

ASP FABRIZIO GUARINO

Sede legale: VIA STARZA 1 SOLOFRA (AV)

C.F. e numero iscrizione 80014660643

Rendiconto Finanziario

Bilancio Abbreviato al 31/12/2020

Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario - Metodo indiretto

	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	13.906	10.972
Imposte sul reddito	3.360	3.293
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>	<i>17.266</i>	<i>14.265</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	9.172	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>	<i>26.438</i>	<i>18.524</i>
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		

	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi		
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(21.981)	14.760
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(21.981)</i>	<i>14.760</i>
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	4.457	33.284
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)		
(Imposte sul reddito pagate)		(1.206)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)		
Altri incassi/(pagamenti)		
<i>Totale altre rettifiche</i>		<i>(1.206)</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	4.457	32.079
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(71.646)	(17.731)
Disinvestimenti	30.000	
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)	(41.646)	(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	14.957	

	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019
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)	14.967	
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(37.189)	14.348
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	32.718	18.369
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio	10.486	
Depositi bancari e postali		
Assegni		
Danaro e valori in cassa		1
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	10.486	32.718
Di cui non liberamente utilizzabili		
Differenza di quadratura		

Rendiconto Finanziario - Metodo diretto

	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incessi da clienti		
Altri incassi	224.303	203.550
(Pagamenti a fornitori per acquisti)	(21.770)	(18.803)
(Pagamenti a fornitori per servizi)	(180.731)	(145.130)
(Pagamenti al personale)		
(Altri pagamenti)	(2.388)	(6.333)
(Imposte pagate sul reddito)		(1.205)
Interessi incassati/(pagati)		

	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019
Dividendi incassati		
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	19.414	32.079
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(71.646)	(17.731)
Disinvestimenti	30.000	
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)	(41.646)	(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)	(22.232)	14.348
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	32.718	18.369
Assegni		

	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019
Danaro e valori in cassa		
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	32.718	18.369
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	9.951	32.717
Assegni		
Danaro e valori in cassa	535	1
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	10.486	32.718
Di cui non liberamente utilizzabili		
Differenza di quadratura		

Rendiconto Finanziario delle variazioni delle Risorse Finanziarie Totali

Voce	Importo al 31/12/2020	%	Importo al 31/12/2019	%
FONTI DI FINANZIAMENTO				
Utile (perdita) dell'esercizio	13.907	18,46 %	10.972	21,56 %
Ammortamenti	9.172	12,18 %	4.259	8,37 %
Svalutazioni				
Minusvalenze				
Plusvalenze				
= TOTALE FONTI DELLA GESTIONE REDDITUALE	23.079	30,64 %	15.231	29,93 %
Apporti di capitale netto				
Aumenti di passività:				
Debiti			32.037	62,96 %
Ratei e risconti passivi				
Accantonamenti ai fondi rischi ed oneri				
Accantonamento al TFR				
= TOTALE AUMENTO DI PASSIVITA'			32.037	62,96%
Riduzione di attività:				
Disponibilità liquide	22.231	29,52 %		
Rimanenze				
Crediti			3.620	7,11 %
Attività finanziarie				

Voce	Importo al 31/12/2020	%	Importo al 31/12/2019	%
Ratei e risconti attivi				
= TOTALE RIDUZIONI DI ATTIVITA'	22.231	29,52 %	3.620	7,11 %
Riduzioni di attivo immobilizzato:				
Immobilizzazioni immateriali				
Immobilizzazioni materiali	30.000	39,84 %		
Immobilizzazioni finanziarie				
= TOTALE RIDUZIONI DI ATTIVO IMMOBILIZZATO				
= TOTALE FONTI ESTERNE	30.000	39,84 %	35.657	70,07 %
= TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO	75.310	100,00 %	50.888	100,00 %
IMPIEGO DI FONDI				
Aumento di attività:				
Disponibilità liquide			14.368	28,21%
Rimanenze				
Crediti	250	0,33 %		
Attività finanziarie				
Ratei e risconti attivi				
= TOTALE AUMENTO DI ATTIVITA'	250	0,33 %	14.358	28,21 %
Aumento di attivo immobilizzato:				
Immobilizzazioni immateriali				
Immobilizzazioni materiali	71.646	95,14 %	36.530	71,79 %
Immobilizzazioni finanziarie				
= TOTALE AUMENTO DI ATTIVO IMMOBILIZZATO	71.646	95,14 %	36.530	71,79 %
Riduzioni di passività:				
Debiti	3.414	4,53 %		
Ratei e risconti passivi				
Utilizzo di fondi rischi ed oneri				
Pagamento di quote di TFR				
= TOTALE RIDUZIONI DI PASSIVITA'	3.414	4,53 %		
Pagamento dividendi				
Riduzioni di capitale netto				
= TOTALE IMPIEGO DI FONDI	75.310	100,00 %	50.888	100,00 %
Differenza				