

 RENDICONTO FINANZIARIO Automobile Club Novara		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, interes ...		18.500	31.597
2) Rettifiche per elementi non monetari			
I) Accantonamento ai Fondi:		15.052	17.995
- accant. Fondi Quiescenza e TFR		12.142	16.895
- accant. Fondi Rischi		2.910	1.100
II) Ammortamento delle immobilizzazioni:		12.629	14.242
- ammortam. Immobilizzazioni immateriali		0	0
- ammortam. Immobilizzazioni materiali		12.629	14.242
III) Svalutazioni / (Rivalutazioni):		0	0
- Svalutazione di partecipazioni		0	0
- (Rivalutazioni di partecipazioni)		0	0
IV) Altre rettifiche per elementi non monetari		1	0
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 Automobile Club Novara	Consuntivo Esercizio 2023	Consuntivo Esercizio 2022
Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	24.747	25.134
(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	0	0
Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento	-983	-2.362
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)	15.556	-94.941
- I) Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	143.636	238.577
- II) Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	159.192	143.636
variazione delle disponibilità liquide	15.556	-94.941