

Automobile Club NOVARA



RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo Esercizio 2022

Consuntivo Esercizio 2021

A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica

I) Utile (Perdita) dell'esercizio	12.624	13.575
II) Imposte sul reddito	19.283	18.615
III) Interessi passivi / (interessi attivi)	-310	-13
IV) (Dividendi)	0	0
V) (Plusvalenze) / minusvalenze da cessioni	0	0

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, intere ... **31.597** **32.177**

2) Rettifiche per elementi non monetari

I) Accantonamento ai Fondi:	17.995	21.411
- accant. Fondi Quiescenza e TFR	16.895	11.981
- accant. Fondi Rischi	1.100	9.430
II) Ammortamento delle immobilizzazioni:	14.242	16.166
- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	0	1.186
- ammortam. Immobilizzazioni materiali	14.242	14.980
III) Svalutazioni / (Rivalutazioni):	0	0
- Svalutazione di partecipazioni	0	0
- (Rivalutazioni di partecipazioni)	0	0
IV) Altre rettifiche per elementi non monetari	0	-1

Totale rettifiche elementi non monetari **32.237** **37.576**

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN **63.834** **69.753**

3) Variazioni del capitale circolante netto

I) Decremento / (incremento) delle rimanenze	205	212
II) Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	-117.883	-22.218
III) Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	0	588
IV) Decremento / (incremento) altri crediti	-7.848	5.032
V) Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	-2.760	-3.581
VI) Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	37.641	-593
VII) Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	6.061	-5.315
VIII) Incremento / (decremento) altri debiti	-40.738	-48.222
IX) Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	1.583	-3.210
X) Altre variazioni del capitale circolante netto	-4.183	3.081

Totale variazioni del CCN **-127.922** **-74.226**

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN **-64.088** **-4.473**

4) Altre rettifiche

I) Interessi incassati / (pagati)	317	13
II) (Imposte sul reddito pagate)	-19.378	-17.950
III) Dividendi incassati	0	0
IV) Utilizzo dei fondi	-9.430	-556
- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	0	-556
- utilizzo Fondi Rischi	-9.430	0
V) Altri incassi / (pagamenti)	0	0

Totale Altre rettifiche **-28.491** **-18.493**

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa **-92.579** **-22.966**

B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

- I) (Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali

Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	0	0
Immobilizzazioni immateriali nette Finali	0	1.186
(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	0	-1.186
Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0

-2.362 **-741**

- II) (Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali

Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	337.621	351.860
Immobilizzazioni materiali nette Finali	325.741	337.621
(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-14.242	-14.980
Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0

0 **0**

- III) Immobilizzazioni finanziarie

Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	25.134	25.134
---	--------	--------

Automobile Club NOVARA



RENDICONTO FINANZIARIO

	Consuntivo Esercizio 2022	Consuntivo Esercizio 2021
Immobilizzazioni finanziarie nette Finali (svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	25.134 0 0	25.134 0 0
Plusvalenze / (minusvalenze)		
(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento	-2.362	-741
C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
- I) Mezzi di terzi	0	0
Incremento / (decremento) debiti vs Banche	0	0
Accensione (Rimborso) finanziamenti	0	0
- II) Incremento / (decremento) mezzi propri	0	0
(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento	0	0
D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	-94.941	-23.707
- I) Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	238.577	262.284
- II) Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	143.636	238.577
variazione delle disponibilità liquide	-94.941	-23.707