

# Automobile Club Genova

 <b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>		Consuntivo Esercizio 2023	Consuntivo Esercizio 2022
<b>A. FLUSSI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA</b>			
<b>1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica</b>			
I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	322.697	276.136
II)	Imposte sul reddito	130.232	73.898
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	6.924	9.899
IV)	(Dividendi)	-2.512	-2.160
V)	(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni	0	0
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>		<b>457.341</b>	<b>357.773</b>
<b>2) Rettifiche per elementi non monetari</b>			
I)	<b>Accantonamento ai Fondi:</b>	<b>4.176</b>	<b>20.749</b>
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	4.176	7.575
	- accant. Fondi Rischi	0	13.174
II)	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>	<b>22.116</b>	<b>15.466</b>
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	56	101
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	22.060	15.365
III)	<b>Svalutazioni / (Rivalutazioni):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Svalutazione di partecipazioni	0	0
	- (Rivalutazione di partecipazioni)	0	0
IV)	<b>Altre rettifiche per elementi non monetari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>		<b>26.292</b>	<b>36.215</b>
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>		<b>483.633</b>	<b>393.988</b>

### 3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (Incremento) delle rimanenze	5.903	-6.270
II)	Decremento / (Incremento) dei crediti vs clienti	-124.003	25.165
III)	Decremento / (Incremento) crediti vs soc. controllate	-13.004	-15.165
IV)	Decremento / (Incremento) altri crediti	-6.229	21.142
V)	Decremento / (Incremento) ratei e risconti attivi	-15.088	-16.356
VI)	Incremento / (Decremento) debiti verso fornitori	-72.390	-74.332

VII)	Incremento / (Decremento) debiti vs soc. controllate	-4.590	97.711
VIII)	Incremento / (Decremento) altri debiti	-19.895	-78.603
IX)	Incremento / (Decremento) ratei e risconti passivi	-1.655	-38.184
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	26.737	6.201
	<b>Totale variazioni del CCN</b>	<b>-224.214</b>	<b>-78.691</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>		<b>259.419</b>	<b>315.297</b>
<b>4) Altre rettifiche</b>			
I)	<b>Interessi incassati / (pagati)</b>	<b>-6.924</b>	<b>-10.433</b>
II)	<b>(Imposte sul reddito pagate)</b>	<b>-125.758</b>	<b>-21.960</b>
III)	<b>Dividendi incassati</b>	<b>902</b>	<b>2.160</b>
IV)	<b>Utilizzo dei fondi</b>	<b>0</b>	<b>-68.573</b>
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	0	5.599
	- utilizzo Fondi Rischi	0	-74.172
V)	<b>Altri incassi/(pagamenti)</b>	<b>-2</b>	<b>-1</b>
	<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>-131.782</b>	<b>-98.807</b>
<b>A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>		<b>127.637</b>	<b>216.490</b>

## B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO

I)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateria</b>	<b>-558</b>	<b>-79</b>
	Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	0	22
	Immobilizzazioni immateriali nette finali	502	0
	(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-56	-101
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	<b>-11.013</b>	<b>-258.357</b>
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	6.870.213	6.627.221
	Immobilizzazioni materiali nette finali	6.859.166	6.870.213
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-22.060	-15.365
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
III)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>-394</b>	<b>313</b>
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	62.578	62.891
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	62.972	62.578
	(Svalutazioni) / Rivalutazioni di partecipazioni	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0

<b>B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>		<b>-11.965</b>	<b>-258.123</b>
<b>C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>			
<b>I)</b>	<b>Mezzi di terzi</b>	<b>-72.659</b>	<b>127.169</b>
	Incremento / (decremento) debiti verso Banche	-72.659	127.169
	Accensione / (Rimborso) finanziamenti	0	0
<b>II)</b>	<b>Incremento / (decremento) mezzi propri</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>		<b>-72.659</b>	<b>127.169</b>
<b>D. INCREMENTO / (DECREMENTO) DISPONIBILITÀ LIQUIDE</b>		<b>43.013</b>	<b>85.536</b>
<b>I)</b>	<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	<b>138.212</b>	<b>52.676</b>
<b>II)</b>	<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	<b>181.225</b>	<b>138.212</b>
<b>Variazione delle disponibilità liquide</b>		<b>43.013</b>	<b>85.536</b>