

ALER VARESE-COMO-MONZA BRIANZA-BUSTO ARSIZIO

RENDICONTO FINANZIARIO

2017

2016

A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)

Utile (perdita) dell'esercizio	€ 367.638	€ 241.625
Imposte sul reddito	€ 1.343.916	€ 1.091.124
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	€ 408.700	€ 464.284
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	€ 2.120.254	€ 1.797.032

Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto

Accantonamenti ai fondi	€ 963.330	€ 504.537
Ammortamenti delle immobilizzazioni	€ 4.945.059	€ 4.681.334
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	€ 0	€ 0
Altre rettifiche per elementi non monetari	€ 2.600.000	€ 6.400.000
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	€ 8.508.388	€ 11.585.871

Variazioni del capitale circolante netto

Decremento/(incremento) delle rimanenze	€ 1.109.360	-€ 93.876
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	€ 2.576.416	€ 6.505.764
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	€ 144.390	-€ 116.059
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	€ 481	-€ 274.266
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	€ 10.507.050	€ 6.305.031
Altre variazioni del capitale circolante netto	-€ 12.100.342	€ 7.629.376
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	€ 2.237.355	€ 19.955.970

Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	-€ 408.700	-€ 464.284
(Imposte sul reddito pagate)	-€ 1.151.749	-€ 1.059.486
Dividendi incassati		
Utilizzo dei fondi	-€ 4.091.374	-€ 8.991.484
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	-€ 5.651.822	-€ 10.515.254

Flusso finanziario della gestione reddituale (A) € 7.214.175 € 22.823.620

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

Immobilizzazioni materiali	-€ 4.539.319	-€ 15.382.023
(Investimenti)	€ 4.539.319	€ 15.382.023
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0
Immobilizzazioni immateriali	€ 63	-€ 8.182
(Investimenti)	€ 0	€ 8.182
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 63	€ 0
Immobilizzazioni finanziarie	€ 46.144	€ 1.153.696
(Investimenti)	€ 0	€ 0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 46.144	€ 1.153.696
Attività Finanziarie non immobilizzate	-€ 4.340.310	-€ 5.694.397
(Investimenti)	€ 4.340.310	€ 5.694.397
Prezzo di realizzo disinvestimenti	€ 0	€ 0

Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) -€ 8.833.422 -€ 19.930.906

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Mezzi di terzi

Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	€ 0	€ 0
Accensione finanziamenti	€ 0	€ 0
Rimborso finanziamenti	€ 0	€ 0

Mezzi propri

Aumento di capitale a pagamento	€ 0	€ 0
Cessione (acquisto) di azioni proprie	€ 0	-€ 19.742
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	€ 300.487	€ 6.324.869

Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) € 300.488 € 6.305.127

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)

	-€ 1.318.759	€ 9.197.841
Disponibilità liquide al 1 gennaio	€ 20.793.977	€ 11.596.136
Disponibilità liquide al 31 dicembre	€ 19.475.218	€ 20.793.977