

**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  
1.091.888,50 di cui Euro 693.388,50 versati

**Rendiconto finanziario al 31/12/2020**

<b>Metodo indiretto - descrizione</b>	<b>esercizio 31/12/2020</b>	<b>esercizio 31/12/2019</b>
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	51.466	28.755
Imposte sul reddito	3.007	1.680
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	36.897	67.497
<b>(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività</b>	(1.000)	(4.393)
di cui immobilizzazioni materiali	(1.000)	(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>90.370</b>	<b>93.539</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	250.950	221.791
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	(3.007)	
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	247.943	221.791
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>338.313</b>	<b>315.330</b>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	79.931	(182.454)
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(1.740.717)	(944.116)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	1.219.306	998.790
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(71.740)	(109.979)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	31.925	22.466
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	313.097	15.424
Totale variazioni del capitale circolante netto	(168.198)	(199.869)
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>170.115</b>	<b>115.461</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(36.897)	(67.497)
(Imposte sul reddito pagate)	559	(1.466)

Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi)		
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(36.338)	(68.963)
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>133.777</b>	<b>46.498</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(641.980)	(188.889)
Disinvestimenti	(749.566)	(193.282)
	107.586	4.393
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)		(1.500)
Disinvestimenti		(1.500)
Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti)	1.243	(635)
Disinvestimenti	1.243	(635)
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>(640.737)</b>	<b>(189.754)</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche	687.196	(173.615)
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)	1.336.396	386.783
	(296.054)	
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)	(298.687)	(86.539)
Cessione (acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)		(144.850)
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO ( C )</b>	<b>1.428.851</b>	<b>(18.221)</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)</b>	<b>921.891</b>	<b>(161.477)</b>
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	464.514	625.936
Assegni		
Danaro e valori in cassa	115	170
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	464.629	626.106
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.386.274	464.514
Assegni		
Danaro e valori in cassa	246	115
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.386.520	464.629
Di cui non liberamente utilizzabili		

Presidente del Consiglio di amministrazione  
Giuseppe Alessi

