

# AZIENDA SOCIALE COMASCA E LARIANA

Sede legale: VIA ITALIA LIBERA 18/A COMO (CO)

Iscritta al Registro Imprese di Como

C.F. e numero iscrizione 95132610130

Iscritta al R.E.A. n. CO 400892

Capitale Sociale sottoscritto € 71.712 di cui versati € 71.126

Partita IVA: 03855700138

## Rendiconto Finanziario

*Bilancio Abbreviato al 31/12/2020*

### Rendiconto Finanziario

#### Rendiconto Finanziario - Metodo indiretto

	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	70	32
Imposte sul reddito	2.377	92
Interessi passivi/(attivi)	(11.507)	
(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>(9.060)</i>	<i>124</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	3.969	
Ammortamenti delle immobilizzazioni	860	
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>4.829</i>	
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(4.231)</i>	<i>124</i>
Variazioni del capitale circolante netto		

	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019
Decremento/(Incremento) delle rimanenze		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(483.113)	(928.561)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	195.082	15.953
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(474)	
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	1.647.506	1.192.800
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	910.023	857.428
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>2.269.024</b>	<b>1.137.620</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>2.264.793</b>	<b>1.137.744</b>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	11.507	
(Imposte sul reddito pagate)	(440)	
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)		
Altri incassi/(pagamenti)		
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>11.067</b>	
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>2.275.860</b>	<b>1.137.744</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(860)	
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		
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(860)</b>	
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		

	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		67.481
(Rimborso di capitale)		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>		<b>67.481</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>2.275.000</b>	<b>1.205.225</b>
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.205.225	
Assegni		
Danaro e valori in cassa		
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.205.225	
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali		1.205.225
Assegni		
Danaro e valori in cassa		
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.480.225	1.205.225
Di cui non liberamente utilizzabili		