


 RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2021	Consuntivo Esercizio 2020
<b>A. FLUSSI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA</b>			
<b>1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica</b>			
I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	104.657	28.646
II)	Imposte sul reddito	11.239	11.539
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	7.092	8.589
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>122.988</b>	<b>48.774</b>
<b>2) Rettifiche per elementi non monetari</b>			
I)	<b>Accantonamento ai Fondi:</b>	<b>9.155</b>	<b>10.853</b>
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	9.155	10.853
	- accant. Fondi Rischi	0	0
II)	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>	<b>31.048</b>	<b>2.155</b>
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	272	412
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	30.776	1.743
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>3</b>	<b>718.893</b>
<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>		<b>40.206</b>	<b>731.901</b>
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>		<b>163.194</b>	<b>780.675</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	-20.923	28.182
III)	Decremento / (Incremento) crediti vs soc. controllate	0	0
IV)	Decremento / (Incremento) altri crediti	-24.567	9.988
V)	Decremento / (Incremento) ratei e risconti attivi	-21.023	12.852
VI)	Incremento / (Decremento) debiti verso fornitori	-68.273	-8.693
VII)	Incremento / (Decremento) debiti vs soc. controllate	0	0
VIII)	Incremento / (Decremento) altri debiti	-21.686	-6.539
IX)	Incremento / (Decremento) ratei e risconti passivi	63.869	-24.430
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	-3.963	29.808
<b>Totale variazioni del CCN</b>		<b>-96.566</b>	<b>41.168</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>		<b>66.628</b>	<b>821.843</b>
<b>4) Altre rettifiche</b>			
I)	<b>Interessi incassati / (pagati)</b>	<b>-7.092</b>	<b>-8.589</b>
II)	<b>(Imposte sul reddito pagate)</b>	<b>-11.239</b>	<b>-11.539</b>
III)	<b>Dividendi incassati</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IV)	<b>Utilizzo dei fondi</b>	<b>-136</b>	<b>-25.166</b>
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-136	-25.166
	- utilizzo Fondi Rischi	0	0
V)	<b>Altri incassi/(pagamenti)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale altre rettifiche</b>		<b>-18.467</b>	<b>-45.294</b>
<b>A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>		<b>48.161</b>	<b>776.549</b>

 RENDICONTO FINANZIARIO		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>-1</b>
	Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	272	683
	Immobilizzazioni immateriali nette finali	0	272
	(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-272	-412
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	<b>-16.685</b>	<b>-741.128</b>
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	854.185	114.800
	Immobilizzazioni materiali nette finali	840.094	854.185
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-30.776	-1.743
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	
III)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>-22.927</b>	<b>-6.612</b>
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	55.698	49.086
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	78.625	55.698
	(Svalutazioni) / Rivalutazioni di partecipazioni	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
<b>B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>		<b>-39.612</b>	<b>-747.741</b>
<b>C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>			
I)	<b>Mezzi di terzi</b>	<b>224</b>	<b>-81.126</b>
	Incremento / (decremento) debiti verso Banche	224	-81.126
	Accensione / (Rimborso) finanziamenti	0	0

# Automobile Club Frosinone

 <b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>		Consuntivo Esercizio 2021	Consuntivo Esercizio 2020
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	0	0
<b>C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>		<b>224</b>	<b>-81.126</b>
<b>D. INCREMENTO / (DECREMENTO) DISPONIBILITÀ LIQUIDE (A+B+C)</b>		<b>8.773</b>	<b>-52.318</b>
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	10.253	62.571
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	19.026	10.253
<b>Variazione delle disponibilità liquide</b>		<b>8.773</b>	<b>-52.318</b>