



Automobile Club Catania

RENDICONTO FINANZIARIO

2021

2020

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	47.928	55.682
II)	Imposte sul reddito	19.918	21.488
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	- 277	130
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	67.569	77.300
--	---------------	---------------

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	-	-
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	-	-
	- accant. Fondi Rischi	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	18.781	3.000
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	-
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	18.781	3.000
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	2.530	-
	- Svalutazione di partecipazioni	2.530	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	- -	1
	Totale rettifiche elementi non monetari	21.311	2.999

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	88.880	80.299
---	---------------	---------------

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	33.535 -	33.191
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	- 803	-
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	89 -	2.620
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	- 36.933 -	12.782
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	- 27.599	2.811
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	4.299	757
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	- 1.480	3.196
	Totale variazioni del CCN	- 28.892 -	41.829

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	59.988	38.470
---	---------------	---------------

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	277 -	130
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 21.488 -	26.393
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	-
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	-
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
	Totale Altre rettifiche	- 21.211 -	26.523

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa	38.777	11.947
---	---------------	---------------



Automobile Club Catania

RENDICONTO FINANZIARIO

2021

2020

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	- 15.668 -	3.009
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	156.879	156.870
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	153.766	156.879
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	- 18.781 -	3.000
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	675	-
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	23.229	23.229
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	20.024	23.229
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	- 2.530 -	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		- 14.993 -	3.009

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)

23.784

8.938

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	126.733	117.795
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	150.517	126.733

variazione delle disponibilità liquide**23.784****8.938**