

**RISORSE AMBIENTE PALERMO SPA**

Sede in PIAZZETTA B. CAIROLI SNC - 90100 PALERMO (PA) Capitale sociale Euro 14.500.000,00 i.v.

**Rendiconto finanziario al 31/12/2019**

<b>Metodo indiretto - descrizione</b>	<b>esercizio 31/12/2019</b>	<b>esercizio 31/12/2018</b>
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	15.461	(12.066.343)
Imposte sul reddito	617.950	(1.860.714)
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	(1.900.317)	(2.329.612)
<b>(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività</b>	(15.640)	12.741
di cui immobilizzazioni materiali	(15.640)	12.741
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>	(1.282.545)	(16.243.928)
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	2.823.694	9.063.222
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.837.139	3.967.648
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	1.644.782	408.690
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	<b>7.305.614</b>	<b>13.439.560</b>
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>6.023.069</b>	<b>(2.804.368)</b>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	96.109	496.197
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	230.639	17.716.139
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	2.266.487	4.216.312
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	914.511	(319.020)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(69.270)	189.907
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(8.283.904)	(7.673.792)
Totale variazioni del capitale circolante netto	<b>(4.845.428)</b>	<b>14.425.743</b>
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>1.177.641</b>	<b>11.621.375</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	1.900.317	2.329.612
(Imposte sul reddito pagate)		(825.109)
Dividendi incassati		

(Utilizzo dei fondi)	84.109	(727.839)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	<b>1.816.207</b>	<b>776.664</b>

<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>2.993.849</b>	<b>12.398.039</b>
--	------------------	-------------------

**B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento**

Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(453.000)	(5.095.797)
Disinvestimenti	15.640	

Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)	(619.303)	
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'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>(1.072.303)</b>	<b>(5.095.797)</b>

**C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento****Mezzi di terzi**

Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche	51	(8.550.727)
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)	(1.030.965)	(654.282)

**Mezzi propri**

Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)		
Cessione (acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)		

<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>(1.030.914)</b>	<b>(9.205.009)</b>
---	--------------------	--------------------

<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)</b>	<b>890.632</b>	<b>(1.902.767)</b>
---	----------------	--------------------

Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.656.252	5.469.051
Assegni		
Danaro e valori in cassa	781	748

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	<b>3.657.033</b>	<b>5.469.799</b>
---	------------------	------------------

Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	2.765.625	3.656.252
Assegni		
Danaro e valori in cassa	775	781

Totale disponibilità liquide a fine esercizio	<b>2.766.400</b>	<b>3.657.033</b>
---	------------------	------------------

Di cui non liberamente utilizzabili

Presidente del Consiglio di amministrazione  
Giuseppe Norata