio successivo 2.587.033 1.45 esigibili oltre l'esercizio successivo 2.468.113 1.61 Totale crediti verso imprese controllate 5.055.146 3.06 4) verso controllanti esigibili entro l'esercizio successivo 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 1 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	,	0.000.000	000 040
Totale crediti verso clienti 3.237.028 1.45 2) verso imprese controllate esigibili entro l'esercizio successivo 2.587.033 1.45 esigibili oltre l'esercizio successivo 2.468.113 1.61 Totale crediti verso imprese controllate 5.055.146 3.06 4) verso controllanti esigibili entro l'esercizio successivo 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 1 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			909.042
2) verso imprese controllate esigibili entro l'esercizio successivo 2.587.033 1.45 esigibili oltre l'esercizio successivo 2.468.113 1.61 Totale crediti verso imprese controllate 5.055.146 3.06 4) verso controllanti esigibili entro l'esercizio successivo 24.054 Totale crediti verso controllanti 24.054 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			543.141
esigibili entro l'esercizio successivo 2.587.033 1.45 esigibili oltre l'esercizio successivo 2.468.113 1.61 Totale crediti verso imprese controllate 5.055.146 3.06 4) verso controllanti esigibili entro l'esercizio successivo 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 1 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		3.237.028	1.452.182
esigibili oltre l'esercizio successivo 2.468.113 1.61 Totale crediti verso imprese controllate 5.055.146 3.06 4) verso controllanti esigibili entro l'esercizio successivo 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 1 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	,	0.507.000	4 450 070
Totale crediti verso imprese controllate 5.055.146 3.06 4) verso controllanti esigibili entro l'esercizio successivo 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 1 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	·		1.453.970
4) verso controllanti esigibili entro l'esercizio successivo 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	•		1.616.013
esigibili entro l'esercizio successivo 24.054 1 Totale crediti verso controllanti 24.054 1 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	5.055.146	3.069.983
Totale crediti verso controllanti 24.054 1 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	,	04.054	40.405
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	·		19.135
		24.054	19.135
esigibili entro l'esercizio successivo 242.506 13		0.40 #65	400.015
T (1			139.018
	·	242.506	139.018
5-bis) crediti tributari	5-bis) crediti tributari		

Bilancio di esercizio al 31-12-2024 Pag. 2 di 36

esigibili entro l'esercizio successivo	541.190	206.790
esigibili oltre l'esercizio successivo	307.346	65.217
Totale crediti tributari	848.536	272.008
5-quater) verso altri	222.274	4 0 4 0 0 4 0
esigibili entro l'esercizio successivo	683.974	1.612.340
esigibili oltre l'esercizio successivo	52.078	36.475
Totale crediti verso altri	736.053	1.648.815
Totale crediti	10.143.323	6.601.140
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	4.00=	4 007
4) altre partecipazioni	1.627	1.627
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.627	1.627
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	594.816	46.304
2) assegni	3.227	3.227
3) danaro e valori in cassa	2.455	1.256
Totale disponibilità liquide	600.499	50.788
Totale attivo circolante (C)	15.465.544	10.433.776
D) Ratei e risconti	220.194	116.367
Totale attivo	20.068.470	15.070.471
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	860.000	400.000
IV - Riserva legale	19.605	18.452
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	229.095	229.095
Totale altre riserve	229.095	229.095
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	66.401	44.493
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	186.189	23.062
Totale patrimonio netto	1.361.290	715.102
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	150.000	150.000
Totale fondi per rischi ed oneri	150.000	150.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	559.186	501.069
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.254.657	258.359
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.501.628	-
Totale debiti verso banche	2.756.285	258.359
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	314.627	43.850
esigibili oltre l'esercizio successivo	582.775	913.197
Totale acconti	897.402	957.047
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.229.259	1.154.969
esigibili oltre l'esercizio successivo	129.650	82.172
Totale debiti verso fornitori	1.358.909	1.237.141
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	96.534	
esigibili oltre l'esercizio successivo	10.484.405	8.958.554
Totale debiti verso imprese controllate	10.580.939	8.958.554
10) debiti verso imprese collegate		

Bilancio di esercizio al 31-12-2024 Pag. 3 di 36

esigibili entro l'esercizio successivo	163.262	146.327
Totale debiti verso imprese collegate	163.262	146.327
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.000	68.785
esigibili oltre l'esercizio successivo	68.785	243.875
Totale debiti verso controllanti	75.785	312.660
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	244.442	105.300
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	244.442	105.300
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	324.282	383.765
esigibili oltre l'esercizio successivo	444.227	260.895
Totale debiti tributari	768.509	644.660
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	50.909	45.878
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	50.909	45.878
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	467.470	499.171
esigibili oltre l'esercizio successivo	285.976	307.930
Totale altri debiti	753.446	807.101
Totale debiti	17.649.888	13.473.027
E) Ratei e risconti	348.105	231.273
Totale passivo	20.068.470	15.070.471

Bilancio di esercizio al 31-12-2024 Pag. 4 di 36

Conto economico

	31-12-2024	31-12-2023
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.149.154	3.895.311
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	825.269	108.433
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	11.537	128.393
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.647.119	1.579.446
Totale altri ricavi e proventi	1.647.119	1.579.446
Totale valore della produzione	7.633.080	5.711.583
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.513.419	962.992
7) per servizi	2.280.952	1.725.725
8) per godimento di beni di terzi	436.570	265.554
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.274.487	968.338
b) oneri sociali	385.414	284.625
c) trattamento di fine rapporto	88.827	73.444
Totale costi per il personale	1.748.728	1.326.407
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	364	182
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	159.119	187.981
Totale ammortamenti e svalutazioni	159.483	188.163
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(103.069)	5.123
14) oneri diversi di gestione	524.020	864.203
Totale costi della produzione	6.560.103	5.338.167
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	1.072.977	373.416
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	999	-
Totale proventi da partecipazioni	999	-
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	74.919	275
Totale altri proventi finanziari	74.919	275
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	305.065	283.239
Totale interessi e altri oneri finanziari	305.065	283.239
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(229.147)	(282.964)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	843.830	90.452
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	254.550	67.390
imposte relative a esercizi precedenti	403.091	-
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	657.641	67.390
21) Utile (perdita) dell'esercizio	186.189	23.062

Bilancio di esercizio al 31-12-2024 Pag. 5 di 36

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2024	31-12-2023
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	186.189	23.062
Imposte sul reddito	657.641	67.390
Interessi passivi/(attivi)	229.147	282.964
Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione Pattifiche per elementi per monetari che per hanne sunte centrapartite pel centrale.	1.072.977	373.416
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	88.827	73.444
Ammortamenti delle immobilizzazioni	159.483	188.163
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel	248.310	261.607
capitale circolante netto		
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.321.287	635.023
Variazioni del capitale circolante netto	(000.074)	(004 700)
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(939.874)	(231.703)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.708.552)	(83.697)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	62.123	339.692
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(103.827)	(23.281)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	116.832	90.677
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(559.641)	(1.704.482)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(3.132.939)	(1.612.793)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(1.811.652)	(977.771)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(229.147)	(282.964)
(Imposte sul reddito pagate)	(533.792)	(125.084)
(Utilizzo dei fondi)	(30.710)	(200.520)
Totale altre rettifiche	(793.649)	(608.568)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(2.605.301)	(1.586.339)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(21.637)	(51.043)
Immobilizzazioni immateriali	, ,	,
Disinvestimenti	-	(1.820)
Immobilizzazioni finanziarie		(/
Disinvestimenti	(249)	_
Attività finanziarie non immobilizzate	(= : -)	
Disinvestimenti	(218.974)	1.890.861
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(240.860)	1.837.998
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	(240.000)	1.007.000
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	996.299	(221.464)
Accensione finanziamenti	1.501.628	(221.404)
	1.001.020	-
Mezzi propri	400,000	
Aumento di capitale a pagamento	460.000	(004.404)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.957.927	(221.464)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	549.712	30.195
Disponibilità liquide a fine esercizio		

Bilancio di esercizio al 31-12-2024 Pag. 6 di 36

Depositi bancari e postali	594.816	46.304
Assegni	3.227	3.227
Danaro e valori in cassa	2.455	1.256
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	600.499	50.788

Bilancio di esercizio al 31-12-2024 Pag. 7 di 36