

A.C. NAPOLI - RENDICONTO FINANZIARIO 2021

RENDICONTO FINANZIARIO	2021	2020
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA		
1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica		
I) Utile (Perdita) dell'esercizio	5.010	- 174.772
II) Imposte sul reddito	41.794	18.092
III) Interessi passivi/(interessi attivi)	-	7.769 - 9.903
IV) (Dividendi)	-	5.567
V) (Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	33.468	- 166.583
2) Rettifiche per elementi non monetari		
I) Accantonamento ai Fondi:	-	-
- accant. Fondi Quiescenza e TFR	-	-
- accant. Fondi Rischi	-	-
II) Ammortamento delle immobilizzazioni:	1.039	1.071
- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	-
- ammortam. Immobilizzazioni materiali	1.039	1.071
III) Svalutazioni / (Rivalutazioni):	1.856	17.866
- Svalutazione di partecipazioni	1.856	17.866
- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV) Altre rettifiche per elementi non monetari	4	- 5
Totale rettifiche elementi non monetari	2.899	18.932
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	36.367	- 147.651
3) Variazioni del capitale circolante netto		
I) Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	5.914 5.386
II) Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	278.201	730.527
III) Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	6.370	- 6.370
IV) Decremento / (incremento) altri crediti	4.436	- 27.840
V) Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	4.619	29.412
VI) Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	-	2.320 - 207.885
VII) Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	42.700	- 2.992
VIII) Incremento / (decremento) altri debiti	-	43.375 31.348
IX) Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	8.199	455
X) Altre variazioni del capitale circolante netto	39.790	- 15.196
Totale variazioni del CCN	332.706	536.845
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	369.073	389.194
4) Altre rettifiche		
I) Interessi incassati / (pagati)	-	-
II) (Imposte sul reddito pagate)	-	34.667
III) Dividendi incassati	5.567	-
IV) Utilizzo dei fondi	-	-
- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	-
- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V) Altri incassi/(pagamenti)	-	-
Totale Altre rettifiche	- 29.100	-
(A) Flusso finanziario dell'attività operativa	339.973	389.194

RENDICONTO FINANZIARIO

2021

2020

B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

I) (Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	-	-
Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	-	-
Immobilizzazioni immateriali nette Finali	-	-
(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	-
Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
II) (Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-	16.843
Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	495.073	496.144
Immobilizzazioni materiali nette Finali	510.877	495.073
(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	1.039
Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III) Immobilizzazioni finanziarie	-	-
Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	108.930	126.796
Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	107.074	108.930
(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	1.856
Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-

(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento	-	16.843	-
--	---	---------------	---

C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

I) Mezzi di terzi	-	-
Incremento / (decremento) debiti vs Banche	-	-
Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	-
II) Incremento / (decremento) mezzi propri	-	-

(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento	-	-
---	---	---

D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	323.130	389.194
--	----------------	----------------

I) Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	1.851.488	1.462.294
II) Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	2.174.618	1.851.488

Variazione delle disponibilità liquide	323.130	389.194
---	----------------	----------------