

COMALCA SCARLSede in VIALE EUROPA LOCALITA' GERMANETO - 88100 CATANZARO (CZ) Capitale sociale Euro
5.131.400,00 I.V.**Rendiconto finanziario al 31/12/2022**

Metodo indiretto - descrizione	esercizio 31/12/2022
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa	
Utile (perdita) dell'esercizio	164.224
Imposte sul reddito	(68.360)
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	1.674
(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	
di cui immobilizzazioni materiali	
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	97.538
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	
Accantonamenti ai fondi	
Ammortamenti delle immobilizzazioni	489.865
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	489.865
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	587.403
Variazioni del capitale circolante netto	
Decremento/(incremento) delle rimanenze	
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(143.228)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	150.874
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	(3.971)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(209.846)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(87.981)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(294.152)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	293.251
Altre rettifiche	
Interessi incassati/(pagati)	(1.674)
(Imposte sul reddito pagate)	26.035

Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi)	(97.607)
Altri incassi/(pagamenti)	
Totale altre rettifiche	(73.246)
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	220.005
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento	
Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(42.744)
Disinvestimenti	(42.744)
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)	(12.000)
Disinvestimenti	(12.000)
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	
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(54.744)

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

Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche

Accensione finanziamenti

(Rimborso finanziamenti)

Mezzi propri

Aumento di capitale a pagamento

(Rimborso di capitale)

Cessione (acquisto) di azioni proprie

(Dividendi e acconti su dividendi pagati)

FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)

INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)	165.261
---	----------------

Effetto cambi sulle disponibilità liquide	
Disponibilità liquide a inizio esercizio	
Depositi bancari e postali	904.051
Assegni	
Danaro e valori in cassa	6.244
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	910.295
Di cui non liberamente utilizzabili	
Disponibilità liquide a fine esercizio	
Depositi bancari e postali	1.068.308
Assegni	
Danaro e valori in cassa	7.247
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.075.554
Di cui non liberamente utilizzabili	


 Presidente del Consiglio di amministrazione
 Daniele Maria Ciranni