

## ACI GLOBAL SERVIZI S.P.A

Sede legale in Roma, Via Stanislao Cannizzaro 83A  
 Capitale sociale sottoscritto Euro 10.000.000,00 i.v.  
 Iscritta al Registro delle Imprese di Roma - REA 1018040  
 Codice fiscale – n. 08242390014

**RENDICONTO FINANZIARIO 31.12.2019 – METODO INDIRETTO**

|                                                                                                                                       | 2019                | 2018               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|
| Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto                                                     |                     |                    |
| <b>A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA</b>                                                                        |                     |                    |
| <b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>                                                                                                 | <b>€ 70.066</b>     | <b>€ 5.767</b>     |
| Imposte sul reddito                                                                                                                   | € 1.030.289         | € 675.265          |
| Interessi passivi/(interessi attivi)                                                                                                  | -€ 389.658          | -€ 586.134         |
| (Dividendi)                                                                                                                           | € 0                 |                    |
| (Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività                                                                       | € 0                 | -€ 13.001          |
| <b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>            | <b>€ 710.698</b>    | <b>€ 81.897</b>    |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante                                        |                     |                    |
| Accantonamenti ai fondi                                                                                                               | € 1.390.913         | € 296.106          |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni                                                                                                   | € 229.196           | € 40.990           |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore                                                                                           | € 1.388.827         | € 154.884          |
| Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria |                     |                    |
| Altre rettifiche per elementi non monetari                                                                                            |                     | € 4.863.713        |
| <b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>                                                                           | <b>€ 3.008.936</b>  | <b>€ 5.355.693</b> |
| Variazioni del capitale circolante netto                                                                                              |                     |                    |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze                                                                                               | € 0                 | € 0                |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti                                                                                        | -€ 14.591.410       | -€ 23.467.348      |
| Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori                                                                                    | € 9.974.833         | € 14.512.323       |
| Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi                                                                                       | € 70.987            | -€ 87.221          |
| Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi                                                                                      | € 134.237           | € 3.089.182        |
| Altre variazioni del capitale circolante netto                                                                                        | € 1.807.351         | € 6.275.672        |
| <b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>                                                                               | <b>-€ 2.604.002</b> | <b>€ 322.608</b>   |
| Altre rettifiche                                                                                                                      |                     |                    |
| Interessi incassati/(pagati)                                                                                                          | € 389.658           | € 586.134          |
| (Imposte sul reddito pagate)                                                                                                          | -€ 129.032          | € 619.790          |
| Dividendi incassati                                                                                                                   | € 0                 |                    |
| (Utilizzo dei fondi)                                                                                                                  | -€ 3.444.293        | -€ 1.656.839       |
| Altri incassi / pagamenti                                                                                                             |                     |                    |
| <b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>                                                                                 | <b>-€ 3.183.667</b> | <b>-€ 450.915</b>  |
| <b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>                                                                                 | <b>-€ 2.068.035</b> | <b>€ 5.309.283</b> |

**B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' D'INVESTIMENTO**

|                                                             |                    |                      |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|
| (Investimenti) in Immobilizzazioni materiali                | -€ 2.391.119       | -€ 6.991.007         |
| (Investimenti) in Immobilizzazioni immateriali              | -€ 74.700          | -€ 300.325           |
| (Investimenti) in Immobilizzazioni finanziarie              | € 4.188.999        | -€ 8.861.046         |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti                          |                    | € 13.000             |
| <b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b> | <b>€ 1.723.180</b> | <b>-€ 16.165.378</b> |

**C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO**

|                                                                        |                    |                     |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Mezzi di terzi</b>                                                  |                    |                     |
| Incremento (decremento) debiti a breve verso banche                    |                    | € 2.486.487         |
| Accensione finanziamenti                                               |                    | € 306.095           |
| Rimborso finanziamenti                                                 | -€ 333.581         | € 0                 |
| <b>Mezzi propri</b>                                                    |                    |                     |
| Aumento di capitale con utilizzo riserve<br>(Rimborsi di capitale)     |                    | € 9.950.000         |
| Cessione (acquisto) di azioni proprie                                  |                    | € 0                 |
| Conferimento riserve da scissione e da fusione                         |                    | € 3.365.644         |
| <b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>           | <b>-€ 333.581</b>  | <b>€ 16.108.226</b> |
| <b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)</b> | <b>-€ 678.436</b>  | <b>€ 5.252.132</b>  |
| <b>Disponibilità liquide al 1 gennaio</b>                              | <b>€ 5.252.666</b> | <b>€ 534</b>        |
| <b>Disponibilità liquide al 31 dicembre</b>                            | <b>€ 4.574.230</b> | <b>€ 5.252.666</b>  |

Roma, 29 Aprile 2020

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Dott. Aurelio Filippi Filippi