

ASP FABRIZIO GUARINO

Sede legale: VIA STARZA 1 SOLOFRA (AV)

C.F. e numero iscrizione 80014660643

Rendiconto Finanziario

Bilancio Abbreviato al 31/12/2019

Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario - Metodo indiretto

	Importo al 31/12/2019	Importo al 31/12/2018
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	10.972	(21.425)
Imposte sul reddito	3.293	3.729
Interessi passivi/(attivi)		
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	14.265	(17.696)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.259	
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		
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	18.524	(17.696)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti		
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori		
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi		83

	Importo al 31/12/2019	Importo al 31/12/2018
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi		
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	14.760	12.861
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>14.760</i>	<i>12.944</i>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	33.284	(4.752)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)		
(Imposte sul reddito pagate)	(1.205)	(3.729)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)		
Altri incassi/(pagamenti)		
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(1.205)</i>	<i>(3.729)</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	32.079	(8.481)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(17.731)	
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
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		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(17.731)	
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)		
Mezzi propri		

	Importo al 31/12/2019	Importo al 31/12/2018
Aumento di capitale a pagamento		
(Rimborso di capitale)		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)		
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	14.348	(8.481)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali		
Assegni		
Danaro e valori in cassa		
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	18.369	23.184
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali		
Assegni		
Danaro e valori in cassa	1	
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	32.716	18.369
Di cui non liberamente utilizzabili		
Differenza di quadratura		(3.656)

Rendiconto Finanziario - Metodo diretto

	Importo al 31/12/2019	Importo al 31/12/2018
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti		
Altri incassi	203.550	
(Pagamenti a fornitori per acquisti)	(18.803)	
(Pagamenti a fornitori per servizi)	(145.130)	
(Pagamenti al personale)		
(Altri pagamenti)	(6.333)	
(Imposte pagate sul reddito)	(1.205)	(3.729)
Interessi incassati/(pagati)		

	Importo al 31/12/2019	Importo al 31/12/2018
Dividendi incassati		
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	32.079	(3.729)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	(17.731)	
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
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		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(17.731)	
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
(Rimborso di capitale)		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)		
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	14.348	(3.729)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	18.369	
Assegni		

	Importo al 31/12/2019	Importo al 31/12/2018
Danaro e valori in cassa		
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	18.369	23.184
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	32.716	
Assegni		
Danaro e valori in cassa	1	
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	32.717	18.369
Di cui non liberamente utilizzabili		
Differenza di quadratura		1.096

Rendiconto Finanziario delle variazioni delle Risorse Finanziarie Totali

Voce	Importo al 31/12/2019	%	Importo al 31/12/2018	%
FONTI DI FINANZIAMENTO				
Utile (perdita) dell'esercizio	10.972	21,56 %	(21.425)	(168,77) %
Ammortamenti	4.259	8,37 %		
Svalutazioni				
Minusvalenze				
Plusvalenze				
= TOTALE FONTI DELLA GESTIONE REDDITUALE	15.231	29,93 %	(21.425)	(168,77) %
Apporti di capitale netto			13.110	103,27 %
Aumenti di passività:				
Debiti	32.037	62,96 %	16.102	126,84 %
Ratei e risconti passivi				
Accantonamenti ai fondi rischi ed oneri				
Accantonamento al TFR				
= TOTALE AUMENTO DI PASSIVITA'	32.037	62,96 %	16.102	126,84 %
Riduzione di attività:				
Disponibilità liquide			4.825	38,01 %
Rimanenze				
Crediti	3.620	7,11 %		
Attività finanziarie				

Voce	Importo al 31/12/2019	%	Importo al 31/12/2018	%
Ratei e risconti attivi			83	0,65 %
= TOTALE RIDUZIONI DI ATTIVITA'	3.620	7,11 %	4.908	38,66 %
Riduzioni di attivo immobilizzato:				
Immobilizzazioni immateriali				
Immobilizzazioni materiali				
Immobilizzazioni finanziarie				
= TOTALE RIDUZIONI DI ATTIVO IMMOBILIZZATO				
= TOTALE FONTI ESTERNE	35.657	70,07 %	34.120	268,77 %
= TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	50.888	100,00 %	12.695	100,00 %
IMPIEGO DI FONDI				
Aumento di attività:				
Disponibilità liquide	14.358	28,21 %		
Rimanenze				
Crediti			3.241	20,24 %
Attività finanziarie				
Ratei e risconti attivi				
= TOTALE AUMENTO DI ATTIVITA'	14.358	28,21 %	3.241	20,24 %
Aumento di attivo immobilizzato:				
Immobilizzazioni immateriali				
Immobilizzazioni materiali	36.530	71,79 %		
Immobilizzazioni finanziarie				
= TOTALE AUMENTO DI ATTIVO IMMOBILIZZATO	36.530	71,79 %		
Riduzioni di passività:				
Debiti				
Ratei e risconti passivi				
Utilizzo di fondi rischi ed oneri				
Pagamento di quote di TFR				
= TOTALE RIDUZIONI DI PASSIVITA'				
Pagamento dividendi				
Riduzioni di capitale netto			12.772	79,76 %
= TOTALE IMPIEGO DI FONDI	50.888	100,00 %	16.013	100,00 %
Differenza			(3.318)	