



Automobile Club Bologna

RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo 2023

Consuntivo 2022

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	57.106	45.971
II)	Imposte sul reddito	19.663	15.847
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	- 3.680	- 1.803
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-

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

73.089

60.015

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	5.900	13.157
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	5.900	5.900
	- accant. Fondi Rischi	-	7.257
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	22.788	19.940
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	4.708	3.116
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	18.080	16.824
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	- -	6.186
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	- -	6.186
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
	<i>Totale rettifiche elementi non monetari</i>	28.688	26.911

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN

101.777

86.926

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	207	-	207
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	137.861	-	33.273
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	4.412	-	2.051
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	- 2.789	-	4.342
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	- 11.877	-	20.283
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	- 58.473	-	118.135
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	- 31.750	-	8.113
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	- 664	-	28.696
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	- 23.829	-	6.350
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	- 319	-	8.340
	<i>Totale variazioni del CCN</i>	12.779	-	19.266

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN

114.556

106.192

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	-	-	1.803
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 15.087	-	15.743
III)	Dividendi incassati	-	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	- 12.696	-	10.257
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	- 2.896	-	480
	- utilizzo Fondi Rischi	- 9.800	-	9.777
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-	-
	<i>Totale Altre rettifiche</i>	27.783	-	24.197

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa

86.773

81.995

B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO

I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	-	7.958	-	14.214
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali		12.737		1.639
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali		15.987		12.737
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	4.708	-	3.116
	Plusvalenze / (minusvalenze)		-		-
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-	13.473	-	3.924
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali		236.536		249.436
	Immobilizzazioni materiali nette Finali		231.929		236.536
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	18.080	-	16.824
	Plusvalenze / (minusvalenze)		-		-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-	65.420	-	11.679
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali		110.670		92.805
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali		176.090		110.670
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni		-		6.186
	Plusvalenze / (minusvalenze)		-		-
	<i>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</i>	-	86.851	-	29.817



Automobile Club Bologna

RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo 2023

Consuntivo 2022

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)

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	196.158	143.980
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	196.080	196.158
	variazione delle disponibilità liquide	78	52.178