

Voci del bilancio/situazione patrimoniale utilizzate per la determinazione dell'Indice di Liquidità e dell'Indice Alfa:	
<p style="text-align: center;"><b>Liquidità differita</b></p> <p>C) ATTIVO CIRCOLANTE</p> <p style="padding-left: 20px;">II Crediti</p> <p>1) Verso clienti: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>2) Verso imprese controllate: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>3) Verso imprese collegate: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>4) Verso controllanti: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>4bis) Crediti tributari: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>4ter) Imposte anticipate: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>5) Verso altri: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p style="padding-left: 20px;">III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:</p> <p>6) altri titoli <i>(importo)</i></p> <p><b>Totale Liquidità differita: <i>(importo)</i></b></p> <p style="text-align: center;"><b>Liquidità corrente</b></p> <p>C) ATTIVO CIRCOLANTE</p> <p style="padding-left: 20px;">IV Disponibilità liquide:</p> <p>1) Depositi bancari e postali: <i>(importo)</i></p> <p>2) Assegni: <i>(importo)</i></p> <p>3) Denaro e valori in cassa: <i>(importo)</i></p> <p><b>Totale Liquidità corrente: <i>(importo)</i></b></p>	<p style="text-align: center;"><b>Passivo corrente</b></p> <p>D) DEBITI</p> <p>1) Obbligazioni: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>2) Obbligazioni convertibili: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>3) Debiti verso soci per finanziamento: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>4) Debiti verso banche: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>5) Debiti verso altri finanziatori: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>6) Acconti: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>7) Debiti verso fornitori: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>8) Debiti rappresentati da titoli di credito: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>9) Debiti verso imprese controllate: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>10) Debiti verso imprese collegate: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>11) Debiti verso imprese controllanti: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>12) Debiti tributari: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>13) Debiti verso istituti di prev. / sic. sociale: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p>14) Altri debiti: <i>(importo)</i> esigibili entro l'esercizio successivo</p> <p><b>Totale Passivo corrente: <i>(importo)</i></b></p>

Determinazione Indice di Liquidità	(Liquidità differita <i>(importo)</i> + Liquidità corrente) <i>(importo)</i>	:	passivo corrente <i>(importo)</i>	=	_____
--	--	---	--------------------------------------	---	-------

Determinazione Indice Alfa	Debito complessivo <sup>1</sup> <i>(importo)</i>	:	valore della produzione rettificato <sup>2</sup> <i>(importo)</i>	X 100	=	_____
-------------------------------	---	---	--	-------	---	-------

<sup>1</sup> Comprensivo di interessi di mora, aggi. spese esecutive e diritti di notifica della cartella.

<sup>2</sup> Il "valore della produzione rettificato" è pari alla somma degli importi relativi ai numeri 1-3-5 della voce A del Conto economico ossia, rispettivamente "ricavi delle vendite e delle prestazioni", "variazioni dei lavori in corso su ordinazione" e "altri ricavi e proventi".

Qualora il debitore fornisca una relazione economico-patrimoniale relativa ad un periodo di riferimento infrannuale, al denominatore dell'Indice Alfa dovrà essere inserito, come "valore della produzione rettificato", la somma degli importi 1-3-5 della voce A del Conto economico risultante dalla predetta relazione economico-patrimoniale infrannuale, rapportato su base annuale utilizzando la seguente formula: (valore della produzione rettificato infrannuale/numero di mesi cui si riferisce la relazione economico-patrimoniale) x 12. Esempio: se la relazione economico-patrimoniale si riferisce ai primi cinque mesi dell'anno ed il relativo valore della produzione rettificato è uguale a 100, il denominatore dell'Indice Alfa (cioè il valore della produzione rettificato su base annuale) sarà pari a: (100:5) x 12 = 240.

Nel caso in cui il debitore ritenga che il valore della produzione rettificato così calcolato non sia idoneo a rappresentare correttamente la sua situazione economica attuale, dovrà inserire al denominatore dell'Indice Alfa la somma degli importi relativi ai numeri 1-3-5 della voce A del Conto economico risultanti dall'ultimo bilancio approvato e depositato.