



Automobile Club Catania

RENDICONTO FINANZIARIO

2022

2021

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	93.047	47.928
II)	Imposte sul reddito	27.963	19.918
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	- 641 -	277
IV)	(Dividendi)	- 42.910	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-

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

77.459 67.569

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	-	-
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	-	-
	- accant. Fondi Rischi	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	16.973	18.781
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	-
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	16.973	18.781
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	2.530
	- Svalutazione di partecipazioni	-	2.530
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
Totale rettifiche elementi non monetari		16.973	21.311

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN

94.432 88.880

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	- 81.980	33.535
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	435 -	803
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	- 4.500	89
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	7.821 -	36.933
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	24.985 -	27.599
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	8.191	4.299
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	44.506 -	1.480
Totale variazioni del CCN		- 542 -	28.892

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN

93.890 59.988

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	181	277
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 18.640 -	21.488
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	-
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	-
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
Totale Altre rettifiche		- 18.460 -	21.211

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa

75.430 38.777



Automobile Club Catania

RENDICONTO FINANZIARIO

2022

2021

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	- 1.844 -	15.668
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	153.766	156.879
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	138.637	153.766
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	- 16.973 -	18.781
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-	675
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	20.024	23.229
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	20.024	20.024
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	- -	2.530
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		- 1.844 -	14.993

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)

73.586

23.784

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	150.517	126.733
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	224.103	150.517

variazione delle disponibilità liquide

73.586

23.784

-

-