

**A.BIO.MED. SOC. COOP. AGRICOLA A R.L.**

Sede in SP 25 KM 8,500 C.DA SERRAMONTONE - 97100 RAGUSA (RG) Capitale sociale Euro  
1.082.900,00 di cui Euro 809.563,50 versati

**Rendiconto finanziario al 31/12/2019**

<b>Metodo indiretto - descrizione</b>	<b>esercizio 31/12/2019</b>	<b>esercizio 31/12/2018</b>
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	28.755	18.448
Imposte sul reddito	1.680	912
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	67.497	111.695
<b>(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività</b>	(4.393)	
di cui immobilizzazioni materiali	(4.393)	
di cui immobilizzazioni immateriali		
di cui immobilizzazioni finanziarie		
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto</b>	<b>93.539</b>	<b>131.055</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	221.791	251.812
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		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	221.791	251.812
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>315.330</b>	<b>382.867</b>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(182.454)	(128.962)
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(944.116)	2.237.330
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	998.790	(2.210.551)
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(109.979)	(12.594)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	22.466	(3.115)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	15.424	(90.129)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(199.869)	(208.021)
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>115.461</b>	<b>174.846</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(67.497)	(111.695)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.466)	3.620

Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi)		
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(68.963)	(108.075)
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>46.498</b>	<b>66.771</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(188.889)	(13.244)
Disinvestimenti	(193.282)	(13.244)
	4.393	
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)	(1.500)	(630)
Disinvestimenti	(1.500)	(630)
Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti)	635	(5.750)
Disinvestimenti	635	(5.750)
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		
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>(189.754)</b>	<b>(19.624)</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche	126.385	77.313
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)	143.263	
	(56.480)	(228.058)
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)	(86.539)	
Cessione (acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(144.850)	(93.800)
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO ( C )</b>	<b>(18.221)</b>	<b>(244.545)</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)</b>	<b>(161.477)</b>	<b>(197.398)</b>
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	625.936	
Assegni		
Danaro e valori in cassa	170	
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	626.106	
Di cui non liberamente utilizzabili		855.906
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	464.514	625.936
Assegni		
Danaro e valori in cassa	115	170
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	464.629	626.106
Di cui non liberamente utilizzabili		

Presidente del Consiglio di amministrazione  
Giuseppe Alessi