

Allegato A10 – Rendiconto finanziario programmatico triennale	Esercizio 2025	Esercizio 2026	Esercizio 2027
Utile (perdita) dell'esercizio		0	0
Imposte sul reddito	5.000	5.000	5.000
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	-12.400	29.500	27.000
(Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività			
Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e dividendi	-7.400	34.500	32.000
Ammortamenti delle immobilizzazioni (al netto degli ammortamenti sterilizzati)	370.325	346.525	315.925
Accantonamento ai fondi			
	20.000	20.000	5.000
Svalutazioni per perdite durevoli di valore			
Altre rettifiche per elementi non monetari			
Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	382.925	401.025	352.925
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti e vs enti pubblici			
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			
Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	382.925	401.025	352.925
Interessi incassati/(pagati)	12.400	-29.500	-27.000
(Imposte sul reddito pagate)	-5.000	-5.000	-5.000
Dividendi incassati (Utilizzo fondi)			
A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale	390.325	366.525	320.925
ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
(Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)	-1.210.400	-779.000	-689.000
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 - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di investimento	-1.210.400	-779.000	-689.000
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche			
Accensione finanziamenti			
(Rimborso finanziamenti)	-89.732,06	-91.963,95	-94.251,34
Aumento/(diminuzione) mezzi propri e riserve			
C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento	-89.732	-91.964	-94.251
D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	-909.807	-504.439	-462.326
E - Disponibilità liquide inizio esercizio	5.100.000	4.190.193	3.685.754
di cui depositi bancari e postali	5.100.000	4.190.193	3.685.754
di cui denaro e valori in cassa			
F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)	4.190.193	3.685.754	3.223.428
di cui depositi bancari e postali	4.190.193	3.685.754	3.223.428
di cui denaro e valori in cassa			