



Automobile Club Catanzaro

RENDICONTO FINANZIARIO

2024

2023

A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	9.557	1.421
II)	Imposte sul reddito	983	1.191
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	1.360	229
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze		11.900	2.841

2) Rettifiche per elementi non monetari

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

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN **16.900** **7.841**

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	3.478
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	672 -	3.262
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	- 8.732 -	15.261
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	- 3.391 -	9.627
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	- 13.032 -	19.404
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	- 1.085	1.982
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	5.222	25.942
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	- 19.523	24.906
Totale variazioni del CCN		- 39.869	8.754

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN **- 22.969** **16.595**

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	- 1.360 -	229
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 983 -	1.191
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	-
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	-
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
Totale Altre rettifiche		- 2.343 -	1.420

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa **- 25.312** **15.175**



Automobile Club Catanzaro

RENDICONTO FINANZIARIO

2024

2023

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	-	3.875	-	17.102
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	436.476			424.374
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	435.351			436.476
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	5.000	-	5.000
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	-
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	1.500			1.500
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	1.500			1.500
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-	-
	(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento	-	3.875	-	17.102

C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

I)	Mezzi di terzi	20.000	-
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	20.000	-
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	-
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	-	-
	(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento	20.000	-

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

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	24.578	26.505		
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	15.391	24.578		
	variazione delle disponibilità liquide	-	9.187	-	1.927