



Automobile Club Genova

## RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo 2021

Consuntivo 2020

## A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

## 1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	159.188	101.500
II)	Imposte sul reddito	21.662	9.200
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	23.784	12.178
IV)	(Dividendi)	-2.504	0
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	0	0

<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>	<b>202.130</b>	<b>122.878</b>
--	----------------	----------------

## 2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	<b>Accantonamento ai Fondi:</b>	<b>52.112</b>	<b>64.413</b>
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	3.912	5.213
	- accant. Fondi Rischi	48.200	59.200
II)	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>	<b>9.355</b>	<b>8.219</b>
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	819	819
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	8.536	7.400
III)	<b>Svalutazioni / (Rivalutazioni):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Svalutazione di partecipazioni	0	0
	- (Rivalutazioni 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>61.467</b>	<b>72.632</b>
--	---------------	---------------

<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>263.597</b>	<b>195.510</b>
---	----------------	----------------

## 3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	1.136	201
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	-11.006	82.536
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-1.465	-641
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	-11.506	11.722
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	-36.115	-9.808
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	-87.471	-24.802
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	113.183	-32.784
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	-78.085	3.707
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	-6.082	-32.212
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	114.622	-3.805

<b>Totale variazioni del CCN</b>	<b>-2.789</b>	<b>-5.886</b>
----------------------------------	---------------	---------------

<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>260.808</b>	<b>189.624</b>
---	----------------	----------------

## 4) Altre rettifiche

I)	<b>Interessi incassati / (pagati)</b>	<b>-29.178</b>	<b>-10.201</b>
II)	<b>(Imposte sul reddito pagate)</b>	<b>-4.600</b>	<b>-17.469</b>
III)	<b>Dividendi incassati</b>	<b>2.504</b>	<b>0</b>
IV)	<b>Utilizzo dei fondi</b>	<b>1.869</b>	<b>-160.379</b>
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	0	-57.868
	- utilizzo Fondi Rischi	1.869	-102.511
V)	<b>Altri incassi e (pagamenti)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Totale Altre rettifiche</b>	<b>-29.405</b>	<b>-188.049</b>

<b>(A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>	<b>231.403</b>	<b>1.575</b>
---	----------------	--------------

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

 <b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>		Consuntivo 2021	Consuntivo 2020
<b>I)</b>	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	841	1.659
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	22	841
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-819	-819
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
<b>II)</b>	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	<b>-3.620</b>	<b>-12.731</b>
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	6.632.137	6.626.806
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	6.627.221	6.632.137
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-8.536	-7.400
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
<b>III)</b>	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>8.151</b>	<b>115</b>
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	71.042	71.157
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	62.891	71.042
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	0	0
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>		<b>4.531</b>	<b>-12.617</b>
<b>C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>			
<b>I)</b>	<b>Mezzi di terzi</b>	<b>-190.810</b>	<b>11.138</b>
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	-190.810	11.138
	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>-190.810</b>	<b>11.138</b>
<b>D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)</b>		<b>45.124</b>	<b>96</b>
<b>I)</b>	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	7.552	7.456
<b>II)</b>	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	52.676	7.552
<b>variazione delle disponibilità liquide</b>		<b>45.124</b>	<b>96</b>