



Automobile Club Siracusa

RENDICONTO FINANZIARIO

2023

2022

A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	87.884	76.330
II)	Imposte sul reddito	4.634	4.405
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	- 12.855 -	1.538
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	79.663	79.197
--	---------------	---------------

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	-	-
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	-	-
	- accant. Fondi Rischi	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	1.197	207
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	-
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	1.197	207
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
	Totale rettifiche elementi non monetari	1.197	207

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	80.860	79.404
---	---------------	---------------

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	- 19.956 -	1.227
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	2.735 -	2.700
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	2.436	38.332
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	- 5.113	184
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	- 23.720	1.731
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	- 5.044	5.080
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	5.216	1.723

X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	39.776	17.066
----	--	--------	--------

Totale variazioni del CCN	- 3.669	60.189
----------------------------------	----------------	---------------

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	77.191	139.593
---	---------------	----------------

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	- 454	1.538
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 12.665 -	1.171
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	-
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	-
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
	Totale Altre rettifiche	- 13.119	367

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa	64.071	139.960
---	---------------	----------------



Automobile Club Siracusa

RENDICONTO FINANZIARIO

2023

2022

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	-	1.941	-	2.766
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	140.515	137.956		
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	141.259	140.515		
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	1.197	-	207
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-	-		
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	8.858	8.858		
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	8.858	8.858		
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-		
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-		
	(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento	-	1.941	-	2.766

C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

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) **62.130** **137.194**

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	427.146	289.952
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	489.276	427.146
	variazione delle disponibilità liquide	62.130	137.194