

# Consorzio Agrario di Agrigento

Sede in Via G. Scime', 4 - AGRIGENTO

Codice Fiscale, Partita Iva e N. Iscrizione al Registro Imprese di AGRIGENTO 00066200841

N.REA AG9824

Capitale Sociale Euro 6.100,00 versato per Euro 5.500,00

## Rendiconto Finanziario Indiretto al 31/12/2023

<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
Utile (perdita) dell'esercizio	-72.099	-41.825
Imposte sul reddito	0	4.677
Interessi passivi/(attivi)	18.922	13.963
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>-53.177</b>	<b>-23.185</b>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	11.028	11.145
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	18.937	35.580
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>29.965</b>	<b>46.725</b>
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>-23.212</b>	<b>23.540</b>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-22.313	19.176
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-22.287	4.759
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-144.239	155.679
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	6.342	-2.222
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-3.752	-62.912
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	265.340	-105.359
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>79.091</b>	<b>9.121</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>55.879</b>	<b>32.661</b>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-18.929	-13.963
(Utilizzo dei fondi)	-237	41
Altri incassi/(pagamenti)	-26.495	-4.532
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>-45.661</b>	<b>-18.454</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>10.218</b>	<b>14.207</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	-7.663	-5.406
Immobilizzazioni immateriali		
Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti)	0	-75
Attività finanziarie non immobilizzate		
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>-7.663</b>	<b>-5.481</b>

<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche (Rimborso finanziamenti)	45.767 0	-34.247 -7.730
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)	0 -200	600 0
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>45.567</b>	<b>-41.377</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>48.122</b>	<b>-32.651</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali Danaro e valori in cassa	42.352 3.092	77.095 1.000
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>45.444</b>	<b>78.095</b>
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali Danaro e valori in cassa	86.338 7.228	42.352 3.092
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>93.566</b>	<b>45.444</b>

**Consorzio Agrario di Agrigento**  
 Il Presidente  
 (Dott. Calogero Filippo Bono)