



Automobile Club Piacenza

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	31.819	692
II)	Imposte sul reddito	4.501	4.425
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	- 35.378	- 5.833
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	6.979
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze		942	6.263

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	10.000	10.000
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	10.000	10.000
	- accant. Fondi Rischi	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	3.218	6.662
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	3.376
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	3.218	3.286
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	2
Totale rettifiche elementi non monetari		13.218	16.664

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	14.160	22.927
---	---------------	---------------

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	- 82.061	- 18.876
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	- 42.415	120.402
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	16.732	21.122
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	166.241	77.678
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	35.000	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	- 6.134	- 10.379
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	671	8.861
X)	0	- 8.101	2.584
Totale variazioni del CCN		79.933	183.670

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	94.093	206.597
---	---------------	----------------

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	35.378	-
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 4.501	-
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	- 82.486	- 53.272
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	- 82.486	-
	- utilizzo Fondi Rischi	-	53.272
V)	Altre rettifiche	-	-
Totale Altre rettifiche		- 51.609	- 53.272

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa	42.484	153.325
---	---------------	----------------

B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	-	-	10.355
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	-	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali (ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	-	3.376
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	6.979
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-	-	16.319
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	3.218	-	22.823
	Immobilizzazioni materiali nette Finali (ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	-	3.218
	Plusvalenze / (minusvalenze)	- 3.218	-	3.286
III)	Immobilizzazioni finanziarie	190.376	-	32.000
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	280.005	-	312.005
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali (svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	89.629	-	280.005
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-

(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento	190.376	37.964
--	----------------	---------------



Automobile Club Piacenza

RENDICONTO FINANZIARIO

Esercizio 2022

Esercizio 2021

C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

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

(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento

-

-

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

232.860

191.289

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	383.395	192.106
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	616.255	383.395

variazione delle disponibilità liquide

232.860

191.289

-

-