

 RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo	Consuntivo
		Esercizio 2023	Esercizio 2022
A. FLUSSI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA			
1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica			
I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	145.250	94.795
II)	Imposte sul reddito	8.339	4.463
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	-74.495	-16.230
IV)	(Dividendi)	0	0
V)	(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze		79.094	83.028
2) Rettifiche per elementi non monetari			
I)	Accantonamento ai Fondi:	0	0
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	0	0
	- accant. Fondi Rischi	0	0
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	37.897	35.839
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	0	0
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	37.897	35.839
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	0	0
	- Svalutazione di partecipazioni	0	0
	- (Rivalutazione di partecipazioni)	0	0
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	4	0
Totale rettifiche elementi non monetari		37.901	35.839
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN		116.995	118.867
3) Variazioni del capitale circolante netto			
I)	Decremento / (Incremento) delle rimanenze	0	90
II)	Decremento / (Incremento) dei crediti vs clienti	61.551	-42.780
III)	Decremento / (Incremento) crediti vs soc. controllate	-9.152	5.386
IV)	Decremento / (Incremento) altri crediti	-56.373	-12.162
V)	Decremento / (Incremento) ratei e risconti attivi	-15.896	-7.740
VI)	Incremento / (Decremento) debiti verso fornitori	98.599	-29.138
VII)	Incremento / (Decremento) debiti vs soc. controllate	-6.990	-1.250
VIII)	Incremento / (Decremento) altri debiti	2.367	2.430
IX)	Incremento / (Decremento) ratei e risconti passivi	2.709	8.970
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	7.667	-1.850
Totale variazioni del CCN		84.482	-78.044
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN		201.477	40.823
4) Altre rettifiche			
I)	Interessi incassati / (pagati)	74.495	16.230
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-8.339	-4.463
III)	Dividendi incassati	0	0
IV)	Utilizzo dei fondi	0	0
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	0	0
	- utilizzo Fondi Rischi	0	0
V)	Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche		66.156	11.767
A) Flusso finanziario dell'attività operativa		267.633	52.590



Automobile Club Perugia

RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo
Esercizio 2023Consuntivo
Esercizio 2022**B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO**

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)	0	0
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-93.022	-6.831
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	433.782	462.790
	Immobilizzazioni materiali nette finali	488.907	433.782
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-37.897	-35.839
	Plusvalenze / (Minusvalenze)		
III)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni finanziarie	0	0
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	1.400.528	1.400.528
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	1.400.528	1.400.528
	(Svalutazioni) / Rivalutazioni di partecipazioni	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		-93.022	-6.831

C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO

I)	Mezzi di terzi	-12.172	-23.531
	Incremento / (decremento) debiti verso Banche	-12.172	-23.531
	Accensione / (Rimborso) finanziamenti	0	0

II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	0	0
-----	---	----------	----------

C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento	-12.172	-23.531
--	----------------	----------------

D. INCREMENTO / (DECREMENTO) DISPONIBILITÀ LIQUIDE (A+B+C)	162.439	22.228
---	----------------	---------------

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	1.674.294	1.652.066
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	1.836.733	1.674.294

Variazione delle disponibilità liquide	162.439	22.228
---	----------------	---------------