

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	54.479	52.674
II)	Imposte sul reddito	16.528	18.066
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	- 2.030	34
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>		<b>68.977</b>	<b>70.706</b>

**2) Rettifiche per elementi non monetari**

I)	Accantonamento ai Fondi:	3.003	1.933
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	3.003	1.933
	- accant. Fondi Rischi	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	2.176	2.414
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	-
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	2.176	2.414
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	1
<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>		<b>5.179</b>	<b>4.348</b>

<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>74.156</b>	<b>75.055</b>
---	---------------	---------------

**3) Variazioni del capitale circolante netto**

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	3.999	16.063
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	- 49.032	12.433
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	17.570	7.172
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	9.571	22.429
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	- 8.599	42.775
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	- 2.883	9.080
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	4.022	607

<b>Totale variazioni del CCN</b>	<b>- 25.352</b>	<b>5.635</b>
----------------------------------	-----------------	--------------

<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>48.804</b>	<b>69.419</b>
---	---------------	---------------

**4) Altre rettifiche**

I)	Interessi incassati / (pagati)	-	34
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 18.066	33.034
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	- 202	42
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	- 202	42
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
<b>Totale Altre rettifiche</b>		<b>- 18.268</b>	<b>33.042</b>

<b>(A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>	<b>30.536</b>	<b>36.377</b>
---	---------------	---------------



Automobile Club Ascoli Fermo

RENDICONTO FINANZIARIO

2022

2021

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

I)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	-	-
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	-	<b>4.393</b>
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	12.096	10.117
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	11.961	12.096
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	2.414
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	-	<b>98.330</b>
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	110.335	12.005
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	110.335	110.335
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
	<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>	<b>- 2.041 -</b>	<b>102.723</b>

**C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO**

I)	<b>Mezzi di terzi</b>	-	-
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	-	-
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	-
II)	<b>Incremento / (decremento) mezzi propri</b>	-	-
	<b>(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)** **28.495 -** **66.346**

I)	<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	453.454	519.800
II)	<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	481.949	453.454
	<b>variazione delle disponibilità liquide</b>	<b>28.495 -</b>	<b>66.346</b>