



Automobile Club Rimini

## RENDICONTO FINANZIARIO

Esercizio 2023

Esercizio 2022

## A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	38.819	79.257
II)	Imposte sul reddito	10.723	10.853
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	90.766	27.249
IV)	(Dividendi)	2.495	1.199
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>		<b>137.813</b>	<b>116.160</b>

## 2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	-	4.023
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	-	4.023
	- accant. Fondi Rischi	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	1.625	1.161
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	138	138
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	1.487	1.023
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>		<b>1.625</b>	<b>5.184</b>

<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>139.438</b>	<b>121.344</b>
---	----------------	----------------

## 3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	17.700	-	17.700
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	72.192	-	91.081
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	150	-	202
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	12.018	-	3.083
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	110.859	-	169.422
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	11.500	-	18.000
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	4.947	-	6.399
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	12.383	-	4.720
X)	0	40.192	-	4.860
<b>Totale variazioni del CCN</b>		<b>787</b>	<b>-</b>	<b>81.895</b>

<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>138.651</b>	<b>203.239</b>
---	----------------	----------------

## 4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	60.060	-	27.249
II)	(Imposte sul reddito pagate)	8.788	-	14.784
III)	Dividendi incassati	1.100	-	1.199
IV)	Utilizzo dei fondi	-	-	103.395
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	-	103.395
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-	-
V)	Altre rettifiche	-	-	-
<b>Totale Altre rettifiche</b>		<b>67.748</b>	<b>-</b>	<b>144.229</b>

<b>(A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>	<b>70.903</b>	<b>59.010</b>
---	---------------	---------------

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

I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	138	276
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	-	138
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	138	138
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	6.020	1.240
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	991.612	991.395
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	996.145	991.612
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	1.487	1.023
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-	4.196
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	18.064	22.260
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	18.064	18.064
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-

<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>	<b>6.020</b>	<b>2.956</b>
--	--------------	--------------



Automobile Club Rimini

RENDICONTO FINANZIARIO

Esercizio 2023

Esercizio 2022

C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

I)	Mezzi di terzi	-	59.709	-	65.010
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	-	59.709	-	65.010
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	-	-	-
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	-	-	-	-
	<b>(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>	-	<b>59.709</b>	-	<b>65.010</b>

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

			<b>5.174</b>	-	<b>3.044</b>
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		7.812		10.856
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio		12.986		7.812
	<b>variazione delle disponibilità liquide</b>		<b>5.174</b>	-	<b>3.044</b>

Automobile Club Rimini  
Il Direttore  
Marco Friscoli