

Allegato A10 - Rendiconto finanziario programmatico triennale	Esercizio 2025	Esercizio 2026	Esercizio 2027
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Imposte sul reddito	14.000	14.000	14.000
Interessi passivi/(interessi attivi)	-3.407	10.865	-2.649
(Dividendi)			
(Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività			
<b>Utile (perdita) esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e dividendi</b>	<b>10.593</b>	<b>24.865</b>	<b>11.351</b>
Ammortamenti delle immobilizzazioni (3)	343.231	381.878	354.534
Accantonamento ai fondi	128.753	129.647	129.647
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari (4)	-67.886	-67.886	-67.886
<b>Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>414.691</b>	<b>468.505</b>	<b>427.647</b>
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti			
Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori			
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi			
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi			
Altre variazioni del capitale circolante netto			
<b>Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>414.691</b>	<b>468.505</b>	<b>427.647</b>
Interessi incassati/(pagati)	3.407	-10.865	2.649
(Imposte sul reddito pagate)	-14.000	-14.000	-14.000
Dividendi incassati			
(Utilizzo fondi)			
<b>A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale</b>	<b>404.098</b>	<b>443.639</b>	<b>416.295</b>
<b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>			
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)	-721.000	-92.000	-42.000
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali			
(Investimenti in immobilizzazioni finanziarie)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni finanziarie			
(Investimenti in attività finanziarie non immobilizzate)			
Prezzo di realizzo disinvestimenti attività finanziarie non immobilizzate			
<b>B - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di investimento</b>	<b>-721.000</b>	<b>-92.000</b>	<b>-42.000</b>
<b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>			
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche (7)			
Accensione finanziamenti (2)			
(Rimborso finanziamenti) (2)	-42.700	-42.700	-42.700
Aumento/(diminuzione) mezzi propri (5)			
<b>C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento</b>	<b>-42.700</b>	<b>-42.700</b>	<b>-42.700</b>
<b>D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)</b>	<b>-359.602</b>	<b>308.939</b>	<b>331.595</b>
<b>E - Disponibilità liquide inizio esercizio (6)</b>	<b>800.000</b>	<b>440.398</b>	<b>749.337</b>
di cui depositi bancari e postali	800.000	440.398	749.337
di cui denaro e valori in cassa		0	0
<b>F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)</b>	<b>440.398</b>	<b>749.337</b>	<b>1.080.933</b>
di cui depositi bancari e postali	440.398	749.337	1.080.933
di cui denaro e valori in cassa			

quota ricevuta fondo rotazione

Importo presunto di disponibilità fine esercizio

- (1) la liquidità inizio esercizio (01.01.2025) è presunta e tiene conto anche dei pagamenti da effettuare dalla data di stesura degli atti di programmazione alla data di chiusura dell'esercizio
- (2) inserire i finanziamenti da incassare e le rate da rimborsare
- (3) verificare equilibrio finanziario per l'utilizzo degli ammortamenti sterilizzabili
- (4) inserire utilizzo riserve utili e vincolate e acc.to/utilizzo riserve cda
- (5) inserire incassi per donazioni vincolate da terzi
- (6) inserier solo i saldi di conto corrente positivi e il saldo di cassa contanti
- (7) inserire la variazione di utilizzo dell'anticipazione di tesoreria