

Allegato al bilancio al 31/12/2025

Fondazione Residenza Sanitario Assistenziale di Soncino ex Onlus in attesa di iscrizione al RUNTS come ETS non commerciale

Sede legale: Largo Capretti n. 2 SONCINO (CR)

Iscritta al Registro Imprese della CCIAA DI CREMONA

C.F. e numero iscrizione 83001010194

Iscritta al R.E.A. n. CR 164697

Capitale Sociale sottoscritto € 0,00 Interamente versato

Partita IVA: 00923770192

Rendiconto Finanziario

al Bilancio Ordinario al 31/12/2025

Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario - Metodo indiretto

	Importo al 31/12/2025	Importo al 31/12/2024
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	8.360	4.605
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(attivi)	275.043	
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da	283.403	4.605



	Importo al 31/12/2025	Importo al 31/12/2024
<i>cessione</i>		
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	265.000	34.266
Ammortamenti delle immobilizzazioni	450.443	441.225
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		37.769
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	715.443	513.260
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	998.846	517.865
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	4.394	954
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(57.616)	70.742
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	119.903	(136.616)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(44.218)	(12.898)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	2.514.237	777.536
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(139.806)	(144.982)
Totale variazioni del capitale circolante netto	2.396.894	554.736
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	3.395.740	1.072.601
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(275.043)	
(Imposte sul reddito pagate)		
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(21.819)	
Altri incassi/(pagamenti)	(92.411)	
Totale altre rettifiche	(389.273)	
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	3.006.467	1.072.601
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(4.871.920)	(1.616.384)
Disinvestimenti	1.564.437	
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(389.730)	(126.336)

	Importo al 31/12/2025	Importo al 31/12/2024
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(3.697.213)	(1.742.720)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	718.837	(192.701)
Accensione finanziamenti	700.000	863.250
(Rimborso finanziamenti)	(728.392)	
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		179
(Rimborso di capitale)		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	690.445	670.728
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(301)	609
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali		
Assegni		
Danaro e valori in cassa	1.715	1.106
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.715	1.106
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali		
Assegni		
Danaro e valori in cassa	1.414	1.715

	Importo al 31/12/2025	Importo al 31/12/2024
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.414	1.715
Di cui non liberamente utilizzabili		
Differenza di quadratura		


SONCINO (C.R.)