



Automobile Club Bologna

RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo 2022

Consuntivo 2021

		Consuntivo 2022	Consuntivo 2021
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA			
1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica			
I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	45.971	88.807
II)	Imposte sul reddito	15.847	15.743
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	-	1.008
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze		60.015	103.542
2) Rettifiche per elementi non monetari			
I)	Accantonamento ai Fondi:	13.157	3.603
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	5.900	3.603
	- accant. Fondi Rischi	7.257	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	19.940	16.257
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	3.116	273
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	16.824	15.984
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	6.186
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	6.186	15.684
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
Totale rettifiche elementi non monetari		26.911	4.175
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN		86.926	107.717
3) Variazioni del capitale circolante netto			
I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	207
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	-	33.273
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	2.051
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	-	4.342
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	-	20.283
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	-	118.135
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	8.113
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	-	28.696
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	-	6.350
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	-	8.340
Totale variazioni del CCN		19.266	47.044
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN		106.192	60.673
4) Altre rettifiche			
I)	Interessi incassati / (pagati)	1.803	1.008
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-	15.743
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	10.257
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	480
	- utilizzo Fondi Rischi	-	9.777
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
Totale Altre rettifiche		24.197	26.158
(A) Flusso finanziario dell'attività operativa		81.995	34.515
B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	-	14.214
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	-	1.639
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	-	12.737
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	3.116
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-	3.924
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	-	249.436
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	-	236.536
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	16.824
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-	11.679
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	-	92.805
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	-	110.670
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	6.186
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		29.817	3.498
C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
I)	Mezzi di terzi	-	-
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	-	-
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	-
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	-	-
(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento		-	-
D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)		52.178	31.017
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	143.980	112.963
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	196.158	143.980
variazione delle disponibilità liquide		52.178	31.017