

**COMALCA SCARL**Sede in VIALE EUROPA LOCALITA' GERMANETO - 88100 CATANZARO (CZ) Capitale sociale Euro  
5.131.400,00 i.v.**Rendiconto finanziario al 31/12/2018**

Descrizione	Esercizio 31.12.2018	Esercizio 31.12.2017
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	102.714,00	209.072,00
Imposte sul reddito		
Interessi passivi (interessi attivi)	8.865,00	(25.123,00)
(Dividendi)		
(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		(524.810,00)
di cui immobilizzazioni materiali		(524.810,00)
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>	<b>111.579,00</b>	<b>(340.861,00)</b>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	442.767,00	437.822,00
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	402.003,00	
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	844.770,00	437.822,00
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>956.349,00</b>	<b>96.961,00</b>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze		
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(5.108,00)	447.701,00

Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(49.182,00)	(65.765,00)
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	127	1.998,00
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(462.975,00)	(725.362,00)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(69.977,00)	(1.161.242,00)
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>(587.115,00)</b>	<b>(1.502.670,00)</b>
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>369.234,00</b>	<b>(1.405.709,00)</b>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(8.865,00)	25.122,00
(Imposte sul reddito pagate)		(15.123,00)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	361	1.280.079,00
Altri incassi/(pagamenti)		
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(8.504,00)</b>	<b>1.290.078,00</b>
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>360.730,00</b>	<b>(115.631,00)</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali	(500,00)	511.927,00
(Investimenti)	(500,00)	
Disinvestimenti		511.927,00
Immobilizzazioni immateriali	(39.250,00)	
(Investimenti)	(39.250,00)	
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate	600.000,00	(600.000,00)
(Investimenti)		(600.000,00)
Disinvestimenti	600.000,00	
(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>560.250,00</b>	<b>(88.073,00)</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		

Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche		(1.432,00)
Accensione finanziamenti		
(Rimborso finanziamenti)	(363.803,00)	(363.803,00)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		1,00
(Rimborso di capitale)		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO ( C )</b>	<b>(363.803,00)</b>	<b>(365.234,00)</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)</b>	<b>557.177,00</b>	<b>(568.938,00)</b>
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali		
Assegni	152.416,00	680.454,00
Danaro e valori in cassa	17.400,00	97.069,00
	1.012,00	5.942,00
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>170.828,00</b>	<b>783.465,00</b>
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali		
Assegni	718.749,00	152.416,00
Danaro e valori in cassa	8.651,00	17.400,00
	605	1.012,00
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>728.005,00</b>	<b>170.828,00</b>

Presidente del Consiglio di amministrazione  
Daniele Maria Ciranni