



RENDICONTO FINANZIARIO

2022

2021

Automobile Club Benevento

A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	13.182	1.382
II)	Imposte sul reddito	9.471	5.351
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	- 15 -	8
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze		22.638	6.725

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	6.939	6.392
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	6.939	6.392
	- accant. Fondi Rischi	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	421	-
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	-
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	421	-
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
Totale rettifiche elementi non monetari		7.360	6.392

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN **29.998** **13.117**

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	246	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	3.340	91
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	5.942	812
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	- 1.423	61
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	- 14.339 -	41.172
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	- 5.485	7.927
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	7.775 -	2.204
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	5.172	16.140

Totale variazioni del CCN **1.228 -** **18.345**

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN **31.226 -** **5.228**

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	15	8
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 5.539 -	4.686
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	- 1 -	455
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	- 1 -	455
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
Totale Altre rettifiche		- 5.525 -	5.133

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa **25.701 -** **10.361**



RENDICONTO FINANZIARIO

2022

2021

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	-	421
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	2.776	2.776
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	2.776	2.776
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	421
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-	4.323 -
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	40.165	38.147
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	44.488	40.165
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		-	4.744 -
			2.018

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
			74

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

20.883 -

12.305

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	156.196	168.501
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	177.079	156.196

variazione delle disponibilità liquide

20.883 -

12.305

-