



Automobile Club Sassari

RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo 2022

Consuntivo 2021

A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	11.859	3.088
II)	Imposte sul reddito	1.601	548
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	14.642	6.047
IV)	(Dividendi)	-864	-1.002
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	0	0

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	27.238	8.681
--	---------------	--------------

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	5.700	5.000
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	0	0
	- accant. Fondi Rischi	5.700	5.000
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	1.874	1.396
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	0	0
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	1.874	1.396
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	0	0
	- Svalutazione di partecipazioni	0	0
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	0	0
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-5	3

Totale rettifiche elementi non monetari	7.569	6.399
--	--------------	--------------

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	34.807	15.080
---	---------------	---------------

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	0	0
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	-1.078.629	-406.849
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	0	10.800
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	-10.509	11.052
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	-2.884	28.269
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	817.897	-56.710
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-169.703	571.126
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	-2.361	-1.988
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	7.114	-38.739
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	1.188	-4.833

Totale variazioni del CCN	-437.887	112.128
----------------------------------	-----------------	----------------


3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	-403.080	127.208
---	-----------------	----------------

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	-11.822	-2.554
II)	(Imposte sul reddito pagate)	0	-548
III)	Dividendi incassati	1.002	1.002
IV)	Utilizzo dei fondi	0	-32.506
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	0	0
	- utilizzo Fondi Rischi	0	-32.506
V)	Altri incassi e (pagamenti)		
	Totale Altre rettifiche	-10.820	-34.606

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa	-413.900	92.602
---	-----------------	---------------

B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

 RENDICONTO FINANZIARIO Automobile Club Sassari		Consuntivo 2022	Consuntivo 2021
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	-3.879	-1.372
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	654.948	654.972
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	656.953	654.948
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-1.874	-1.396
	Plusvalenze / (minusvalenze)		
III)	Immobilizzazioni finanziarie	94	0
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	15.525	15.525
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	15.431	15.525
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	0	0
	Plusvalenze / (minusvalenze)		
(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		-3.785	-1.372
C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
I)	Mezzi di terzi	441.510	-66.600
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	441.510	-66.600
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	0	0
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	0	0
(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento		441.510	-66.600
D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)		23.825	24.630
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	24.841	211
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	48.666	24.841
variazione delle disponibilità liquide		23.825	24.630
		0	0