



RENDICONTO FINANZIARIO AUTOMOBILE CLUB TERAMO

2023

2022

A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	54.754	37.466
II)	Imposte sul reddito	51.665	32.196
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	250	616
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	106.669	70.278
---	---------	--------

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	22.506	23.960
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	2.331	2.650
	- accant. Fondi Rischi	20.175	21.310
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	82.492	82.723
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	265	265
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	82.227	82.458
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-

Totale rettifiche elementi non monetari	104.998	106.683
---	---------	---------

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	211.667	176.961
--	---------	---------

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	20.799 -	29.313
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	- 7.794	2.446
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	- 14.934	2.925
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	23.652 -	4.936
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	- 2.498	724
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	18.010	10.209

X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	7.655 -	4.353
----	--	---------	-------

Totale variazioni del CCN	44.890 -	22.298
---------------------------	----------	--------

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	256.557	154.663
--	---------	---------



RENDICONTO FINANZIARIO AUTOMOBILE CLUB TERAMO

2023

2022

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	-	250	-	616
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-	31.175	-	29.322
III)	Dividendi incassati	-	-	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	21.310	-	37.428
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	-	-	17.798
	- utilizzo Fondi Rischi	-	21.310	-	19.630
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-	-	-
	Totale Altre rettifiche	-	52.735	-	67.366

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa

203.822

87.297

B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	-	2.652	-	2.917
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	-	2.387	-	2.652
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	265	-	265
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-	-
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-	4.597	-	72.109
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	-	1.124.723	-	1.135.072
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	-	1.047.093	-	1.124.723
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	82.227	-	82.458
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-	-
III)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	14.020
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	-	-	-	14.020
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	-	-	-	-
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-	-	-

(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento

-

4.597

-

58.089

C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

I)	Mezzi di terzi	-	18.706	-	18.421
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	-	-	-	75
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	18.706	-	18.346
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	-	-	-	-

(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento

-

18.706

-

18.421

**RENDICONTO FINANZIARIO AUTOMOBILE CLUB TERAMO****2023****2022**

D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)		180.519	10.787
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	165.366	154.579
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	345.885	165.366
Variazione delle disponibilità liquide		180.519	10.787

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