

ENTE TEATRO DI SICILIA STABILE DI CATANIA

Sede in VIA GIUSEPPE FAVA 39 - 95100 CATANIA (CT)

Rendiconto finanziario al 31/12/2016

Descrizione	esercizio 31/12/2016	esercizio 31/12/2015
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile (perdita) dell'esercizio	21.375	(1.626.263)
Imposte sul reddito	153.160	69.757
Interessi passivi (interessi attivi) (Dividendi)	82.210	485.366
(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	256.745	(1.071.140)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	7.554	76.992
Ammortamenti delle immobilizzazioni	145.778	194.106
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	88.850	
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	242.182	271.098
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	498.927	(800.042)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze		
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	53.470	530.863
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	626.426	97.399
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi		
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	(78.560)	(44.054)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(699.750)	849.115
Totale variazioni del capitale circolante netto	(98.414)	1.433.323
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	400.513	633.281
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(82.210)	(485.366)
(Imposte sul reddito pagate)	(110.763)	(191.354)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)		(96.331)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(192.973)	(773.051)
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	207.540	(139.770)

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento

Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(1)	(5.112)
Disinvestimenti	(1)	(5.112)
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)	(1)	(450.444)
Disinvestimenti	(1)	(450.444)
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)	(2)	(455.556)

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Mezzi di terzi		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche	102.027	35.219
Accensione finanziamenti		15.500
(Rimborso finanziamenti)	(70.325)	
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento (Rimborso di capitale)		(2)
Cessione (acquisto) di azioni proprie (Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	31.702	50.717
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)	239.240	(544.609)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	96.412	186.872
Assegni		
Danaro e valori in cassa	1.010	4.710
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	97.422	191.582
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	333.594	96.412
Assegni		
Danaro e valori in cassa	3.068	1.010
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	336.662	97.422

Il Commissario Straordinario

Dott. Giorgio Pace

