



ACEL Service S.r.l.

Codice fiscale, Partita Iva e registro imprese 02686430139

Rea 295486

Sede in Via Amendola, 4 - 23900 LECCO (LC) Capitale sociale Euro 2.473.194,00 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	3.469.748	5.048.093
Imposte sul reddito	1.190.741	2.112.673
Interessi passivi (interessi attivi)	(101.140)	(145.233)
(Dividendi da collegate)	(250.000)	(200.000)
(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	1.007	
di cui immobilizzazioni materiali	1.007	
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	4.310.356	6.815.533
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	938.356	120.018
Ammortamenti delle immobilizzazioni	613.732	547.033
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	(600)	1.100
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.551.488	668.151
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	5.861.844	7.483.684
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze		
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(3.015.106)	1.422.807
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	4.693.518	1.024.823
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	31.420	(56.967)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(2.645)	(2.970)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(1.635.812)	(1.681.525)
Totale variazioni del capitale circolante netto	71.375	706.168
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	5.933.219	8.189.852

Altre rettifiche

Interessi incassati/(pagati)	101.140	145.233
(Imposte sul reddito pagate)	(1.828.410)	(58.472)
Dividendi incassati	250.000	200.000
(Utilizzo dei fondi)	(68.773)	(59.973)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(1.546.043)	226.788

FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	4.387.176	8.416.640
--	------------------	------------------

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento

Immobilizzazioni materiali	(895.481)	(1.422.835)
(Investimenti)	(894.474)	(1.422.835)
Disinvestimenti	(1.007)	
Immobilizzazioni immateriali	(206.933)	(400.066)
(Investimenti)	(206.933)	(400.066)
Disinvestimenti		
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)	(1.102.414)	(1.822.901)
--	--------------------	--------------------

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria (cash pooling)	651.761	(2.867.127)
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)	(3.915.017)	(3.785.239)

FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	(3.263.256)	(6.652.366)
---	--------------------	--------------------

INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)	21.506	(58.627)
---	---------------	-----------------

Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	80.972	138.629
Assegni		564
Danaro e valori in cassa	763	1.169
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	81.735	140.362
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	101.701	80.972
Assegni		
Danaro e valori in cassa	1.540	763
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	103.241	81.735



INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE	21.506	(58.627)
---	---------------	-----------------

Lecco, 27 marzo 2018

Il Presidente
del Consiglio di Amministrazione

Giovanni Priore

