



Automobile Club Palermo

## RENDICONTO FINANZIARIO

2021

2020

## A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	-	15.703.656	133.754
II)	Imposte sul reddito	-	-	-
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	-	-	-
IV)	(Dividendi)	-	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-	-

<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>	-	<b>15.703.656</b>	<b>133.754</b>
----------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---	-------------------	----------------

## 2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:		1.370.000	-
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	-	-	-
	- accant. Fondi Rischi	-	1.370.000	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:		1.685	3.517
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	-	-
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	-	1.685	3.517
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):		10.000	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	10.000	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-	-
<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>			<b>1.381.685</b>	<b>3.517</b>

<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	-	<b>14.321.971</b>	<b>137.271</b>
-------------------------------------------------------------	---	-------------------	----------------

## 3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	-	1.620.701	14.673
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	-	123.621	453.721
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	-	1.145	7.740
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	-	2.013.204	606.416
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	-	361.916	5.660
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	-	4.888	14.232
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	-	10.466.573	13.436
<b>Totale variazioni del CCN</b>			<b>14.332.740</b>	<b>166.084</b>

<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>		<b>10.769</b>	<b>28.813</b>
---------------------------------------------------------	--	---------------	---------------

## 4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	-	-	-
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-	-	-
III)	Dividendi incassati	-	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	-	-
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	-	-
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-	-
<b>Totale Altre rettifiche</b>			<b>-</b>	<b>-</b>

<b>(A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>		<b>10.769</b>	<b>28.813</b>
-------------------------------------------------------	--	---------------	---------------



Automobile Club Palermo

## RENDICONTO FINANZIARIO

2021

2020

**B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO**

I)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	-	<b>2.890</b>
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	-	2.890
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	-	-
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.141</b>	<b>34.473</b>
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	1.457	39.447
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	913	1.457
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	1.685
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>120</b>	-
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	22.088	22.088
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	11.968	22.088
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	10.000
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
	<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>	<b>- 1.021</b>	<b>37.363</b>

**C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO**

I)	<b>Mezzi di terzi</b>	- -	17.948
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	- -	17.948
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	-
II)	<b>Incremento / (decremento) mezzi propri</b>	-	-
	<b>(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>	<b>- -</b>	<b>17.948</b>

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

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	84.379	93.777
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	94.127	84.379
	<b>variazione delle disponibilità liquide</b>	<b>9.748 -</b>	<b>9.398</b>