

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 31/12/2020 (Principio contabile OIC 10)

Metodo indiretto - descrizione	esercizio 31/12/2020	esercizio 31/12/2019
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile (perdita) dell'esercizio	352.721	92.665
Imposte sul reddito	20.933	3.770
Interessi passivi (interessi attivi) (Contributi fondo consortile)	7.826	7.906
	(250.000)	(250.000)
(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		368
di cui immobilizzazioni materiali		368
di cui immobilizzazioni immateriali		
di cui immobilizzazioni finanziarie		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto	131.480	(145.291)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	205.898	110.010
Ammortamenti delle immobilizzazioni	25.643	11.887
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	231.541	121.897
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	363.021	(23.394)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(170.034)	(155.618)
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	11.674	(168.609)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	195.805	(1.455)
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(2.287)	(247)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	9.459	(3.768)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(66.976)	34.243
Totale variazioni del capitale circolante netto	(22.359)	(295.454)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	340.662	(318.848)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(7.826)	(7.906)
(Imposte sul reddito pagate)	(11.316)	(3.770)
(Utilizzo dei fondi)	(77.942)	(59.437)
Totale altre rettifiche	(97.084)	(71.113)
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	243.578	(389.961)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(38.324)	(18.085)
Disinvestimenti	(38.324)	(18.577)
		492
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)	(19.147)	(22.960)
Disinvestimenti	(19.147)	(22.960)
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(57.471)	(41.045)

Metodo indiretto - descrizione	esercizio 31/12/2020	esercizio 31/12/2019
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche	(245.537)	1.155
Mezzi propri		
Contributi fondo consortile incassati	250.000	400.000
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	4.463	401.155
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)	190.570	(29.851)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	309.297	340.088
Assegni	968	
Danaro e valori in cassa	919	947
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	311.184	341.035
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	501.341	309.297
Assegni		968
Danaro e valori in cassa	413	919
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	501.754	311.184

Pantalla di Todi, 6 maggio 2021

L'Amministratore Unico
f.to Dr. Marcello Serafini