

COMALCA SCARL

Sede in VIALE EUROPA LOCALITA' GERMANETO - 88100 CATANZARO (CZ) Capitale sociale Euro
5.131.400,00 I.V.

Rendiconto finanziario al 31/12/2017

Descrizione	esercizio 31/12/2017	esercizio 31/12/2016
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile (perdita) dell'esercizio	209.072	30.049
Imposte sul reddito		25.206
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	(25.123)	77.155
(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(524.810)	(524.810)
di cui immobilizzazioni materiali	(524.810)	(524.810)
di cui immobilizzazioni immateriali		
di cui immobilizzazioni finanziarie		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto	(340.861)	(392.400)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	437.822	398.599
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		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	437.822	398.599
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	96.962	6.199
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze		
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	382.001	1.495.145
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(65.765)	(37.010)
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	1.998	2.634
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(725.362)	(918.347)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(1.161.242)	3.483.288
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.568.370)	4.025.710
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(1.471.408)	4.031.909
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	25.123	(77.155)
(Imposte sul reddito pagate)	(15.123)	(2.050)

Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi)	1.280.079	433.304
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	1.290.079	354.099
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	(181.329)	4.386.008
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	511.927	511.769
Disinvestimenti	511.927	(13.041)
		524.810
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)		(1.500)
Disinvestimenti		(1.500)
Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate (Investimenti)	(600.000)	
Disinvestimenti	(600.000)	
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(88.073)	510.269
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche	(1.432)	135.907
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)	(363.803)	(4.342.611)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)		(1)
Cessione (acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	(365.235)	(4.206.705)
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	(612.636)	689.572
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	680.454	78.591
Assegni	97.069	13.983
Danaro e valori in cassa	5.942	1.318
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	783.464	93.892
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	152.517	680.454
Assegni	17.400	97.069
Danaro e valori in cassa	911	5.942
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	170.828	783.464

Presidente del Consiglio di amministrazione
Mario Maiorana

