



AUTOMOBILE CLUB FERRARA

Bilancio d'esercizio 2023

Rendiconto finanziario

RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2023	Consuntivo Esercizio 2022
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA			
1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica			
I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	58.078,00	54.714,00
II)	Imposte sul reddito	67.219,00	61.036,00
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	892,00	980,00
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni	-	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze		126.189,00	116.730,00
2) Rettifiche per elementi non monetari			
I)	Accantonamenti ai fondi	48.574,00	45.188,00
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	2.574,00	4.188,00
	- accant. Fondi Rischi	46.000,00	41.000,00
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni	4.932,00	8.051,00
	- ammortam. Immobilizz. immateriali	-	1.237,00
	- ammortam Immobilizz. materiali	4.932,00	6.814,00
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni)	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
Totale rettifiche per elementi non monetari		53.506,00	53.239,00
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN		179.695,00	169.969,00
3) Variazioni del capitale circolante netto			
I)	Decremento/(incremento) delle rimanenze	6.545,00	- 7.644,00
II)	Decremento/(incremento) dei crediti verso client	88.572,00	- 60.246,00
III)	Decremento/(incremento) dei crediti vs soc controllate	13.760,00	- 5.613,00
IV)	Decremento/(incremento) di altri crediti	2.388,00	- 4.744,00
V)	Decremento/(incremento) di ratei e risconti attiv	- 1.083,00	- 15.031,00
VI)	Incremento/(Decremento) di debiti vs fornitor	- 41.404,00	2.131,00
VII)	Incremento/(Decremento) di debiti vs soc controllate	-	- 2.803,00
VIII)	Incremento/(Decremento) altri debiti	- 8.390,00	6.250,00
IX)	Incremento/(Decremento) di ratei e risconti passivi	10.213,00	10.644,00
X)	Altre variazioni del capitale circolante nettc	1.536,00	9.329,00
Totale variazioni del CCN		72.137,00	- 67.727,00
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN		251.832,00	102.242,00
4) Altre rettifiche			
I)	Interessi incassati / (pagati)	- 892	- 980
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 67.219	- 61.036
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	- 83	- 362
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	- 83	- 362
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
Totale Altre rettifiche		- 68.194,00	- 62.378,00
(A) Flusso finanziario dell'attività operativa		183.638,00	39.864,00
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	-	1.237,00
	Immobilizzazioni immateriali nette finali	-	-
	(Ammortamenti Immobilizzazioni Immateriali)	-	- 1.237,00
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	-	-
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	- 8.180,00	- 2.769,00
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	176.532,00	180.577,00
	Immobilizzazioni materiali nette finali	- 179.780,00	- 176.532,00
	(Ammortamenti Immobilizzazioni materiali)	- 4.932,00	- 6.814,00
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	-	-
III)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni finanziarie	-	-
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	37.296,00	37.296,00
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	- 37.296,00	- 37.296,00
	(Svalutazioni) / Rivalutazioni di partecipazioni	-	-
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	-	-
(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		- 8.180,00	- 2.769,00
C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
I)	Mezzi di terzi	-	-
	Incremento/(Decremento) debiti vs banche	-	0
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	0
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	-	-
(C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		-	-
D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)		175.458,00	37.095,00
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	794.752,00	757.657,00
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	970.210,00	794.752,00
Variazioni delle disponibilità liquide		175.458,00	37.095,00