

BILANCIO CONSOLIDATO 2016 GRUPPO ACSM AGAM: RICLASSIFICA SCHEMI DI BILANCIO

COMO, 24 marzo 2017 – Con riferimento agli schemi di bilancio consolidato 2016, approvati dal Consiglio di Amministrazione il 17 marzo scorso, Acsm Agam S.p.A. comunica che ha proceduto ad effettuare una riclassifica a livello di Stato Patrimoniale e Rendiconto Finanziario per l'esercizio 2016.

La riclassifica ha riguardato una società controllata e, in particolare, un flusso di incassi SDD (*Sepa Direct Debit*) che, avendo avuto data operazione e valuta coincidenti con la data di presentazione, ha chiuso il relativo credito verso i clienti con contestuale riduzione dell'indebitamento al 31 dicembre 2016, nonostante la quasi totalità del flusso avesse scadenza nei primi giorni dell'esercizio successivo (periodo in cui si è poi, effettivamente, verificato l'incasso). La riclassifica sopra indicata ha comportato una variazione delle voci "Crediti verso clienti" e "Debiti verso banche" che si sono incrementate di 9,5 milioni di Euro.

In seguito a tale modifica, l'Indebitamento Finanziario Netto passa da 98,1 milioni di Euro, valore precedentemente comunicato, a 107,6 milioni di Euro, comunque in sensibile miglioramento (11,7%) rispetto al 2015 (121,9 milioni di Euro), mentre il *leverage* risulta pari 0,59, anch'esso in netto miglioramento rispetto al 2015 (0,70); il dato precedentemente comunicato era 0,54. I *covenants* vigenti in alcuni contratti di finanziamento a medio lungo termine restano rispettati.

La riclassifica sopra indicata non ha comportato alcuna variazione del Conto Economico e del Patrimonio Netto consolidati al 31 dicembre 2016.

DICHIARAZIONE DEL DIRIGENTE PREPOSTO

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Marco Gandini, dichiara ai sensi del comma 2 articolo 154 bis del Testo Unico della Finanza che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

Si riportano di seguito gli schemi della Situazione patrimoniale-finanziaria e del Rendiconto Finanziario riferiti al Gruppo, estratti dal Relazione Finanziaria annuale 2016.

I valori delle voci, ove non diversamente indicato, sono espressi in migliaia di Euro.

Il bilancio consolidato del Gruppo Acsm Agam ed il progetto di bilancio di esercizio di Acsm-Agam S.p.A. al 31 dicembre 2016 sono oggetto di revisione contabile, in corso di completamento. I documenti saranno depositati entro i termini di legge presso la sede sociale e presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato 1Info (www.1info.it) e saranno consultabili nel sito internet www.acsm-agam.it.

**Situazione Patrimoniale-Finanziaria Consolidata Gruppo Acsm Agam
riclassificata Fonti e Impieghi**

Valori espressi in migliaia di Euro

SITUAZIONE PATRIMONIALE-FINANZIARIA CONSOLIDATA RICLASSIFICATA	31.12.2016	31.12.2015 Rideterminato	01.01.2015 Rideterminato
Capitale Investito Netto			
Immobilizzazioni materiali	82.240	66.470	73.051
Avviamento	8.993	8.993	8.993
Immobilizzazioni immateriali	180.148	202.918	210.067
Partecipazioni e altre attività finanziarie	5.914	5.687	5.121
Attività / (Passività) per imposte differite	(3.554)	(4.883)	(5.928)
Fondi rischi e oneri	(1.175)	(951)	(3.138)
Fondi relativi al personale	(5.705)	(5.593)	(7.200)
Altre passività non correnti	(25.369)	(24.189)	(29.055)
Capitale Immobilizzato	241.492	248.452	251.911
Rimanenze	3.534	3.769	4.542
Crediti commerciali	84.459	85.211	99.785
Altri Crediti	23.490	24.753	26.521
Altre attività operative	239	710	3.244
Attività non correnti destinate alla vendita	0	0	0
Debiti Commerciali	(38.032)	(40.513)	(46.356)
Altri debiti	(26.591)	(25.282)	(36.256)
Altre passività	(64)	(1.217)	0
Capitale Circolante Netto	47.035	47.431	51.480
Totale Capitale Investito Netto	288.527	295.883	303.391
Fonti di copertura			
Patrimonio Netto	180.913	173.978	165.923
Debiti finanziari Medio-Lungo termine	66.238	56.276	89.656
Saldo netto indebitamento a breve	47.595	73.208	54.502
Disponibilità liquide	(6.219)	(7.579)	(6.690)
Indebitamento Finanziario Netto	107.614	121.905	137.468
Totale Fonti di copertura	288.527	295.883	303.391

Rendiconto finanziario consolidato Gruppo Acsm Agam

Valori espressi in migliaia di Euro

RENDICONTO FINANZIARIO	31.12.2016	31.12.2015 Rideterminato
Risultato netto del periodo	11.632	13.910
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	24.063	23.383
Variazione Fondi	(1.325)	(1.154)
Variazione delle imposte differite	(1.329)	(1.045)
Autofinanziamento	33.041	35.094
Variazione capitale circolante netto ed altre attività/passività immobilizzate	(2.119)	1.238
Flusso di cassa gestione corrente	30.922	36.332
Investimenti al netto delle dismissioni	(11.935)	(14.757)
Flusso di cassa della gestione operativa	18.987	21.575
Variazioni Patrimonio netto	(4.696)	(6.012)
Flusso di Cassa del periodo	14.291	15.563
Posizione Finanziaria Netta Iniziale	(121.905)	(137.468)
Posizione Finanziaria Netta Finale	(107.614)	(121.905)