



## RENDICONTO FINANZIARIO

2022

2021

Automobile Club Parma

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	60.600	27.176
II)	Imposte sul reddito	23.130	10.646
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	1 -	24
IV)	(Dividendi)	- 4.321 -	5.010
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	- 1.803 -	123

<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>	<b>77.607</b>	<b>32.665</b>
--	---------------	---------------

**2) Rettifiche per elementi non monetari**

I)	Accantonamento ai Fondi:	2.107	3.791
	- <i>accant. Fondi Quiescenza e TFR</i>	2.107	3.791
	- <i>accant. Fondi Rischi</i>	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	16.635	17.555
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni immateriali</i>	2.864	3.265
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni materiali</i>	13.771	14.290
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- <i>Svalutazione di partecipazioni</i>	-	-
	- <i>(Rivalutazioni di partecipazioni)</i>	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
	<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>	<b>18.742</b>	<b>21.346</b>

<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>96.349</b>	<b>54.011</b>
---	---------------	---------------

**3) Variazioni del capitale circolante netto**

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	- 32.874	25.178
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	- 7.524	5.833
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	- 17.838 -	6.344
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	5.928	5.539
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	32.470 -	35.922
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	16.980 -	71.213
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	899	17.170
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	2.519	9.328
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	- 7.357	16.658

<b>Totale variazioni del CCN</b>	<b>- 6.797 -</b>	<b>33.773</b>
----------------------------------	------------------	---------------

<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>89.552</b>	<b>20.238</b>
---	---------------	---------------

**4) Altre rettifiche**

I)	Interessi incassati / (pagati)	- 1	24
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 8.913 -	10.646
III)	Dividendi incassati	4.321	5.010
IV)	Utilizzo dei fondi	- 85.394 -	0
	- <i>utilizzo Fondi Quiescenza e TFR</i>	- 70.155 -	0
	- <i>utilizzo Fondi Rischi</i>	- 15.239 -	0
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
	<b>Totale Altre rettifiche</b>	<b>- 89.987 -</b>	<b>5.612</b>

<b>(A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>	<b>- 435</b>	<b>14.626</b>
---	--------------	---------------



Automobile Club Parma

## RENDICONTO FINANZIARIO

2022

2021

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

I)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	-	1	-	<b>385</b>
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali		6.942		9.822
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali		4.079		6.942
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	2.864	-	3.265
	Plusvalenze / (minusvalenze)		-		-
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	-	<b>2.085</b>	-	<b>1.129</b>
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali		2.069.705		2.082.743
	Immobilizzazioni materiali nette Finali		2.059.822		2.069.705
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	13.771	-	14.290
	Plusvalenze / (minusvalenze)		1.803		123
III)	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	-	<b>22.631</b>		<b>42.668</b>
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali		230.950		273.618
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali		253.581		230.950
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni		-		-
	Plusvalenze / (minusvalenze)		-		-
	<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>	-	<b>24.717</b>		<b>41.154</b>

**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>		-		-
	<b>(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>		-		-

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

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		167.198		111.418
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio		142.046		167.198
	<b>variazione delle disponibilità liquide</b>	-	<b>25.152</b>		<b>55.780</b>