



Automobile Club Bologna

## RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo 2019

Consuntivo 2018

## A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	56.159	29.569
II)	Imposte sul reddito	22.318	22.488
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	- 621	600
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-

<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>	<b>77.856</b>	<b>51.457</b>
--	---------------	---------------

## 2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	38.525	2.422
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	4.465	2.422
	- accant. Fondi Rischi	34.060	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	15.195	17.364
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	274	273
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	14.921	17.091
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	- 398	2.347
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	398	2.347
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	1

<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>	<b>53.322</b>	<b>17.440</b>
--	---------------	---------------

<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>131.178</b>	<b>68.897</b>
---	----------------	---------------

## 3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	- 2.400	1.380
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	- 156.974	83.510
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	- 8.739	531
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	20.966	15.281
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	- 22.885	26.753
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	- 38.612	134.513
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	723	495
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	49.861	1.228
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	- 24.079	44.438

X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	6.833	12.943
----	--	-------	--------

<b>Totale variazioni del CCN</b>	<b>- 175.306</b>	<b>64.114</b>
----------------------------------	------------------	---------------

<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>- 44.128</b>	<b>133.011</b>
---	-----------------	----------------

## 4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	621	600
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 20.957	17.318
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	- 1.600	38.529

- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	- 1.600	54
-----------------------------------	---------	----

- utilizzo Fondi Rischi	-	38.475
-------------------------	---	--------

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

<b>Totale Altre rettifiche</b>	<b>- 21.936</b>	<b>21.811</b>
--------------------------------	-----------------	---------------

<b>(A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>	<b>- 66.064</b>	<b>154.822</b>
---	-----------------	----------------



Automobile Club Bologna

## RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo 2019

Consuntivo 2018

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

I)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	2.459	2.732
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	2.185	2.459
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	274
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	-	1.928
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	285.223	300.386
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	272.407	285.223
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	14.921
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	-	2.594
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	68.778	63.837
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	71.653	68.778
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	398	2.347
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
	<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>	-	4.582
		-	4.522

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

I)	<b>Mezzi di terzi</b>	-	-
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	-	-
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	-
II)	<b>Incremento / (decremento) mezzi propri</b>	-	-

**(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento**

-

-

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

-

70.646

150.300

I)	<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	227.218	76.918
II)	<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	156.572	227.218

**variazione delle disponibilità liquide**

-

70.646

150.300