

# 3A PARCO TECNOLOGICO AGROALIMENTARE DELL'UMBRIA Soc. Cons. a R.L.

Sede Legale: Todi, Frazione Pantalla, c.a.p. 06059  
Capitale Sociale: Euro 286.213,20 I.V.  
Codice Fiscale e Registro Imprese di Perugia n. 01770460549  
REA n. 158300

## Rendiconto finanziario al 31/12/2019 (Principio contabile OIC 10)

Metodo indiretto - descrizione	esercizio 31/12/2019	esercizio 31/12/2018
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	92.665	88.852
Imposte sul reddito	3.770	
Interessi passivi (interessi attivi)	7.906	22.140
(Contributi fondo consortile)	(250.000)	(300.000)
<b>(Plusvalenze) / minusvalenze</b>	368	
di cui immobilizzazioni materiali	368	
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>(145.291)</b>	<b>(189.008)</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	110.010	124.166
Ammortamenti delle immobilizzazioni	11.887	7.459
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	121.897	131.625
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>(23.394)</b>	<b>(57.383)</b>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(155.618)	(26.077)
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(168.609)	(181.000)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(1.455)	48.097
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(247)	(638)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(3.768)	1.557
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	34.243	(19.925)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(295.454)	(177.986)
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>(318.848)</b>	<b>(235.369)</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(7.906)	(22.140)
(Imposte sul reddito pagate)	(3.770)	
(Utilizzo dei fondi)	(59.437)	(42.379)
Totale altre rettifiche	(71.113)	(64.519)
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>(389.961)</b>	<b>(299.888)</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali	(18.085)	(2.150)
(Investimenti)	(18.577)	(2.150)
Disinvestimenti	492	
Immobilizzazioni immateriali	(22.960)	(13.980)
(Investimenti)	(22.960)	(13.980)
Disinvestimenti		
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>(41.045)</b>	<b>(16.130)</b>

<b>Metodo indiretto - descrizione</b>	<b>esercizio 31/12/2019</b>	<b>esercizio 31/12/2018</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche	1.155	(1.633)
<b>Mezzi propri</b>		
Contributi fondo consortile incassati	400.000	300.000
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO ( C )</b>	<b>401.155</b>	<b>298.367</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)</b>	<b>(29.851)</b>	<b>(17.651)</b>
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	340.088	356.903
Assegni		132
Danaro e valori in cassa	947	1.651
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>341.035</b>	<b>358.686</b>
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	309.297	340.088
Assegni	968	
Danaro e valori in cassa	919	947
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>311.184</b>	<b>341.035</b>

Pantalla di Todi, 4 maggio 2020

L'Amministratore Unico  
f.to Ing. Massimiliano Brilli