



Automobile Club Catania

RENDICONTO FINANZIARIO

2024

2023

A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	37.089	65.110
II)	Imposte sul reddito	15.571	15.367
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	- 13.926 -	10.553
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	38.734	69.924
--	---------------	---------------

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	30.000	-
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	-	-
	- accant. Fondi Rischi	30.000	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	18.640	17.228
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	-
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	18.640	17.228
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
	Totale rettifiche elementi non monetari	48.640	17.228

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	87.374	87.152
---	---------------	---------------

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	6.633	5.392
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	- 2.465 -	8.689
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	- 8.414 -	16.009
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	2.199	8.861
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	- 7.518 -	11.731
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	7.858	16.689

X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	7.797 -	7.304
----	--	---------	-------

Totale variazioni del CCN	6.090 -	12.791
----------------------------------	----------------	---------------

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	93.464	74.361
---	---------------	---------------

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	7.456	10.553
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 1.902 -	36.243
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	-
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	-
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
	Totale Altre rettifiche	5.555 -	25.690

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa	99.019	48.671
---	---------------	---------------



Automobile Club Catania

RENDICONTO FINANZIARIO

2024

2023

B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	- -	432
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	432	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	432	432
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	- 7.105 -	7.636
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	129.045	138.637
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	117.510	129.045
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	- 18.640 -	17.228
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-	4.050
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	15.974	20.024
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	15.974	15.974
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		- 7.105 -	4.018

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)

91.914

44.653

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	268.756	224.103
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	360.670	268.756

variazione delle disponibilità liquide

91.914

44.653

- -