

AUTOMOBILE CLUB NAPOLI

RENDICONTO FINANZIARIO			2023	2022
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA				
<i>1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica</i>				
I)	Utile (Perdita) dell'esercizio		7.050	15.857
II)	Imposte sul reddito		31.390	57.385
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)		12.809	29.309
IV)	(Dividendi)	-	5.585	4.802
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni		-	-
	1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze		45.664	97.749
<i>2) Rettifiche per elementi non monetari</i>				
I)	Accantonamento ai Fondi:		-	-
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR		-	-
	- accant. Fondi Rischi		-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	1.821	1.939	
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	-	-
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	1.821	1.939	
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	2.722	2.744	
	- Svalutazione di partecipazioni	2.722	2.744	
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-	-
	Totale rettifiche elementi non monetari	4.543	4.683	
	2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	50.207	102.432	
<i>3) Variazioni del capitale circolante netto</i>				
I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	2.191	-	12.495
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	222.567		142.337
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	-	11.713	6.362
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	-	13.391	58.334
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	-	108.483	60.960
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	1.156	32.922
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	30.704		24.410
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	39.819		36.920
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	14.189	-	39.649
	Totale variazioni del CCN	203.821	114.865	
	3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	254.028	217.297	
<i>4) Altre rettifiche</i>				
I)	Interessi incassati / (pagati)	852		5.154
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-	56.398	79.853
III)	Dividendi incassati		5.585	4.802
IV)	Utilizzo dei fondi	-	-	-
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	-	-
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-	-
	Totale Altre rettifiche	-	49.961	69.897
	(A) Flusso finanziario dell'attività operativa	204.067	147.400	
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	-	6.700	5.200
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	514.138		510.877
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	519.017		514.138
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	1.821	1.939
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	104.330		107.074
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	101.608		104.330
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	2.722	2.744
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-
	(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento	-	6.700	5.200
C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO				

RENDICONTO FINANZIARIO			2023	2022
	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)			197.367	142.200
	I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	2.316.818	2.174.618
	II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	2.514.185	2.316.818
		variazione delle disponibilità liquide	197.367	142.200