



Automobile Club Catanzaro

RENDICONTO FINANZIARIO

2023

2022

A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I) Utile (Perdita) dell'esercizio	1.421	577
II) Imposte sul reddito	1.191	914
III) Interessi passivi/(interessi attivi)	229	-
IV) (Dividendi)	-	-
V) (Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	2.841	1.491

2) Rettifiche per elementi non monetari

I) Accantonamento ai Fondi:	-	-
- accant. Fondi Quiescenza e TFR	-	-
- accant. Fondi Rischi	-	-
II) Ammortamento delle immobilizzazioni:	5.000	5.566
- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	-
- ammortam. Immobilizzazioni materiali	5.000	5.566
III) Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
- Svalutazione di partecipazioni	-	-
- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV) Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
Totale rettifiche elementi non monetari	5.000	5.566

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN 7.841 7.057

3) Variazioni del capitale circolante netto

I) Decremento / (incremento) delle rimanenze	3.478 -	3.478
II) Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	- 3.262	80.603
III) Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV) Decremento / (incremento) altri crediti	- 15.261	7.658
V) Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	- 9.627 -	9.160
VI) Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	- 19.404 -	82.432
VII) Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII) Incremento / (decremento) altri debiti	1.982	5.482
IX) Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	25.942 -	1.090
X) Altre variazioni del capitale circolante netto	24.906	10.590
Totale variazioni del CCN	8.754	8.173

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN 16.595 15.230

4) Altre rettifiche

I) Interessi incassati / (pagati)	- 229	-
II) (Imposte sul reddito pagate)	- 1.191 -	6.510
III) Dividendi incassati	-	-
IV) Utilizzo dei fondi	-	-
- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	-
- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V) Altri incassi/(pagamenti)	-	-
Totale Altre rettifiche	- 1.420 -	6.510

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa 15.175 8.720



Automobile Club Catanzaro

RENDICONTO FINANZIARIO

2023

2022

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	17.102 -	6.451
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	424.374	423.489
	Immobilizzazioni materiali nette Finali (ammortamenti immobilizzazioni materiali)	436.476 -	424.374 5.566
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-	-
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	1.500	1.500
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali (svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	1.500	1.500
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
	(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento	- 17.102 -	6.451

C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

I)	Mezzi di terzi	- -	100.000
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	- -	100.000
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	-
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	-	-
	(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento	- -	100.000

D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	26.505	124.236
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	24.578	26.505
	variazione delle disponibilità liquide	- 1.927 -	97.731