

ALFA SpA

Sede in Via Giacomo Leopardi n. 15 - MILANO

Capitale sociale Euro 46.000 i.v.

Codice Fiscale 11537330158

Rendiconto finanziario al 31.12.2017

Valori espressi in EURO (unità) - Calcolo con Metodo Indiretto

	2017	2016
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	4.348	11.047
Imposte sul reddito	13.200	22.427
Interessi passivi/(attivi)	19.570	8.310
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	37.118	41.784
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	3.723	8.461
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.886	26.685
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circ. netto	7.609	35.146
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circ.netto	44.727	76.930
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	31.766	-5.734
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-170.942	73.652
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	58.420	-2.684
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	4.222	2.552
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-5.028	-7.519
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	113.485	6.649
Totale variazioni del capitale circolante netto	31.923	66.916
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	76.650	143.846
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	-19.570	-8.310
(Imposte sul reddito pagate)	126.775	-26.795
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-51.775	-69.760
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	55.430	-104.865
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	132.080	38.981

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

<i>Immobilizzazioni materiali</i>	22.592	-24.280
(Investimenti)	0	-24.280
Disinvestimenti	22.592	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	25.681	-7.677
(Investimenti)	0	-7.677
Disinvestimenti	25.681	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	38.926	14.534
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	38.926	14.534
<i>Attività Finanziarie non immobilizzate</i>	0	0
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di società controllate al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	87.199	-17.423

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-60.822	448
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	27.989	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-90.772	-30.943
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-123.605	-30.495
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	95.674	-8.937
Disponibilità liquide a inizio esercizio	1.465	10.402
Disponibilità liquide a fine esercizio	97.139	1.465
	OK OK	OK

ATTENZIONE:

La raccomandazione Oic 10 prende come riferimento nella compilazione del Rendiconto Finanziario i Bilanci redatti secondo la Direttiva 2013/34/UE

Per alcune poste, per una rappresentazione corretta dei flussi, non sono però sufficienti tali bilanci ma sono necessarie delle informazioni aggiuntive che è possibile reperire in Nota Integrativa. Ad esempio per quel che riguarda investimenti e disinvestimenti, queste voci se prese dal Bilancio sono solitamente delle compensazioni tra investimenti e disinvestimenti e pertanto nel Rendiconto Finanziario viene visualizzato il risultato di tale compensazione. Lo stesso vale per i Finanziamenti a m/l termine il cui importo potrebbe essere la compensazione tra nuovo mutuo e rimborso mutui precedenti.

LE ISTRUZIONI PER L'INSERIMENTO DEI VALORI IN NOTA INTEGRAIVA XBRL SOLO ALLA PAGINA SEGUENTE

NOTA INTEGRATIVA XBRL

ISTRUZIONI PER COMPILAZIONE RENDICONTO FINANZIARIO INDIRETTO E DIRETTO

Per compilare le due tabelle RENDICONTO FINANZIARIO presenti in NOTA INTEGRATIVA XBRL, procedere come segue:

1. Aprire il documento "2016 Rendiconto finanziario (calcoli intermedi).xls" presente nella maschera DOCUMENTI DI BILANCIO / ARCHIVIO DOCUMENTI di MKT-Analisi di Bilancio.
Il file XLS viene creato insieme al presente documento usando il modello "Rendiconto Finanziario.rtf"
2. Verificare i dati presenti nel foglio "Rendiconto Indiretto" e nel foglio "Rendiconto Diretto" del file XLS. Apportare eventuali modifiche ai valori proposti, verificando che permanga la quadratura con la liquidità a fine periodo.
3. Dopo aver controllato i valori:
 - a. aprire la Nota Integrativa
 - b. copiare e incollare i singoli valori numerici dalle celle XLS alle celle della tabella "Rendiconto" in Nota Integrativa.
Al fine di velocizzare la copia si consiglia di posizionarsi su una singola cella e poi utilizzare i seguenti tasti della tastiera:
Per copiare: CTRL+C
Per incollare: CTRL+V

La nostra assistenza tecnica è a vostra disposizione per ulteriori chiarimenti.