



AUTOMOBILE CLUB FERRARA

Bilancio d'esercizio 2022

Rendiconto finanziario

RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2022	Consuntivo Esercizio 2021
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA			
1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica			
I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	54.714,00	54.516,00
II)	Imposte sul reddito	61.036,00	53.354,00
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	980,00	493,00
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni	-	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze		116.730,00	108.363,00
2) Rettifiche per elementi non monetari			
I)	Accantonamenti ai fondi	45.188,00	40.848,00
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	4.188,00	2.848,00
	- accant. Fondi Rischi	41.000,00	38.000,00
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni	8.051,00	12.879,00
	- ammortam. Immobilizz. immateriali	1.237,00	1.347,00
	- ammortam Immobilizz. materiali	6.814,00	11.532,00
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni)		
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari		53.239,00	53.727,00
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN		169.969,00	162.090,00
3) Variazioni del capitale circolante netto			
I)	Decremento/(incremento) delle rimanenze	- 7.644,00	647,00
II)	Decremento/(incremento) dei crediti verso client	- 60.246,00	- 65.122,00
III)	Decremento/(incremento) dei crediti vs soc controllate	- 5.613,00	30.378,00
IV)	Decremento/(incremento) di altri crediti	- 4.744,00	87.282,00
V)	Decremento/(incremento) di ratei e risconti attiv	- 15.031,00	- 9.082,00
VI)	Incremento/(Decremento) di debiti vs fornitor	2.131,00	- 5.061,00
VII)	Incremento/(Decremento) di debiti vs soc controllate	- 2.803,00	- 59.000,00
VIII)	Incremento/(Decremento) altri debiti	6.250,00	9.321,00
IX)	Incremento/(Decremento) di ratei e risconti passivi	10.644,00	3.286,00
X)	Altre variazioni del capitale circolante nettc	9.329,00	23.620,00
Totale variazioni del CCN		- 67.727,00	16.269,00
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN		102.242,00	178.359,00
4) Altre rettifiche			
I)	Interessi incassati / (pagati)	- 980	- 493
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 61.036	- 53.354
III)	Dividendi incassati		
IV)	Utilizzo dei fondi	- 362	- 138
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	- 362	- 138
	- utilizzo Fondi Rischi		
V)	Altri incassi/(pagamenti)		
Totale Altre rettifiche		- 62.378,00	- 53.985,00
(A) Flusso finanziario dell'attività operativa		39.864,00	124.374,00
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali		- 1,00
	Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	1.237,00	2.583,00
	Immobilizzazioni immateriali nette finali	-	- 1.237,00
	(Ammortamenti Immobilizzazioni Immateriali)	- 1.237,00	- 1.347,00
	Plusvalenze / (Minusvalenze)		
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	- 2.769,00	- 6.833,00
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	180.577,00	185.276,00
	Immobilizzazioni materiali nette finali	- 176.532,00	- 180.577,00
	(Ammortamenti Immobilizzazioni materiali)	- 6.814,00	- 11.532,00
	Plusvalenze / (Minusvalenze)		
III)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni finanziarie		- 1.600,00
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	37.296,00	35.696,00
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	- 37.296,00	- 37.296,00
	(Svalutazioni) / Rivalutazioni di partecipazioni		
	Plusvalenze / (Minusvalenze)		
(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		- 2.769,00	- 8.434,00
C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
I)	Mezzi di terzi		
	Incremento/(Decremento) debiti vs banche		0
	Accensione (Rimborso) finanziamenti		0
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri		
(C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		-	-
D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)		37.095,00	115.940,00
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	757.657,00	641.717,00
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	794.752,00	757.657,00
Variazioni delle disponibilità liquide		37.095,00	115.940,00