



Automobile Club Sassari

RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo 2021

Consuntivo 2020

A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	3.088	2.719
II)	Imposte sul reddito	548	266
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	6.047	3.222
IV)	(Dividendi)	-1.002	0
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	0	0

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze

8.681 6.207

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	5.000	8.270
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	0	0
	- accant. Fondi Rischi	5.000	8.270
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	1.396	1.213
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	0	0
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	1.396	1.213
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	0	0
	- Svalutazione di partecipazioni	0	0
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	0	0
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	3	0
	Totale rettifiche elementi non monetari	6.399	9.483

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN

15.080 15.690

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	0	325
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	-406.849	-68.709
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	10.800	-12.000
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	11.052	-12.450
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	28.269	-31.261
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	-56.710	68.459
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	571.126	-12.308
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	-1.988	-64.136
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	-38.739	36.402
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	-4.833	-10.493

Totale variazioni del CCN

112.128 -106.171

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN

127.208 -90.481

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	-2.554	-3.222
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-548	-266
III)	Dividendi incassati	1.002	0
IV)	Utilizzo dei fondi	-32.506	-10.748
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	0	0
	- utilizzo Fondi Rischi	-32.506	-10.748
V)	Altri incassi e (pagamenti)		
	Totale Altre rettifiche	-34.606	-14.236

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa

92.602 -104.717

B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

 RENDICONTO FINANZIARIO Automobile Club Sassari		Consuntivo 2021	Consuntivo 2020
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)		
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-1.372	-1.217
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	654.972	654.968
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	654.948	654.972
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-1.396	-1.213
	Plusvalenze / (minusvalenze)		
III)	Immobilizzazioni finanziarie	0	0
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	15.525	15.525
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	15.525	15.525
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	0	0
	Plusvalenze / (minusvalenze)		
(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		-1.372	-1.217
C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
I)	Mezzi di terzi	-66.600	105.778
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	-66.600	105.778
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	0	0
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	0	0
(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento		-66.600	105.778
D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)		24.630	-156
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	211	367
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	24.841	211
variazione delle disponibilità liquide		24.630	-156
		0	0