

 Automobile Club d'Italia	RENDICONTO FINANZIARIO	Esercizio	Esercizio
		2023	2022
<b>A) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA</b>			
1) <i>Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica</i>			
I) Utile (Perdita) dell'esercizio		105.744	106.608
II) Imposte sul reddito		9.151	6.252
III) Interessi passivi/(interessi attivi)		-8.246	2.265
IV) (Dividendi)		-2.480	-2.132
V) (Plusvalenze)/minusvalenze derivanti da cessioni		0	0
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>		<b>104.169</b>	<b>112.993</b>
2) <i>Rettifiche per elementi non monetari</i>			
I) Accantonamento ai Fondi		4.150	5.666
- <i>accant. Fondi Quiescenza e TFR</i>		2.166	4.271
- <i>accant. Fondi Rischi</i>		1.984	1.395
II) Ammortamento delle immobilizzazioni		10.313	13.166
- <i>ammortam. Immobilizzazioni immateriali</i>		338	3.324
- <i>ammortam. Immobilizzazioni materiali</i>		9.975	9.842
III) Svalutazioni / (Rivalutazioni)		0	0
- <i>Svalutazione di partecipazioni</i>		0	0
- <i>(Rivalutazioni di partecipazioni)</i>		0	0
IV) Altre rettifiche per elementi non monetari		0	0
<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>		<b>14.463</b>	<b>18.832</b>
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>		<b>118.632</b>	<b>131.825</b>
3) <i>Variazioni del capitale circolante netto</i>			
I) Decremento / (incremento) delle rimanenze		-4.140	-4.422
II) Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti		-49.623	140.997
III) Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate		0	0
IV) Decremento / (incremento) altri crediti		362	0
V) Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi		-36.274	-12.958
VI) Incremento / (decremento) debiti vs fornitori		77.788	-223.989
VII) Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate		0	0
VIII) Incremento / (decremento) altri debiti		733	-2500
IX) Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi		-60.112	64.205
X) Altre variazioni del capitale circolante netto		2.796	-6.641
<b>Totale variazioni del CCN</b>		<b>-68.470</b>	<b>-45.308</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>		<b>50.162</b>	<b>86.517</b>
4) <i>Altre rettifiche</i>			
I) Interessi incassati / (pagati)		-2.795	67
II) (Imposte sul reddito pagate)		-4.204	-6.262
III) Dividendi incassati		0	2.132
IV) Utilizzo dei fondi		663	-6.061
- <i>utilizzo Fondi Quiescenza e TFR</i>		-192	-591
- <i>utilizzo Fondi Rischi</i>		855	-5.470
V) Altri incassi e (pagamenti)		0	0
<b>Totale Altre rettifiche</b>		<b>-6.336</b>	<b>-10.124</b>
<b>(A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>		<b>43.826</b>	<b>76.393</b>

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

I) (Incremento) / decremento Immobilizzazioni	-110	-1
Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	235	3.558
Immobilizzazioni immateriali nette Finali	7	235
(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-338	-3.324
Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
II) (Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-9.485	-3923
Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	42.616	48.535
Immobilizzazioni materiali nette Finali	42.126	42.616
(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-9.975	-9.842
Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
III) (Incremento) / decremento Immobilizzazioni	0	0
Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	27.982	27.982
Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	27.982	27.982
(Svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	0	0
Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0

**(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento****-9.595****-3.924****C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO**

I) Mezzi di terzi	0	0
Incremento / (decremento) debiti vs Banche	0	0
Accensione (Rimborso) finanziamenti	0	0
II) Mezzi propri	0	0

**C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento****0****0****D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)****34.231****72.469**

I) Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	<b>565.663</b>	<b>493.194</b>
II) Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	<b>599.894</b>	<b>565.663</b>

**Variazione delle disponibilità liquide****34.231****72.469**