



Automobile Club Acirole

RENDICONTO FINANZIARIO

2023

2022

A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA**1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica**

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	14.969	4.750
II)	Imposte sul reddito	7.302	7.177
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	- 1.217 -	71
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	21.054	11.856
--	---------------	---------------

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	3.604	4.199
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	3.604	4.199
	- accant. Fondi Rischi	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	1.251	1.770
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	-
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	1.251	1.770
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
	Totale rettifiche elementi non monetari	4.855	5.969

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	25.909	17.825
---	---------------	---------------

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	- 4.594	9.085
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	- 4.981	5.881
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	- 7.697 -	1.266
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	- 6.606 -	3.910
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	- 13.736	23.814
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	8.668	5.940
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	1.140	834

Totale variazioni del CCN	- 27.806	40.378
----------------------------------	-----------------	---------------

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	- 1.897	58.203
---	----------------	---------------

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	1.217	71
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 6.993 -	7.181
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	- 28 -	72
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	- 28 -	72
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
	Totale Altre rettifiche	- 5.804 -	7.182

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa	- 7.701	51.021
---	----------------	---------------



Automobile Club Acirole

RENDICONTO FINANZIARIO

2023

2022

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	- -	3.042
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	5.699	4.427
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	4.448	5.699
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	1.251 -
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-	-
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	1.498	1.498
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	1.498	1.498
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
	(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento	- -	3.042

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) - **7.701** **47.979**

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	91.352	43.373
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	83.651	91.352

variazione delle disponibilità liquide - **7.701** **47.979**