



Automobile Club Massa Carrara

RENDICONTO FINANZIARIO

Esercizio 2022

Esercizio 2021

A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	2.202	10.025
II)	Imposte sul reddito	-	2.279
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	3.271	13.095
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	5.473	-	791
--	--------------	----------	------------

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	12.100	5.064
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	12.100	5.064
	- accant. Fondi Rischi	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	14.854	16.898
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	4.553	5.376
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	10.301	11.522
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
	Totale rettifiche elementi non monetari	26.954	21.962

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	32.427	-	21.171
---	---------------	----------	---------------

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	56	4.360
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	22.055	15.734
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	156	1.236
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	13.028	60.126
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	-	1.346
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	-	36.305
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	28.500	1.537
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	2.703	39.591
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	6.329	922
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	-	3.441
	Totale variazioni del CCN	-	70.840

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	-	3.539	92.011
---	----------	--------------	---------------

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	-	3.271	13.095
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-	-	2.279
III)	Dividendi incassati	-	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	-	-
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR (imp. Sostit. Riv. Tfr c/dip)	-	-	-
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-	-
V)	Altre rettifiche	-	-	-
	Totale Altre rettifiche	-	3.271	10.816

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa	-	6.810	102.827
---	----------	--------------	----------------

B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	-	1	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	10.339	-	15.715
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	5.787	-	10.339
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	4.553	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-	1.879	3.446
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	348.444	-	356.520
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	340.022	-	348.444
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	10.301	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-	3.868	23.014
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	169.564	-	146.550
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	173.432	-	169.564
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-

(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento	-	5.748	-	26.460
--	----------	--------------	----------	---------------

C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

I)	Mezzi di terzi	-	10.693	10.302
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	-	10.693	10.302
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	-	-
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	-	-	-

(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento	-	10.693	-	10.302
---	----------	---------------	----------	---------------

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

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	134.984	-	68.919
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	111.733	-	134.984

variazione delle disponibilità liquide	-	23.251	-	66.065
---	----------	---------------	----------	---------------