

RENDICONTO FINANZIARIO AUTOMOBILE CLUB VALLE D'AOSTA

2021

2020

**A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA**

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	34.647	27.923
II)	Imposte sul reddito	5.782	1.340
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	- 199 -	236
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-

**1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze** 40.230 29.027

**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	-
	<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>	<b>1</b>	<b>-</b>

**2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN** 40.231 29.027

**3) Variazioni del capitale circolante netto**

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	4.006 -	2.506
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	- 35.633	106.746
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	18.410	18.374
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	- 49.190 -	5.010
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	- 5.672	8.195
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	- 51.456 -	66.951
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	39.609 -	3.550
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	202 -	5.138

X) Altre variazioni del capitale circolante netto 308 - 3.746

**Totale variazioni del CCN** - 79.416 46.414

**3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN** - 39.185 75.441

**4) Altre rettifiche**

I)	Interessi incassati / (pagati)	199	-
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 1.868	-
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	-
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	-
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
	<b>Totale Altre rettifiche</b>	<b>- 1.669</b>	<b>-</b>

**(A) Flusso finanziario dell'attività operativa** - 40.854 75.441

RENDICONTO FINANZIARIO AUTOMOBILE CLUB VALLE D'AOSTA

2021

2020

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

I)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	-	-
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	-	-
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	-	-
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	-	-
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	-	-
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	201.768	201.768
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	201.768	201.768
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
	<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

I)	<b>Mezzi di terzi</b>	25	87
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	25	87
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	-
II)	<b>Incremento / (decremento) mezzi propri</b>	-	-
	<b>(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>	<b>25</b>	<b>87</b>

**D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C) - 40.829 75.528**

I)	<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	353.993	278.465
II)	<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	313.164	353.993

**variazione delle disponibilità liquide - 40.829 75.528**