 RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2023	Consuntivo Esercizio 2022
A. FLUSSI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA			
1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica			
I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	81.562	97.444
II)	Imposte sul reddito	13.270	12.720
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	18.440	17.484
IV)	(Dividendi)	0	0
V)	(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze		113.272	127.648
2) Rettifiche per elementi non monetari			
I)	Accantonamento ai Fondi:	7.373	12.144
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	7.373	12.144
	- accant. Fondi Rischi	0	0
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	31.731	31.665
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	0	0
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	31.731	31.665
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	0	0
	- Svalutazione di partecipazioni	0	0
	- (Rivalutazione di partecipazioni)	0	0
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	0	-2
Totale rettifiche elementi non monetari		39.104	43.807
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN		152.376	171.455



Automobile Club Frosinone

RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo
Esercizio 2023

Consuntivo
Esercizio 2022

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (Incremento) delle rimanenze	0	0
II)	Decremento / (Incremento) dei crediti vs clienti	-25.234	51.483
III)	Decremento / (Incremento) crediti vs soc. controllate	0	0
IV)	Decremento / (Incremento) altri crediti	5.544	10.660
V)	Decremento / (Incremento) ratei e risconti attivi	-20.986	-1.412
VI)	Incremento / (Decremento) debiti verso fornitori	-18.729	-27.294
VII)	Incremento / (Decremento) debiti vs soc. controllate	0	0
VIII)	Incremento / (Decremento) altri debiti	-3.098	21.662
IX)	Incremento / (Decremento) ratei e risconti passivi	23.010	-23.425
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	-37.616	1.371
Totale variazioni del CCN		-77.109	33.045

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN

75.267

204.500

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	-18.440	-17.484
II)	(Imposte sul reddito pagate)	13.270	-12.720
III)	Dividendi incassati	0	0
IV)	Utilizzo dei fondi	72	-661
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	72	-661
	- utilizzo Fondi Rischi	0	0
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-1	0
Totale altre rettifiche		-5.099	-30.865

A) Flusso finanziario dell'attività operativa

70.168

173.635



Automobile Club Frosinone

RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo
Esercizio 2023Consuntivo
Esercizio 2022**B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO**


I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	0	0
	Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	0	0
	Immobilizzazioni immateriali nette finali	0	0
	(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-7.115	-94
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	808.523	840.094
	Immobilizzazioni materiali nette finali	783.907	808.523
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-31.731	-31.665
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
III)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni finanziarie	-12.144	-8.710
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	87.335	78.625
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	99.479	87.335
	(Svalutazioni) / Rivalutazioni di partecipazioni	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0

B) Flussi finanziari dell'attività di investimento	-19.259	-8.804
---	----------------	---------------

C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO

I)	Mezzi di terzi	-5.363	-131.886
	Incremento / (decremento) debiti verso Banche	-5.363	-131.886
	Accensione / (Rimborso) finanziamenti	0	0

Automobile Club Frosinone

 RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2023	Consuntivo Esercizio 2022
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	0	0
C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento		-5.363	-131.886
D. INCREMENTO / (DECREMENTO) DISPONIBILITÀ LIQUIDE (A+B+C)		45.546	32.945
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	51.971	19.026
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	97.517	51.971
Variazione delle disponibilità liquide		45.546	32.945