



Automobile Club Siena

## RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo  
Esercizio 2021Consuntivo  
Esercizio 2020**A. FLUSSI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA****1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica**


I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	36.170	39.061
II)	Imposte sul reddito	20.229	25.872
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	-4.399	-4.561
IV)	(Dividendi)	0	0
V)	(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni	0	0


<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>	<b>52.000</b>	<b>60.372</b>
--	---------------	---------------

**2) Rettifiche per elementi non monetari**

I)	<b>Accantonamento ai Fondi:</b>	<b>4.037</b>	<b>4.037</b>
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	4.037	4.037
	- accant. Fondi Rischi	0	0
II)	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>	<b>3.198</b>	<b>4.838</b>
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	0	0
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	3.198	4.838
III)	<b>Svalutazioni / (Rivalutazioni):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Svalutazione di partecipazioni	0	0
	- (Rivalutazione di partecipazioni)	0	0
IV)	<b>Altre rettifiche per elementi non monetari</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>
	<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>	<b>7.234</b>	<b>8.875</b>

<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>59.234</b>	<b>69.247</b>
---	---------------	---------------

 RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2021	Consuntivo Esercizio 2020
<b>3) Variazioni del capitale circolante netto</b>			
I)	Decremento / (Incremento) delle rimanenze	0	0
II)	Decremento / (Incremento) dei crediti vs clienti	-22.857	66.073
III)	Decremento / (Incremento) crediti vs soc. controllate	1.345	-46
IV)	Decremento / (Incremento) altri crediti	-360	-1.716
V)	Decremento / (Incremento) ratei e risconti attivi	659	-4.594
VI)	Incremento / (Decremento) debiti verso fornitori	-9.459	-3.268
VII)	Incremento / (Decremento) debiti vs soc. controllate	0	0
VIII)	Incremento / (Decremento) altri debiti	14.993	3.699
IX)	Incremento / (Decremento) ratei e risconti passivi	-5.102	2.964
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	-112	-10.228
<b>Totale variazioni del CCN</b>		<b>-20.893</b>	<b>52.884</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>		<b>38.341</b>	<b>122.131</b>
<b>4) Altre rettifiche</b>			
I)	<b>Interessi incassati / (pagati)</b>	<b>4.399</b>	<b>4.561</b>
II)	<b>(Imposte sul reddito pagate)</b>	<b>-20.229</b>	<b>-25.872</b>
III)	<b>Dividendi incassati</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IV)	<b>Utilizzo dei fondi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	0	0
	- utilizzo Fondi Rischi	0	0
V)	<b>Altri incassi/(pagamenti)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale altre rettifiche</b>		<b>-15.830</b>	<b>-21.311</b>
<b>A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>		<b>22.511</b>	<b>100.820</b>

 <b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>		Consuntivo Esercizio 2021	Consuntivo Esercizio 2020
<b>B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>			
I)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	0	0
	Immobilizzazioni immateriali nette finali	0	0
	(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	<b>-16.056</b>	<b>-539</b>
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	481.149	485.448
	Immobilizzazioni materiali nette finali	494.007	481.149
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-3.198	-4.838
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
III)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>-5.000</b>	<b>-2.005</b>
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	73.113	71.108
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	78.113	73.113
	(Svalutazioni) / Rivalutazioni di partecipazioni	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
<b>B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>		<b>-21.056</b>	<b>-2.544</b>
<b>C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>			
I)	<b>Mezzi di terzi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Incremento / (decremento) debiti verso Banche	0	0
	Accensione / (Rimborso) finanziamenti	0	0

 RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2021	Consuntivo Esercizio 2020
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	0	0
<b>C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. INCREMENTO / (DECREMENTO) DISPONIBILITÀ LIQUIDE (A+B+C)</b>		<b>1.455</b>	<b>98.276</b>
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	638.390	540.114
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	639.845	638.390
<b>Variazione delle disponibilità liquide</b>		<b>1.455</b>	<b>98.276</b>