

	2022	2021
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	2.875.428	2.240.239
Imposte sul reddito	(79.566)	(107.270)
Interessi passivi/(interessi attivi)	600.650	293.313
(Dividendi)	(1.990.000)	(2.430.000)
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(368)	
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	1.406.143	(3.718)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel		
Accantonamenti ai fondi	896.156	1.318.381
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.376.359	3.317.423
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	22.642	60.809
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	4.295.157	4.696.613
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(332.070)	411.083
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(2.314.365)	(319.132)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(282.255)	(1.792.898)
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	132.502	(230.431)
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	(176.522)	377.844
Altre variazioni del capitale circolante netto	9.328.806	317.253
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	6.356.097	(1.236.281)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(600.650)	(293.313)
(Imposte sul reddito pagate)	173.966	355.940
Proventi da partecipazioni incassati	1.990.000	2.430.000
Utilizzo dei fondi	(1.744.626)	(887.777)
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	(181.310)	1.604.850
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	11.876.086	5.061.465
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	(1.586.899)	(1.230.211)
(Investimenti)	1.587.268	1.230.211
Prezzo di realizzo disinvestimenti	368	0
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	(365.152)	(195.398)
(Investimenti)	365.152	195.398
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	(27.756.462)	(13.782.463)
(Investimenti)	27.756.462	13.782.463
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	0
<b>Attività Finanziarie non immobilizzate</b>	15.960.150	232.291
Decremento attività finanziarie immobilizzate	0	0
Incremento attività finanziarie immobilizzate	15.960.150	232.291
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	(13.748.363)	(14.975.781)
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	5.515.263	12.313.347
Accensione finanziamenti	0	0
Rimborso finanziamenti	(3.720.442)	(3.796.687)
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	0	0
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	60.529	22.995
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	1.855.350	8.539.654
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)</b>	(16.927)	(1.374.662)
<b>Disponibilità liquide al 1 gennaio</b>	45.986	1.420.648
<b>Disponibilità liquide al 31 dicembre</b>	29.059	45.986
Milano, 15 maggio 2023		
Il Presidente del Consiglio di Amministrazione		
Dott. Renzo Erba		
		