

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

| | | | |
|------|--|--------|--------|
| I) | Utile (Perdita) dell'esercizio | 38.708 | 34.647 |
| II) | Imposte sul reddito | 14.156 | 5.782 |
| III) | Interessi passivi/(interessi attivi) | - 162 | - 199 |
| IV) | (Dividendi) | - | - |
| V) | (Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni | - | - |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze | 52.702 | 40.230 |
|--|---------------|---------------|

2) Rettifiche per elementi non monetari

| | | | |
|------|--|----------|----------|
| I) | Accantonamento ai Fondi: | - | - |
| | - accant. Fondi Quiescenza e TFR | - | - |
| | - accant. Fondi Rischi | - | - |
| II) | Ammortamento delle immobilizzazioni: | - | - |
| | - ammortam. Immobilizzazioni immateriali | - | - |
| | - ammortam. Immobilizzazioni materiali | - | - |
| III) | Svalutazioni / (Rivalutazioni): | - | - |
| | - Svalutazione di partecipazioni | - | - |
| | - (Rivalutazioni di partecipazioni) | - | - |
| IV) | Altre rettifiche per elementi non monetari | - | 1 |
| | Totale rettifiche elementi non monetari | - | 1 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN | 52.702 | 40.231 |
|---|---------------|---------------|

3) Variazioni del capitale circolante netto

| | | | |
|-------|---|---------|----------|
| I) | Decremento / (incremento) delle rimanenze | - 8.644 | 4.006 |
| II) | Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti | - 6.686 | - 35.633 |
| III) | Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate | 18.447 | 18.410 |
| IV) | Decremento / (incremento) altri crediti | 2.829 | - 49.190 |
| V) | Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi | - 9.888 | - 5.672 |
| VI) | Incremento / (decremento) debiti vs fornitori | - 153 | - 51.456 |
| VII) | Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate | - | - |
| VIII) | Incremento / (decremento) altri debiti | 673 | 39.609 |
| IX) | Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi | 601 | 202 |

| | | | |
|----|--|----------|-----|
| X) | Altre variazioni del capitale circolante netto | - 12.058 | 308 |
|----|--|----------|-----|

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Totale variazioni del CCN | - 14.879 | - 79.416 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|

| | | |
|---|---------------|-----------------|
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN | 37.823 | - 39.185 |
|---|---------------|-----------------|

4) Altre rettifiche

| | | | |
|------|--------------------------------|---------|---------|
| I) | Interessi incassati / (pagati) | 162 | 199 |
| II) | (Imposte sul reddito pagate) | - 1.894 | - 1.868 |
| III) | Dividendi incassati | - | - |
| IV) | Utilizzo dei fondi | - | - |

| | | |
|-----------------------------------|---|---|
| - utilizzo Fondi Quiescenza e TFR | - | - |
|-----------------------------------|---|---|

| | | |
|-------------------------|---|---|
| - utilizzo Fondi Rischi | - | - |
|-------------------------|---|---|

| | | | |
|----|------------------|---|---|
| V) | Altre rettifiche | - | - |
|----|------------------|---|---|

| | | |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Totale Altre rettifiche | - 1.732 | - 1.669 |
|--------------------------------|----------------|----------------|

| | | |
|---|---------------|-----------------|
| (A) Flusso finanziario dell'attività operativa | 36.091 | - 40.854 |
|---|---------------|-----------------|

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 | - | - |
| | Immobilizzazioni materiali nette Iniziali | - | - |
| | Immobilizzazioni materiali nette Finali | - | - |
| | (ammortamenti immobilizzazioni materiali) | - | - |
| | Plusvalenze / (minusvalenze) | - | - |



Automobile Club Valle d'Aosta

RENDICONTO FINANZIARIO

Bilancio 2022

Bilancio 2021

| | | | |
|---|--|---------------|-----------------|
| III) | Immobilizzazioni finanziarie | - | - |
| | Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali | 201.768 | 201.768 |
| | Immobilizzazioni finanziarie nette Finali (svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni | 201.768 | 201.768 |
| | Plusvalenze / (minusvalenze) | - | - |
| | (B) Flussi finanziari dell'attività di investimento | - | - |
| C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO | | | |
| I) | Mezzi di terzi | 67 | 25 |
| | Incremento / (decremento) debiti vs Banche | 67 | 25 |
| | Accensione (Rimborso) finanziamenti | - | - |
| II) | Incremento / (decremento) mezzi propri | - | - |
| | (C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento | 67 | 25 |
| D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C) | | 36.158 | - 40.829 |
| I) | Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio | 313.164 | 353.993 |
| II) | Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio | 349.322 | 313.164 |
| | variazione delle disponibilità liquide | 36.158 | - 40.829 |