

FONDAZIONE TEATRO CARLO COCCIA DI NOVARA

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

C.F. e numero iscrizione 01980910036

Capitale Sociale sottoscritto € 0,00 Interamente versato

Partita IVA: 01980910036

Rendiconto Finanziario

Bilancio Ordinario al 31/12/2023

Rendiconto Finanziario

Rendiconto Finanziario - Metodo indiretto

	Importo al 31/12/2023	Importo al 31/12/2022
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.409	28.211
Imposte sul reddito	66.776	45.778
Interessi passivi/(attivi)	61.772	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>129.957</i>	<i>96.444</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	11.388	19.533
Ammortamenti delle immobilizzazioni	73.051	
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>84.439</i>	<i>19.533</i>

	Importo al 31/12/2023	Importo al 31/12/2022
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	214.396	115.977
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	95.638	65.043
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(116.069)	(423.923)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(22.884)	(1.976)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(14.581)	(4.929)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	414.001	(68.610)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	356.105	(434.395)
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	570.501	(318.418)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(61.772)	(22.455)
(Imposte sul reddito pagate)	(66.776)	(45.778)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)		(152.000)
Altri incassi/(pagamenti)		
<i>Totale altre rettifiche</i>	(128.548)	(220.233)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	441.953	(538.651)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(7.270)	(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		

	Importo al 31/12/2023	Importo al 31/12/2022
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(7.270)	(156.392)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(196.402)	(10.590)
Accensione finanziamenti		874.615
(Rimborso finanziamenti)		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
(Rimborso di capitale)	1	
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(196.401)	864.025
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	238.282	168.982
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	214.065	44.415
Assegni		
Danaro e valori in cassa	2.572	3.240
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	216.637	47.655
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	452.378	216.637
Assegni		
Danaro e valori in cassa	2.541	2.572
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	454.919	216.637
Di cui non liberamente utilizzabili		
Differenza di quadratura		