

ALFA SpA

Sede in Via Giacomo Leopardi n. 15 - MILANO
Capitale sociale Euro 46.000 i.v.
Codice Fiscale 11537330158

Rendiconto finanziario al 31/12/2024

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

	2024	2023
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	5.523	25.582
Imposte sul reddito	11.213	25.236
Interessi passivi/(attivi)	4.155	3.989
(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	20.891	54.807
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	4.231	11.150
Ammortamenti delle immobilizzazioni	13.342	24.571
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	17.573	35.721
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circ.netto	38.464	90.528
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-5.734	7.784
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	73.652	-24.982
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-2.684	-887
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	2.552	-4.234
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-7.519	6.854
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	6.649	-7.563
Totale variazioni del capitale circolante netto	66.916	-23.028
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	105.380	67.500
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	-4.155	-3.989
(Imposte sul reddito pagate)	-15.581	-25.737
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	-65.530	33.452
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	-85.266	3.726
[CFO] Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	20.114	71.226

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento

<i>Immobilizzazioni materiali</i>	-14.485	-11.420
(Investimenti)	-14.485	-11.420
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	-4.129	-13.916
(Investimenti)	-4.129	-13.916
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	14.534	-36.307
(Investimenti)	0	-36.307
Disinvestimenti	14.534	0
<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
[CFI] Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-4.080	-61.643

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	448	-2.059
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-19.896	-3.951
[CFF] Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-19.448	-6.010
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-3.414	3.573
Disponibilità liquide a inizio esercizio	10.402	6.829
Disponibilità liquide a fine esercizio	6.988	10.402
	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.

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

	2024	2023
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)		
Incassi da clienti	420.451	894.170
Altri incassi	11.394	-4.126
(Pagamenti a fornitori per acquisti)	-109.316	-267.860
(Pagamenti a fornitori per servizi)	-110.555	-336.740
(Pagamenti al personale)	-101.141	-188.565
(Altri pagamenti)	-70.983	4.073
(Imposte pagate sul reddito)	-15.581	-25.737
Interessi incassati/(pagati)	-4.155	-3.989
Dividendi incassati	0	0
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	20.114	71.226
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	-14.485	-11.420
(Investimenti)	-14.485	-11.420
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	-4.129	-13.916
(Investimenti)	-4.129	-13.916
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	14.534	-36.307
(Investimenti)	0	-36.307
Disinvestimenti	14.534	0
<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)	-4.080	-61.643
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	448	-2.059
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-19.896	-3.951
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-19.448	-6.010
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-3.414	3.573
Disponibilità liquide a inizio esercizio	10.402	6.829

Disponibilità liquide a fine esercizio	6.988	10.402
	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.