



Automobile Club Ancona

## RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo 2022

Consuntivo 2021

## A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

## 1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	68.764	89.181
II)	Imposte sul reddito	8.867	9.490
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	-355	-119
IV)	(Dividendi)	0	0
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	0	0

<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>	<b>77.276</b>	<b>98.552</b>
--	---------------	---------------

## 2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	<b>Accantonamento ai Fondi:</b>	<b>41.323</b>	<b>13.141</b>
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	3.323	2.878
	- accant. Fondi Rischi	38.000	10.263
II)	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>	<b>4.736</b>	<b>4.861</b>
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	0	0
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	4.736	4.861
III)	<b>Svalutazioni / (Rivalutazioni):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Svalutazione di partecipazioni	0	0
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	0	0
IV)	<b>Altre rettifiche per elementi non monetari</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>

<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>	<b>46.058</b>	<b>18.002</b>
--	---------------	---------------

<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>123.334</b>	<b>116.554</b>
---	----------------	----------------

## 3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	1.176	-2.111
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	-84.328	67.286
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	0	0
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	-378	0
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	-21.471	-7.424
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	-72.400	-195.221
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	9.500	40.200
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	864	16.032
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	17.501	7.110
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	1.560	8.121

<b>Totale variazioni del CCN</b>	<b>-147.976</b>	<b>-66.007</b>
----------------------------------	-----------------	----------------

<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>-24.642</b>	<b>50.547</b>
---	----------------	---------------

## 4) Altre rettifiche

I)	<b>Interessi incassati / (pagati)</b>	<b>357</b>	<b>120</b>
II)	<b>(Imposte sul reddito pagate)</b>	<b>-9.446</b>	<b>-8.503</b>
III)	<b>Dividendi incassati</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IV)	<b>Utilizzo dei fondi</b>	<b>-1.559</b>	<b>-9.084</b>
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-296	-84
	- utilizzo Fondi Rischi	-1.263	-9.000
V)	<b>Altri incassi e (pagamenti)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Totale Altre rettifiche</b>	<b>-10.648</b>	<b>-17.467</b>
--------------------------------	----------------	----------------

<b>(A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>	<b>-35.290</b>	<b>33.080</b>
---	----------------	---------------

## B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

 <b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>		Consuntivo 2022	Consuntivo 2021
<b>I)</b>	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	0	0
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	0	0
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	0	0
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
<b>II)</b>	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	<b>-228</b>	<b>-260</b>
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	155.243	159.844
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	150.735	155.243
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-4.736	-4.861
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
<b>III)</b>	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	21.694	21.694
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	21.694	21.694
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	0	0
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>		<b>-228</b>	<b>-260</b>
<b>C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>			
<b>I)</b>	<b>Mezzi di terzi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	0	0
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	0	0
<b>II)</b>	<b>Incremento / (decremento) mezzi propri</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)</b>		<b>-35.518</b>	<b>32.820</b>
<b>I)</b>	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	148.675	115.855
<b>II)</b>	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	113.157	148.675
<b>variazione delle disponibilità liquide</b>		<b>-35.518</b>	<b>32.820</b>