

	31/12/2023	31/12/2022
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	5.103.014	2.875.428
Imposte sul reddito	(589.782)	(79.566)
Interessi passivi/(interessi attivi)	1.990.325	600.650
(Dividendi)	(5.285.000)	(1.990.000)
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	(368)
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.218.557	1.406.143
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel		
Accantonamenti ai fondi	1.182.723	896.156
Ammortamenti delle immobilizzazioni	8.220.359	3.376.359
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	(19.811.414)	22.642
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	(10.408.333)	4.295.157
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(391.526)	(332.070)
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(360.678)	(2.314.365)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	2.666.433	(282.255)
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	(807.988)	132.502
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	1.602.543	(176.522)
Altre variazioni del capitale circolante netto	(840.154)	9.328.806
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	1.868.630	6.356.097
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.990.325)	(600.650)
(Imposte sul reddito pagate)	648.446	173.966
Proventi da partecipazioni incassati - dividendi	5.285.000	1.990.000
Utilizzo dei fondi	4.570.579	(1.744.626)
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	8.513.700	(181.310)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	1.192.554	11.876.086
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	(3.052.219)	(1.586.899)
(Investimenti)	(3.052.219)	(1.587.268)
Disinvestimenti	0	368
Immobilizzazioni immateriali	(1.891.434)	(365.152)
(Investimenti)	1.891.434	(365.152)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie	(119.798)	(27.756.462)
(Investimenti)	119.798	(27.756.462)
Disinvestimenti	0	0
Attività Finanziarie non immobilizzate	(4.541.160)	15.960.150
Investimenti	4.541.160	0
Disinvestimenti	0	15.960.150
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(9.604.612)	(13.748.363)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche e subentri fusione CCPP	7.608.729	5.515.263
Accensione finanziamenti e subentri fusione CCPP	8.305.970	0
Rimborso finanziamenti	(8.741.499)	(3.720.442)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	1.281.635	0
Variazione riserva derivati	(30.123)	60.529
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	8.424.712	1.855.350
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	12.654	(16.927)
Disponibilità liquide al 1 gennaio	29.059	45.986
Disponibilità liquide al 31 dicembre	41.713	29.059
Milano, 23 maggio 2024		
Il Presidente del Consiglio di Amministrazione Dott. Renzo Erba		