

| AUTOMOBILE CLUB PARMA RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2021   | Esercizio 2021 | Esercizio 2020    |
|---|----------------|-------------------|
| <b>A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA</b>  |                |                   |
| <b>1. Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica</b>                                 |                |                   |
| I) Utile (Perdita) dell'esercizio   | 27.176         | 13.049            |
| II) Imposte sul reddito   | 10.646         | 6.361             |
| III) Interessi passivi (Interessi attivi)   | -24            | -236              |
| IV) (Dividendi)   | -5.010         | 0                 |
| V) (Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni   | -123           | 0                 |
| <b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima di imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b> | <b>32.665</b>  | <b>19.174</b>     |
| <b>2. Rettifiche per elementi non monetari</b>  |                |                   |
| <b>I) Accantonamenti ai fondi:</b>  | <b>3.791</b>   | <b>3.956</b>      |
| - accant. Fondi Quiescenza e TFR  | 3.791          | 3.956             |
| - accant. Fondi Rischi  | 0              | 0                 |
| <b>II) Ammortamenti delle immobilizzazioni:</b>   | <b>17.555</b>  | <b>18.701</b>     |
| - ammortamento Immobilizzazioni immateriali   | 3.265          | 3.948             |
| - ammortamento Immobilizzazioni materiali:  | 14.290         | 14.753            |
| <b>III) Svalutazioni/(Rivalutazioni):</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>          |
| - svalutazioni partecipazioni   | 0              | 0                 |
| - (rivalutazioni di partecipazioni)   | 0              | 0                 |
| <b>IV) Altre rettifiche per elementi non monetari</b>   | <b>0</b>       | <b>1.706.514</b>  |
| <b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>  | <b>21.346</b>  | <b>1.729.171</b>  |
| <b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>   | <b>54.011</b>  | <b>1.748.345</b>  |
| <b>3. Variazioni del capitale circolante netto</b>  |                |                   |
| I) Decremento/(incremento) delle rimanenze  |                | 0                 |
| II) Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti  | 25.178         | 36.872            |
| III) Decremento/(incremento) dei crediti vs soc. controllate  | 5.833          | 1.936             |
| IV) Decremento/(incremento) crediti Vs. erario  | 12.986         | -13.272           |
| V) Decremento/(incremento) altri crediti  | -6.344         | -2.297            |
| VI) Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi   | 5.539          | 20.209            |
| VII) Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori   | -35.922        | 710               |
| VIII) Incremento/(decremento) dei debiti vs soc. controllate  | -71.213        | 16.746            |
| IX) Incremento/(decremento) debiti Vs. erario   | 4.525          | -19.527           |
| X) Incremento/(decremento) altri debiti   | 16.317         | -13.127           |
| XI) Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi  | 9.328          | -44.894           |
| XII) Altre variazioni del capitale circolante netto   |                | 0                 |
| <b>Totale variazioni del CCN</b>  | <b>-33.773</b> | <b>-16.644</b>    |
| <b>3) Flusso finanziario dopo delle variazioni del CCN</b>  | <b>20.238</b>  | <b>1.731.701</b>  |
| <b>4. Altre rettifiche</b>  |                |                   |
| I) Interessi incassati/ (pagati)  | 24             | 236               |
| II) (Imposte sul reddito pagate)  | -10.646        | -6.361            |
| III) Dividendi incassati  | 5.010          | 0                 |
| IV) Utilizzo dei fondi  |                | -4.097            |
| - utilizzo Fondi Quiescenza e TFR   |                | -4.097            |
| - utilizzo Fondi Rischi   |                | 0                 |
| V) Altri incassi/(pagamenti)  |                | 0                 |
| <b>Totale Altre rettifiche</b>  | <b>-5.612</b>  | <b>-10.222</b>    |
| <b>(A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>   | <b>14.626</b>  | <b>1.721.479</b>  |
| <b>B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>  |                |                   |
| <b>I) (Incremento) decremento immobilizzazioni immateriali</b>  | <b>-385</b>    | <b>-150</b>       |
| Immobilizzazioni immateriali nette iniziali   | 9.822          | 13.620            |
| Immobilizzazioni immateriali nette finali   | 6.942          | 9.822             |
| (Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)   | -3.265         | -3.948            |
| <b>II) (Incremento) decremento immobilizzazioni materiali</b>   | <b>-1.129</b>  | <b>-1.712.469</b> |
| Immobilizzazioni materiali nette iniziali   | 2.082.743      | 385.027           |
| Immobilizzazioni materiali nette finali   | 2.069.705      | 2.082.743         |
| (Ammortamenti immobilizzazioni materiali)   | -14.290        | -14.753           |
| Plusvalenze / (Minusvalenze) da cessioni  | 123            | 0                 |
| <b>III) (Incremento) decremento immobilizzazioni finanziarie</b>  | <b>42.668</b>  | <b>-2.686</b>     |
| Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali   | 273.618        | 270.932           |
| Immobilizzazioni finanziarie nette finali   | 230.950        | 273.618           |
| Plusvalenze / (Minusvalenze) da cessioni  | 0              | 0                 |
| Svalutazioni delle partecipazioni   | 0              | 0                 |
| <b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>  | <b>41.154</b>  | <b>-1.715.305</b> |
| <b>C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>   |                |                   |
| <b>I) Mezzi di terzi</b>  |                |                   |
| Incremento (decremento) debiti verso banche e altri   | 0              | -4                |
| Accensione (rimborso) finanziamenti   | 0              | 0                 |
| <b>II) Incremento / (decremento) mezzi propri</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>          |
| <b>(C) Flussi finanziari dell'attività di finanziamento</b>   | <b>0</b>       | <b>-4</b>         |
| <b>D. INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)</b>  | <b>55.780</b>  | <b>6.170</b>      |
| <b>I) Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>   | <b>111.418</b> | <b>105.248</b>    |
| <b>II) Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>   | <b>167.198</b> | <b>111.418</b>    |
| <b>Variazione delle disponibilità liquide</b>   | <b>55.780</b>  | <b>6.170</b>      |