



RENDICONTO FINANZIARIO

2024

2023

Automobile Club Caserta

A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	92.426	100.169
II)	Imposte sul reddito	21.962	20.502
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	762	1.129
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze **115.150** **121.800**

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	-	-
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	-	-
	- accant. Fondi Rischi	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	1.665	1.888
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	-
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	1.665	1.888
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
	Totale rettifiche elementi non monetari	1.665	1.888

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN **116.815** **123.688**

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	45.662	14.402
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	31.046	35.350
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	30.245	36.439
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	54.582	65.276
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	11.525	29.169
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	44.622	50.093

X) Altre variazioni del capitale circolante netto - 18.771 - 13.702

Totale variazioni del CCN - **124.159** - **44.741**

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN - **7.344** **78.947**

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	762	1.129
II)	(Imposte sul reddito pagate)	20.502	17.635
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	-
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	-
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
	Totale Altre rettifiche	21.264	18.764

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa - **28.608** **60.183**



Automobile Club Caserta

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	-	13.879
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	12.213	222
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	10.548	12.213
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	1.888
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-	-
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	1.020	1.020
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	1.020	1.020
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
(E) Flussi finanziari dell'attività di investimento		- -	13.879

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)	-	28.608	46.304
------------------------------------------------------------------	----------	---------------	---------------

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	119.958	73.654
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	91.350	119.958

variazione delle disponibilità liquide	-	28.608	46.304
-----------------------------------------------	----------	---------------	---------------



AUTOMOBILE CLUB CASERTA
 IL DIRETTORE
 Marino Perrella