



RENDICONTO FINANZIARIO

2021

2020

Automobile Club Benevento

A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	1.382	-	13.092
II)	Imposte sul reddito	5.351		4.202
III)	Interessi passivi(interessi attivi)	-	8	1
IV)	(Dividendi)	-		-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-		-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze		6.725	-	8.891

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	6.392		4.348
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	6.392		4.348
	- accant. Fondi Rischi	-		-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	-		321
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-		-
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	-		321
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-		-
	- Svalutazione di partecipazioni	-		-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-		-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-		-
Totale rettifiche elementi non monetari		6.392		4.669

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN **13.117 -** **4.222**

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-	246
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	91		1.665
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-		-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	812		6.380
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	61		6.933
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	-	24.902	29.967
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	7.927	-	28.097
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	-	2.204	8.712

X) Altre variazioni del capitale circolante netto - 130 578

Totale variazioni del CCN **-** **18.345** **8.468**

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN **-** **5.228** **4.246**

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	8		1
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-	4.686	4.202
III)	Dividendi incassati	-		-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	455	174
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	455	174
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-	-
V)	Altri incassi(pagamenti)	-		-
Totale Altre rettifiche		-	5.133	4.375

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa **-** **10.361** **-** **129**



RENDICONTO FINANZIARIO

2021

2020

Automobile Club Benevento

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	- -	321
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	2.776	2.776
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	2.776	2.776
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	- -	321
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	- 2.018 -	2.000
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	38.147	36.147
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	40.165	38.147
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
	(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento	- 2.018 -	2.321

C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

I)	Mezzi di terzi	74	-
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	74	-
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	-
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	-	-
	(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento	74	-

D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	168.501	170.951
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	156.196	168.501
	variazione delle disponibilità liquide	- 12.305 -	2.450