

Automobile Club NOVARA



RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo Esercizio 2023

Consuntivo Esercizio 2022

**A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA**

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

I) Utile (Perdita) dell'esercizio	6.974	12.624
II) Imposte sul reddito	15.949	19.283
III) Interessi passivi / (interessi attivi)	-4.423	-310
IV) (Dividendi)	0	0
V ) (Plusvalenze) / minusvalenze da cessioni	0	0

**1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, intere ...** **18.500** **31.597**

**2) Rettifiche per elementi non monetari**

<b>I) Accantonamento ai Fondi:</b>	<b>15.052</b>	<b>17.995</b>
- accant. Fondi Quiescenza e TFR	12.142	16.895
- accant. Fondi Rischi	2.910	1.100
<b>II) Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>	<b>12.629</b>	<b>14.242</b>
- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	0	0
- ammortam. Immobilizzazioni materiali	12.629	14.242
<b>III) Svalutazioni / (Rivalutazioni):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Svalutazione di partecipazioni	0	0
- (Rivalutazioni di partecipazioni)	0	0
<b>IV) Altre rettifiche per elementi non monetari</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

**Totale rettifiche elementi non monetari** **27.682** **32.237**

**2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN** **46.182** **63.834**

**3) Variazioni del capitale circolante netto**

I) Decremento / (incremento) delle rimanenze	13	205
II) Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	25.957	-117.883
III) Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	0	0
IV) Decremento / (incremento) altri crediti	-8.367	-7.848
V) Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	-11.691	-2.760
VI) Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	-18.501	37.641
VII) Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	286	6.061
VIII) Incremento / (decremento) altri debiti	-15.962	-40.738
IX) Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	9.946	1.583
X) Altre variazioni del capitale circolante netto	2.342	-4.183

**Totale variazioni del CCN** **-15.977** **-127.922**

**3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN** **30.205** **-64.088**

**4) Altre rettifiche**

I) Interessi incassati / (pagati)	3.312	317
II) (Imposte sul reddito pagate)	-16.978	-19.378
III) Dividendi incassati	0	0
IV) Utilizzo dei fondi	0	-9.430
- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	0	0
- utilizzo Fondi Rischi	0	-9.430
V) Altri incassi / (pagamenti)	0	0

**Totale Altre rettifiche** **-13.666** **-28.491**

**(A) Flusso finanziario dell'attività operativa** **16.539** **-92.579**

**B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO**

**- I) (Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali**

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

**- II) (Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali** **-1.370** **-2.362**

Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	325.741	337.621
Immobilizzazioni materiali nette Finali	314.482	325.741
(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-12.629	-14.242
Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0

**- III) Immobilizzazioni finanziarie** **387** **0**

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

Automobile Club NOVARA



RENDICONTO FINANZIARIO

	Consuntivo Esercizio 2023	Consuntivo Esercizio 2022
Immobilizzazioni finanziarie nette Finali (svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	24.747 0 0	25.134 0 0
Plusvalenze / (minusvalenze)		
<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>	<b>-983</b>	<b>-2.362</b>
<b>C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>		
- 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
<b>(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)</b>	<b>15.556</b>	<b>-94.941</b>
- I) Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	143.636	238.577
- II) Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	159.192	143.636
<b>variazione delle disponibilità liquide</b>	<b>15.556</b>	<b>-94.941</b>