



Automobile Club Catania

RENDICONTO FINANZIARIO

2023

2022

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	65.110	93.047
II)	Imposte sul reddito	15.367	27.963
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	- 10.553	641
IV)	(Dividendi)	- -	42.910
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	69.924	77.459
--	---------------	---------------

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	-	-
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	-	-
	- accant. Fondi Rischi	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	17.228	16.973
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	-
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	17.228	16.973
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
Totale rettifiche elementi non monetari		17.228	16.973

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	87.152	94.432
---	---------------	---------------

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	5.392	81.980
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	- 8.689	435
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	- 16.009	4.500
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	8.861	7.821
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	- 11.731	24.985
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	16.689	8.191
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	- 7.305	44.505

Totale variazioni del CCN	- 12.792	543
----------------------------------	-----------------	------------

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	74.360	93.889
---	---------------	---------------

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	10.553	181
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 36.243	18.640
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	-
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	-
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
Totale Altre rettifiche		- 25.689	18.459

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa	48.671	75.430
---	---------------	---------------



Automobile Club Catania

RENDICONTO FINANZIARIO

2023

2022

B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	-	432	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	-	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	-	432	-
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-	7.636	-
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	-	138.637	153.766
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	-	129.045	138.637
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	17.228	16.973
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-	4.050	-
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	-	20.024	20.024
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	-	15.974	20.024
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-
(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		-	4.018	-
		-	-	1.844

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)

44.653

73.586

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	224.103	150.517
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	268.756	224.103

variazione delle disponibilità liquide

44.653

73.586

-

-