

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

PROSPETTI DI BILANCIO

ESERCIZIO 2012

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	2012	2011
B Immobilizzazioni		
I Immobilizzazioni Immateriali		
1) Costi di Impianto e Ampliamento	-	-
2) Costi Ricerca e Sviluppo e Pubblicità	-	-
3) Brevetti e Opere dell'Ingegno	11.563.493	17.257.064
4) Concessioni, Licenze, Marchi e Diritti sim	-	-
5) Avviamento	-	-
6) Immobilizzazioni in Corso e Acconti	4.090.127	-
7) Altre Immobilizzazioni	1.552.890	1.433.923
Totale immobilizzazioni immateriali	17.206.510	18.690.987
II Immobilizzazioni Materiali		
1) Terreni e Fabbricati	10.202.764	7.400.065
2) Impianti e Macchinari	3.432.724	4.918.832
3) Attrezzature industriali e commerciali	209.367	275.418
4) Altri Beni	2.325.096	2.677.430
5) Immobilizzazioni in Corso e Acconti	-	1.754.920
Totale immobilizzazioni materiali	16.169.951	17.026.665
III Immobilizzazioni Finanziarie		
1) Partecipazioni in:		
a. imprese controllate	141.092.823	130.696.448
b. imprese collegate	54.600	54.600
c. Altre imprese	45.635	156.886
Totale partecipazioni	141.193.058	130.907.934
2) Crediti:		
a. verso imprese controllate	23.467.104	29.380.751
- entro 12 mesi	2.563.647	2.363.647
- oltre 12 mesi	20.903.457	27.017.104
b. verso imprese collegate	-	-
c. verso controllanti	-	-
d. verso altri	26.216.568	18.032.081
- entro 12 mesi	2.966.951	2.275.666
- oltre 12 mesi	23.249.617	15.756.415
Totale crediti	49.683.672	47.412.832
3) Altri Titoli	-	-
Totale immobilizzazioni Finanziarie	190.876.730	178.320.766
Totale immobilizzazioni	224.253.191	214.038.418

ATTIVO	2012	2011
C Attivo circolante		
I Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilav	-	-
3) Lavori in corso su ordinazione	-	-
4) Prodotti Finiti e Merci	1.541.626	1.481.419
5) Acconti	-	-
Totale rimanenze	1.541.626	1.481.419
II Crediti		
1) Crediti verso Clienti	140.109.046	172.381.083
- entro 12 mesi	140.109.046	172.381.083
- oltre 12 mesi	-	-
2) Crediti verso Imprese Controllate	2.930.191	6.149.576
- entro 12 mesi	2.930.191	6.149.576
- oltre 12 mesi	-	-
3) Crediti verso Imprese Collegate	-	-
4) Crediti verso Controllanti	-	-
4-bis) Crediti Tributari	549.574	855.592
- entro 12 mesi	549.574	855.592
- oltre 12 mesi	-	-
4-ter) Imposte Anticipate	-	-
5) Crediti verso Altri	41.812.805	4.698.968
- entro 12 mesi	41.812.805	4.698.968
- oltre 12 mesi	-	-
Totale crediti	185.401.616	184.085.219
III Attività Finanziarie		
1) Partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) Partecipazioni in imprese collegate	-	-
4) Altre Partecipazioni	-	-
6) Altri Titoli	-	-
Totale attività finanziarie	-	-
IV Disponibilità Liquide		
1) Depositi Bancari e Postali	1.450.303	29.969.233
2) Assegni	-	-
3) Denaro e Valori in Cassa	1.158.961	1.418.858
Totale disponibilità liquide	2.609.264	31.388.091
Totale attivo circolante	189.552.506	216.954.729
D Ratei e risconti		
a. Ratei Attivi	-	-
b. Risconti Attivi	7.188.490	8.378.940
Totale ratei e risconti	7.188.490	8.378.940
TOTALE ATTIVO	420.994.187	439.372.087

PASSIVO	2012	2011
A Patrimonio netto		
VII Riserve	1.322.075	1.322.071
1) Riserva differenze da trasformazione contabile	1.322.071	1.322.071
2) riserva differenze da arrotondamento	4	-
VIII Utili (Perdite) Portati a Nuovo	68.549.541	41.910.718
IX Utile (Perdita) dell'esercizio	(28.753.150)	26.638.823
Totale patrimonio netto	41.118.466	69.871.612
B Fondi per rischi e oneri		
1) Per tratt. di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) Per Imposte	-	-
3) Per rinnovi contrattuali	-	-
4) Altri	6.128.860	-
Totale fondi rischi e oneri	6.128.860	-
C Trattamento fine rapporto di lavoro sub.	150.520.270	148.421.938
D Debiti		
4) Debiti verso Banche	34.534.321	65.100
- entro 12 mesi	34.534.321	65.100
- oltre 12 mesi	-	-
5) Debiti verso altri Finanziatori	-	-
6) Acconti	57.565	37.674
- entro 12 mesi	57.565	37.674
- oltre 12 mesi	-	-
7) Debiti verso Fornitori	22.922.368	24.191.163
- entro 12 mesi	22.922.368	24.191.163
- oltre 12 mesi	-	-
8) Debiti rappresentati da Titoli di Credito	-	-
9) Debiti verso imprese controllate	78.916.041	67.624.178
- entro 12 mesi	78.916.041	67.624.178
- oltre 12 mesi	-	-
10) Debiti verso imprese collegate	-	-
11) Debiti verso controllanti	-	-
12) Debiti tributari	11.351.510	55.519.712
- entro 12 mesi	11.351.510	55.519.712
- oltre 12 mesi	-	-
13) Debiti vs. ist. di previd. e secur. soc.	8.767.157	8.651.723
- entro 12 mesi	8.767.157	8.651.723
- oltre 12 mesi	-	-
14) Altri Debiti	51.115.544	48.488.173
- entro 12 mesi	51.115.544	45.299.990
- oltre 12 mesi	-	3.188.183
Totale debiti	207.664.506	204.577.723

PASSIVO	2012	2011
E Ratei e risconti		
a. Ratei passivi	-	-
b. Risconti passivi	15.562.085	16.500.814
Totale ratei e risconti	15.562.085	16.500.814
TOTALE PASSIVO	420.994.187	439.372.087

CONTI D'ORDINE	2012	2011
Garanzie prestate		
1) Fidejussioni indirette a favore di terzi	16.120.986	22.959.903
2) Garanzie reali	790.380	790.380
3) Lettere di patronage	25.575.535	25.775.535
4) Fidejussioni dirette a favore di terzi	2.054.509	1.586.165
Totale garanzie prestate	44.541.410	51.111.983
Altri conti d'ordine		
1) Beni di terzi presso l'Ente - leasing	18.758.018	19.612.775
Totale altri conti d'ordine	18.758.018	19.612.775

CONTO ECONOMICO	2012	2011
A - VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	276.026.887	304.149.147
2) Variaz.rimanenze prodotti in corso lav	-	-
3) Variaz.rimanenze lavori in corso su ordin.	-	-
4) Incrementi di Immobilizzaz.per lavori int.	-	-
5) Altri Ricavi e Proventi	14.276.980	24.756.148
Totale valore della produzione	290.303.867	328.905.295
B - COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Acq.materie prime, sussid.,di cons.e merci	(2.328.171)	(3.316.403)
7) Spese per prestazioni di servizi	(135.841.544)	(139.710.949)
8) Spese per godimento di beni di terzi	(20.252.452)	(19.379.989)
9) Costi del personale		
a) Salari e Stipendi	(107.916.112)	(114.293.764)
b) Oneri Sociali	(26.865.119)	(28.821.121)
c) Trattamento di Fine Rapporto	(939.656)	(968.117)
d) Trattamento di Quiescenza e Simili	(6.994.137)	(1.531.637)
e) Altri Costi	(1.569.693)	(1.397.805)
Totale costi del personale	(144.284.717)	(147.012.444)
10) Ammortamento e Svalutazioni		
a) Ammortamento Immobilizzazioni Immateriali	(9.429.013)	(8.094.022)
b) Ammortamento Immobilizzazioni Materiali	(2.973.539)	(3.397.124)
c) Altre Svalutazioni delle Immobilizzazioni	-	-
d) Svalutazione crediti attivo circolante	(1.968.358)	(21.287.081)
Totale ammortamento e svalutazioni	(14.370.910)	(32.778.227)
11) Variaz.riman.di materie prime, suss.,cons	60.207	1.225.692
12) Accantonamenti per rischi	(6.128.860)	-
13) Altri Accantonamenti	-	-
14) Oneri Diversi di Gestione	(6.006.458)	(7.757.700)
Totale costi della produzione	(329.152.905)	(348.730.020)
A-B valore - costi della produzione	(38.849.038)	(19.824.725)

CONTO ECONOMICO	2012	2011
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni	11.370.225	5.407.858
16) Altri Proventi Finanziari	-	-
a) Da crediti iscritti nelle Immobilizzazioni	247.015	333.927
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante	-	-
d) Altri Proventi	65.762	103.571
Totale altri proventi finanziari	312.777	437.498
17) Interessi e altri oneri finanziari	(379.919)	(213.300)
17-bis) Utili e perdite su cambi	(77)	(22)
Totale proventi e oneri finanziari	11.303.006	5.632.034
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ.		
18) Rivalutazioni	-	-
19) Svalutazioni	(111.251)	-
Totale rettifiche di valore di attività finanz.	(111.251)	-
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi Straordinari		
a) proventi	-	-
b) plusvalenze alienazioni immobilizzazioni	7.651.762	48.812.042
Totale proventi	7.651.762	48.812.042
21) Oneri Straordinari		
a) oneri	-	-
b) minusvalenze alienazioni immobilizzazioni	(1.075.152)	(28.919)
Totale oneri	(1.075.152)	(28.919)
Totale proventi e oneri straordinari	6.576.610	48.783.123
Risultato prima delle imposte	(21.080.673)	34.590.432
22) imposte correnti sul reddito dell'esercizio	(7.672.477)	(7.951.609)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(28.753.150)	26.638.823

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO PER GESTIONI

ESERCIZIO 2012

CONTO ECONOMICO	2012	ISTITUZIONALE	TASSE	PRA
A - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	276.026.887	50.920.669	37.429.200	187.677.018
2) Variaz.rimanenze prodotti in corso lav	-	-	-	-
3) Variaz.rimanenze lavori in corso su ordin.	-	-	-	-
4) Incrementi di Immobilizzaz.per lavori int.	-	-	-	-
5) Altri Ricavi e Proventi	14.276.980	6.329.319	3.658.976	4.288.685
Totale valore della produzione	290.303.867	57.249.988	41.088.176	191.965.703
B - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Acq.materie prime, sussid.,di cons.e merci	(2.328.171)	(1.022.141)	(62.850)	(1.243.180)
7) Spese per prestazioni di servizi	(135.841.544)	(58.767.064)	(24.595.262)	(52.479.218)
8) Spese per godimento di beni di terzi	(20.252.452)	(709.082)	(940.655)	(18.602.715)
9) Costi del personale	-	-	-	-
a) Salari e Stipendi	(107.916.112)	(8.273.075)	(6.835.794)	(92.807.243)
b) Oneri Sociali	(26.865.119)	(2.174.856)	(1.713.062)	(22.977.201)
c) Trattamento di Fine Rapporto	(939.656)	(35.049)	(43.600)	(861.007)
d) Trattamento di Quiescenza e Simili	(6.994.137)	(260.973)	(323.433)	(6.409.731)
e) Altri Costi	(1.569.693)	(52.972)	(79.874)	(1.436.847)
Totale costi del personale	(144.284.717)	(10.796.925)	(8.995.763)	(124.492.029)
10) Ammortamento e Svalutazioni				
a) Ammortamento Immobilizzazioni Immateriali	(9.429.013)	(1.747.812)	(1.439.151)	(6.242.050)
b) Ammortamento Immobilizzazioni Materiali	(2.973.539)	(48.768)	(143.666)	(2.781.105)
c) Altre Svalutazioni delle Immobilizzazioni	-	-	-	-
d) Svalutazione crediti attivo circolante	(1.968.358)	(1.968.358)	-	-
Totale ammortamento e svalutazioni	(14.370.910)	(3.764.938)	(1.582.817)	(9.023.155)
11) Variaz.riman.di materie prime, suss.,cons	60.207	2.246	2.793	55.168
12) Accantonamenti per rischi	(6.128.860)	(228.606)	(284.379)	(5.615.875)
13) Altri Accantonamenti	-	-	-	-
14) Oneri Diversi di Gestione	(6.006.458)	(2.056.253)	(515.631)	(3.434.574)
Totale costi della produzione	(329.152.905)	(77.342.763)	(36.974.564)	(214.835.578)
A-B valore - costi della produzione	(38.849.038)	(20.092.775)	4.113.612	(22.869.875)

CONTO ECONOMICO	2012	ISTITUZIONALE	TASSE	PRA
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni	11.370.225	11.370.225	-	-
16) Altri Proventi Finanziari	-	-	-	-
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	247.015	247.015	-	-
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	-
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante	-	-	-	-
d) Altri Proventi	65.762	42.979	1.081	21.702
17) Interessi e altri oneri finanziari	(379.919)	(367.524)	(597)	(11.798)
17-bis) Utili e perdite su cambi	(77)	(3)	(4)	(70)
Totale proventi e oneri finanziari	11.303.006	11.292.692	480	9.834
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ.				
18) Rivalutazioni	-	-	-	-
19) Svalutazioni	(111.251)	(111.251)	-	-
Totale rettifiche di valore di attività finanz.	(111.251)	(111.251)	-	-
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi Straordinari				
a) proventi	-	-	-	-
b) plusvalenze alienazioni immobilizzazioni	7.651.762	6.824.825	40.252	786.685
Totale proventi	7.651.762	6.824.825	40.252	786.685
21) Oneri Straordinari				
a) oneri	-	-	-	-
b) minusvalenze alienazioni immobilizzazioni	(1.075.152)	(110.365)	(46.452)	(918.335)
Totale oneri	(1.075.152)	(110.365)	(46.452)	(918.335)
Totale proventi e oneri straordinari	6.576.610	6.714.460	(6.200)	(131.650)
Risultato prima delle imposte	(21.080.673)	(2.196.874)	4.107.892	(22.991.691)
22) imposte correnti sul reddito dell'esercizio	(7.672.477)	(611.574)	(340.319)	(6.720.584)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	(28.753.150)	(2.808.448)	3.767.573	(29.712.275)

PAGINA BIANCA

NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO D'ESERCIZIO 2012

1 FORMA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 dell'Automobile Club d'Italia risulta composto dai seguenti documenti:

- stato patrimoniale;
- conto economico;
- nota integrativa;

Allegati al bilancio di esercizio sono:

- relazione del Presidente;
- relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

Sono stati inoltre elaborati, quali documenti integranti, il rendiconto finanziario dei flussi di cassa ed il rendiconto dei flussi totali (prospetto delle fonti e degli impieghi), che forniscono informazioni sulle variazioni della struttura finanziaria dell'Ente.

Gli schemi contabili di stato patrimoniale e di conto economico sono redatti in conformità agli allegati del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Automobile Club d'Italia, deliberato dal Consiglio Generale in data 22/10/2008, in applicazione dell'art. 13, comma 1, lett. o) del D.Lgs. 29.10.1999, n. 419 ed approvato con provvedimento della Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento per lo Sviluppo e la Competitività del Turismo del 22.12.2008, di concerto con il Ministero dell'Economia e Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

La Nota integrativa è redatta ai sensi dell'articolo 2427 del codice civile e costituisce parte integrante del bilancio; ai sensi dell'art. 2423, quinto comma, del codice civile, i valori di bilancio e quelli della nota integrativa sono rappresentati in unità di Euro, mediante arrotondamenti dei relativi importi.

La presente nota integrativa espone:

- criteri di valutazione, principi contabili e principi di redazione del bilancio d'esercizio;
- analisi e note di commento delle variazioni intervenute nella consistenza delle voci dello stato patrimoniale e del conto economico;
- altre informazioni.

Occorre, inoltre, precisare che l'Automobile Club d'Italia, pur possedendo partecipazioni di controllo in varie società di capitali, non è tenuto alla redazione del bilancio consolidato in quanto non ricompreso tra i soggetti obbligati ai sensi dell'art. 25 del D.Lgs. 127/1991 e tra quelli indicati al comma 2 dell'art. 1 della Legge 196/2009.

2 PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO

2.1 CRITERI GENERALI

I criteri generali osservati per la redazione del bilancio di esercizio 2012 ed i criteri di iscrizione e valutazione degli elementi patrimoniali ed economici sono conformi alle disposizioni