

KI GROUP S.P.A.

Sede di Torino, Strada Settimo 399/11
Capitale sociale Euro 558.880,00 i.v.
Registro Imprese di Torino n. 03056000015 – Codice fiscale 03056000015
R.E.A. di Torino n. 725099 – Partita IVA 03056000015

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31 dicembre 2017

Descrizione	2017	2016
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(945.647)	397.721
Imposte sul reddito	259.076	1.058.690
Interessi passivi (interessi attivi)	14.803	(29.191)
(Dividendi)	-	-
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(671.768)	1.427.220
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Ammortamenti operativi	430.881	414.788
Accantonamento F.do Rischi	320.449	123.090
Svalutazioni partecipazioni circolante	-	-
Svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie	975.000	1.600.000
Accantonamenti TFR	173.265	167.689
<i>Totale rettifiche elementi non monetari</i>	<i>1.899.595</i>	<i>2.305.567</i>
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	1.227.827	3.732.787
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento (incremento) del magazzino	258.935	161.039
Decremento (incremento) dei crediti verso clienti, verso imprese controllate e verso imprese controllanti	861.386	812.668
Decremento (incremento) dei crediti diversi	(210.237)	29.615
Decremento (incremento) delle attività finanziarie non immobilizzate	1.668	9.291
Decremento (incremento) dei ratei e risconti attivi	(3.820)	(25.122)
Incremento (decremento) dei debiti verso fornitori, verso imprese controllate e verso imprese controllanti	(292.458)	(859.366)
Incremento (decremento) dei debiti diversi	197.756	31.962
Incremento (decremento) dei debiti tributari	319.538	(4.651)
Incremento (decremento) dei ratei e risconti passivi	60.152	(1.999)
<i>Totale variazioni capitale circolante netto</i>	<i>1.192.920</i>	<i>153.437</i>
3. Flusso finanziario dopo le variaizoni del cnn	2.420.747	3.886.224
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(14.803)	29.191
Imposte sul reddito pagate	(595.795)	(1.058.690)
Utilizzo dei fondi rischi	(17.000)	-
Utilizzo TFR	(179.376)	(63.715)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(806.974)</i>	<i>(1.093.214)</i>
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	1.613.773	2.793.010
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		

Investimenti	(139.094)	(49.731)
(Disinvestimenti)	9.000	63.000
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
Investimenti	(81.943)	(210.445)
(Disinvestimenti)	895	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
Investimenti/disinvestimenti	(1.856.162)	(1.864.054)
Flusso finanziario delle attività di investimento (B)	(2.067.304)	(2.061.230)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	1.721.825	341.212
Accensione finanziamenti	250.000	1.500.000
(Rimborso finanziamenti)	(1.575.480)	(1.049.860)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	-	-
Altre variazioni del patrimonio netto	-	-
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	-	(1.467.782)
Flusso finanziario delle attività di finanziamento (C)	396.345	(676.430)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	(57.186)	55.350
Disponibilità liquide di inizio periodo	321.524	266.174
Disponibilità liquide di fine periodo	264.338	321.524

Torino, 23 aprile 2018

Per il Consiglio di Amministrazione
L'Amministratore Delegato
Giuseppe Dossena