

| Attività di esercizio (calcolo indiretto) | | Conto | Importo in CHF |
|---|-----------------|------------|----------------|
| Risultato del conto economico (perdita -, utile +) | | 9000, 9001 | -1.425.505,99 |
| + Ammortamenti dei beni amministrativi | Conto economico | 33x | 1.633.149,00 |
| + Rettifiche di valore negative (svalutazioni) investimenti BP (gruppo specifico 102, 107, 108) | | 344x | |
| + Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali | | 35 | 24.083,95 |
| + Rettifica di valore mutui beni amministrativi | | 364 | |
| + Rettifica di valore partecipazioni beni amministrativi | | 365 | 800.771,75 |
| - Prelievi da fondi e finanziamento speciale | | 45 | -34.722,38 |
| - Scioglimento ammortamenti supplementari | | 483, 487 | -168.905,30 |
| - Prelievi dal capitale proprio (prefinanziamenti) | | 489 | -49.991,30 |
| - Aumento / + diminuzione crediti | | 101 | -487.535,87 |
| - Aumento / + diminuzione delimitazioni contabili attive conto economico | | 1040 | 526.723,32 |
| - Aumento / + diminuzione scorte e lavori in corso | | 106 | 264,20 |
| + Aumento / - diminuzione impegni correnti | | 200 | -300.904,53 |
| + Aumento / - diminuzione delimitazioni contabili passive conto economico | | 2040 | -3.622,57 |
| Flusso monetario (cash flow) da attività di esercizio | | | |

| Attività di investimento nei beni amministrativi | | Conto | Importo in CHF |
|---|----|---------|--------------------|
| - Uscite per investimenti beni amministrativi | CI | 50 - 58 | -1.110.254,32 |
| + Entrate per investimenti beni amministrativi | | 60 - 68 | 391.565,90 |
| Flusso monetario (cash flow) da attività di investimento nei beni amministrativi | | | -718.688,42 |

| Attività di immobilizzazione nei beni patrimoniali | | Conto | Importo in CHF |
|---|----------|-------|----------------------|
| - Aumento / + diminuzione investimenti finanziari a breve termine beni patrimoniali | Bilancio | 102 | -500.000,00 |
| - Aumento / + diminuzione investimenti finanziari a lungo termine beni patrimoniali | | 107 | -1.126.181,00 |
| Flusso monetario (cash flow) da attività di immobilizzazione nei beni patrimoniali | | | -1.626.181,00 |
| Flusso monetario (cash flow) da attività di investimento e di immobilizzazione | | | -2.344.869,42 |

| Attività di finanziamento | | Conto | Importo in CHF |
|--|--|-------|----------------------|
| + Aumento / - diminuzione impegni finanziari a lungo termine | | 206 | -1.022.500,00 |
| Flusso monetario (cash flow) da attività di finanziamento | | | -1.022.500,00 |

| | | | |
|---|--|--|----------------------|
| Totale flusso monetario (cash flow) = variazione del fondo disponibilità liquide | | | -2.853.565,14 |
|---|--|--|----------------------|

| Fondo "disponibilità liquide" | Stato 01.01.2022 | Stato 31.12.2022 | | Conto | Variazione |
|--|---------------------|---------------------|----------|-------|----------------------|
| Cassa | 3.333,25 | 3.336,55 | Bilancio | 1000 | 3,30 |
| Posta | 96.208,85 | 484.313,70 | | 1001 | 388.104,85 |
| Banca | 5.151.763,70 | 1.910.090,41 | | 1002 | -3.241.673,29 |
| Investimenti a breve termine sul mercato monetario | | | | 1003 | 0,00 |
| Totale (variazione fondo disponibilità liquide) | 5.251.305,80 | 2.397.740,66 | | | -2.853.565,14 |