



Automobile Club Acirole

RENDICONTO FINANZIARIO

2024

2023

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	3.959	14.969
II)	Imposte sul reddito	7.244	7.302
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	- 1.482 -	1.217
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	9.721	21.054
--	--------------	---------------

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	8.495	3.604
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	4.184	3.604
	- accant. Fondi Rischi	4.311	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	1.486	1.251
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	-
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	1.486	1.251
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
	Totale rettifiche elementi non monetari	9.981	4.855

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	19.702	25.909
---	---------------	---------------

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	20.700 -	4.594
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	- 10.619 -	4.981
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	- 4.800 -	7.697
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	- 21.335 -	6.606
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	1.461 -	13.736
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	11.673	8.668
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	- 8.092	1.140

Totale variazioni del CCN	- 11.012 -	27.806
----------------------------------	-------------------	---------------

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	8.689 -	1.897
---	----------------	--------------

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	1.482	1.217
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 6.225 -	6.993
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	- 47 -	28
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	- 47 -	28
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
	Totale Altre rettifiche	- 4.790 -	5.804

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa	3.900 -	7.701
---	----------------	--------------



Automobile Club Acirole

RENDICONTO FINANZIARIO

2024

2023

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	-	235
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	4.448	5.699
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	3.197	4.448
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	1.486
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-	11.944
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	1.498	1.498
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	13.442	1.498
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
	(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento	-	12.179

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) - 8.279 - 7.701

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	83.651	91.352
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	75.372	83.651

variazione delle disponibilità liquide - 8.279 - 7.701