

FONDAZIONE TEATRO CARLO COCCIA DI NOVARA

Sede legale: VIA F.LLI ROSSELLI, 47 NOVARA (NO)

C.F. e numero iscrizione 01980910036

Partita IVA: 01980910036

Rendiconto Finanziario

Bilancio Ordinario al 31/12/2022

Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario - Metodo indiretto

La Società ha predisposto il Rendiconto Finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie

	Importo al 31/12/2022
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)	
Utile (perdita) dell'esercizio	28.211
Imposte sul reddito	45.778
Interessi passivi/(attivi)	22.455
(Dividendi)	
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>96.444</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	
Accantonamenti ai fondi	19.533
Ammortamenti delle immobilizzazioni	
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>19.533</i>

	Importo al 31/12/2022
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	115.977
Variazioni del capitale circolante netto	
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	65.043
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(423.923)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(1.976)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(4.929)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(68.610)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	(434.395)
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	(318.418)
Altre rettifiche	
Interessi incassati/(pagati)	(22.455)
(Imposte sul reddito pagate)	(45.778)
Dividendi incassati	
(Utilizzo dei fondi)	(152.000)
Altri incassi/(pagamenti)	
<i>Totale altre rettifiche</i>	(220.233)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(538.651)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	
Immobilizzazioni materiali	
(Investimenti)	(73.770)
Disinvestimenti	
Immobilizzazioni immateriali	
(Investimenti)	(82.622)
Disinvestimenti	
Immobilizzazioni finanziarie	
(Investimenti)	
Disinvestimenti	
Attività finanziarie non immobilizzate	
(Investimenti)	
Disinvestimenti	
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(156.392)

	Importo al 31/12/2022
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	
Mezzi di terzi	
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(10.590)
Accensione finanziamenti	874.615
(Rimborso finanziamenti)	
Mezzi propri	
Aumento di capitale a pagamento	
(Rimborso di capitale)	
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	864.025
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	168.982
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	
Disponibilità liquide a inizio esercizio	
Depositi bancari e postali	44.415
Assegni	
Danaro e valori in cassa	3.240
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	47.655
Di cui non liberamente utilizzabili	
Disponibilità liquide a fine esercizio	
Depositi bancari e postali	216.637
Assegni	
Danaro e valori in cassa	2.572
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	216.637
Di cui non liberamente utilizzabili	
Differenza di quadratura	