

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>