



## RENDICONTO FINANZIARIO AUTOMOBILE CLUB TERAMO

2022

2021

**A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA****1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica**

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	37.466	43.616
II)	Imposte sul reddito	32.196	37.214
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	616	1.127
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>70.278</b>	<b>81.957</b>
--	---------------	---------------

**2) Rettifiche per elementi non monetari**

I)	<b>Accantonamento ai Fondi:</b>	<b>23.960</b>	<b>22.309</b>
	- <i>accant. Fondi Quiescenza e TFR</i>	2.650	2.679
	- <i>accant. Fondi Rischi</i>	21.310	19.630
II)	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>	<b>82.723</b>	<b>80.229</b>
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni immateriali</i>	265	265
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni materiali</i>	82.458	79.964
III)	<b>Svalutazioni / (Rivalutazioni):</b>	-	-
	- <i>Svalutazione di partecipazioni</i>	-	-
	- <i>(Rivalutazioni di partecipazioni)</i>	-	-
IV)	<b>Altre rettifiche per elementi non monetari</b>	-	-
	<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>	<b>106.683</b>	<b>102.538</b>

<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>176.961</b>	<b>184.495</b>
---	----------------	----------------

**3) Variazioni del capitale circolante netto**

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	- 29.313 -	41.082
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	2.446	9.727
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	2.925 -	4.533
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	- 4.936 -	13.631
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	724	5.432
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	10.209	2.874

X)	<b>Altre variazioni del capitale circolante netto</b>	- 4.353 -	3.830
----	---	-----------	-------

<b>Totale variazioni del CCN</b>	- 22.298 -	45.043
----------------------------------	------------	--------

<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>154.663</b>	<b>139.452</b>
---	----------------	----------------



## RENDICONTO FINANZIARIO AUTOMOBILE CLUB TERAMO

2022

2021

## 4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	-	616	-	1.127
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-	29.322	-	43.464
III)	Dividendi incassati	-	-	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	37.428	-	21.770
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	17.798	-	-
	- utilizzo Fondi Rischi	-	19.630	-	21.770
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-	-	-
	<b>Totale Altre rettifiche</b>	-	<b>67.366</b>	-	<b>66.361</b>

## (A) Flusso finanziario dell'attività operativa

87.297

73.091

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

I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	-	2.917	-	3.182
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	-	2.652	-	2.917
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	265	-	265
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-	-
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-	72.109	-	250.749
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	-	1.135.072	-	964.287
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	-	1.124.723	-	1.135.072
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	82.458	-	79.964
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-	-
III)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni finanziarie	-	14.020	-	2.345
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	-	14.020	-	11.675
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	-	-	-	14.020
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-	-
	<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>	-	<b>58.089</b>	-	<b>253.094</b>

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

I)	Mezzi di terzi	-	18.421	-	28.724
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	-	75	-	-
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	18.346	-	28.724
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	-	-	-	-
	<b>(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>	-	<b>18.421</b>	-	<b>28.724</b>

**RENDICONTO FINANZIARIO AUTOMOBILE CLUB TERAMO****2022****2021**

<b>D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)</b>		<b>10.787 -</b>	<b>208.727</b>
I)	<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	154.579	363.306
II)	<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	165.366	154.579
<b>Variazione delle disponibilità liquide</b>		<b>10.787 -</b>	<b>208.727</b>

AUTOMOBILE CLUB TERAMO  
f.to IL PRESIDENTE  
dott. CARMINE CELLINESE