















**DELTA S.R.L.**

**Elaborazione DSCR**

Aggiornata a:

23/05/2022

Calcolo del Cash Flow Economico	2019	2020	2021	2022	2023	2024
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	264178,00	264178,00	264178,00	264178,00	264178,00	264178,00
RETTIFICA RICAVI PER PARTITE STRAORDINARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETTIFICA COSTI PER PARTITE STRAORDINARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	306868,00	306868,00	306868,00	306868,00	306868,00	306868,00
QUOTA AMMORTAMENTO MAXICANONE LEASING	26500,74	30447,43	32174,74	20682,84	15373,53	7036,68
IMPOSTE SUL REDDITO CORRENTI	-14511,00	-14511,00	-14511,00	-14511,00	-14511,00	-14511,00
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO RETTIFICATE		35265,55	26751,75	-4763,44	5837,13	-6957,17
- ONERI FINANZIARI	-123524,00	-123524,00	-123524,00	-123524,00	-123524,00	-123524,00
CASH FLOW ECONOMICO		513234,98	506448,49	463441,40	468732,66	447601,51
AMMONTARE CANONI ANNUI LEASING	189040,91	263429,99	307303,66	238219,64	207130,50	130183,66
VARIAZIONE ANNUA CANONI DI LEASING ==> incremento (+) - decremento (-)		74389,08	43873,67	-69084,02	-31089,14	-76946,84
QUOTA ANNUA ONERI FINANZIARI SU FINANZIAMENTI CON DURATA => 18 MESI	40255,81	38073,90	61871,60	59650,00	47371,16	32312,13
QUOTA ANNUA ONERI FINANZIARI SU FINANZIAMENTI CON DURATA => 12 MESI	40255,81	38073,90	61871,60	59650,00	47371,16	32312,13
CASH FLOW ECONOMICO COMPLESSIVO (normalizzato sommando quota annua oneri finanziari su medio lungo) ==> 18 mesi		476919,80	524446,42	592175,42	547192,96	556860,48
CASH FLOW ECONOMICO COMPLESSIVO (normalizzato sommando quota annua oneri finanziari su medio lungo) ==> 12 mesi		476919,80	524446,42	592175,42	547192,96	556860,48
Calcolo Impegno finanziario annuo	2019	2020	2021	2022	2023	2024
RIMBORSO QUOTA CAPITALE ANNUA SU FINANZIAMENTI CON DURATA => 18 MESI	667466,86	370026,19	662134,35	689019,44	792906,27	805667,56
RIMBORSO QUOTA CAPITALE ANNUA SU FINANZIAMENTI CON DURATA => 12 MESI	667466,86	370026,19	662134,35	689019,44	792906,27	805667,56
Quota annua interessi passivi su finanziamenti con durata => 18 mesi	40255,81	38073,90	61871,60	59650,00	47371,16	32312,13
Quota annua interessi passivi su finanziamenti con durata => 12 mesi	40255,81	38073,90	61871,60	59650,00	47371,16	32312,13
ALTRI IMPEGNI FINANZIARI A MEDIO/LUNGO TERMINE (rateizzazioni iva, inps, ecc.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNO FINANZIARIO A BREVE SU DEBITI CON DURATA => 18 MESI	707722,67	408100,09	724005,95	748669,44	840277,43	837979,69
TOTALE IMPEGNO FINANZIARIO A BREVE SU DEBITI CON DURATA => 12 MESI	707722,67	408100,09	724005,95	748669,44	840277,43	837979,69

<b>CALCOLO DSCR (finanziamenti con durata =&gt; 18 mesi)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
CASH FLOW ECONOMICO COMPLESSIVO (normalizzato deducendo quota annua oneri finanziari su medio lungo)		476919,80	524446,42	592175,42	547192,96	556860,48
TOTALE IMPEGNO FINANZIARIO ANNUO	707722,67	408100,09	724005,95	748669,44	840277,43	837979,69
DSCR (DEBT SERVICE COVERAGE RATIO)		1,17 	0,72 	0,79 	0,65 	0,66 
<b>CALCOLO DSCR (finanziamenti con durata =&gt; 12 mesi)</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
CASH FLOW ECONOMICO COMPLESSIVO (normalizzato deducendo quota annua oneri finanziari su medio lungo)		476919,80	524446,42	592175,42	547192,96	556860,48
TOTALE IMPEGNO FINANZIARIO ANNUO	707722,67	408100,09	724005,95	748669,44	840277,43	837979,69
DSCR (DEBT SERVICE COVERAGE RATIO)		1,17 	0,72 	0,79 	0,65 	0,66 
<b>RETTIFICA TASSAZIONE</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
RETTIFICA RICAVI PER PARTITE STRAORDINARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RETTIFICA COSTI PER PARTITE STRAORDINARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VARIAZIONE CANONI LEASING		74389,08	43873,67	-69084,02	-31089,14	-76946,84
VARIAZIONE IMPONIBILE FISCALE (RETTIFICA RICAVI E COSTI STRAORDINARI E VARIAZIONE CANONI LEASING)		-74389,08	-43873,67	69084,02	31089,14	76946,84
VARIAZIONE IMPOSTE SUL REDDITO PER MODIFICA IMPONIBILE FISCALE		-20754,55	-12240,75	19274,44	8673,87	21468,17
IMPOSTE SUL REDDITO CORRENTI	-14511,00	-14511,00	-14511,00	-14511,00	-14511,00	-14511,00
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO RETTIFICATE		-35265,55	-26751,75	4763,44	-5837,13	6957,17