

Impresa	AlfaBeta S.p.A.	Preparato da:	Rivisto da:
		Sigla: __M1	Sigla: __M2, P
Bilancio al	31.12.2017	Data: __05/03/2018	Data: __08/03/2018

DISPONIBILITA' LIQUIDE E DEBITI VERSO BANCHE

MEMORANDUM DI SINTESI

La società ha operato le riconciliazioni bancarie in ossequio al Principio Contabile OIC 14 ed al principio di competenza economica. Non vi sono operazioni anomale da segnalare. Gli istituti di credito non segnalano titoli in custodia né contratti derivati in essere.

Abbiamo raccordato l'ultima conta della cassa fisica operata (terza verifica periodica) con il saldo al 31/12/2017 senza rilevare anomalie.

Le poste di Conto Economico (interessi, commissioni, imposte) sono state correttamente registrate.

L'esposizione in bilancio del debito residuo per i mutui in essere è corretta e la relativa movimentazione del periodo è coerente con i contratti stipulati con gli istituti di credito.

Le garanzie prestate per l'ottenimento degli affidamenti sono state correttamente illustrate nella nota integrativa.

Dall'analisi dell'area di bilancio non emergono eccezioni.