



Automobile Club Sorrento

RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo 2025

Consuntivo 2024

A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

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

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	53.001	53.630
II)	Imposte sul reddito	10.003	19.068
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	- -	23
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul		63.004	72.675

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	5.081	5.157
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	5.081	5.157
	- accant. Fondi Rischi	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	-	-
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	-
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	-	-
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di immobilizzazioni immateriali	-	-
	- (Rivalutazioni di immobilizzazioni immateriali)	-	-
	- Svalutazione di immobilizzazioni materiali	-	-
	- (Rivalutazioni di immobilizzazioni materiali)	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
	- Svalutazione di attività finanziarie non immobilizzate	-	-
	- (Rivalutazioni di attività finanziarie non immobilizzate)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
Totale rettifiche elementi non monetari		5.081	5.157
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN		68.085	77.832

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	- 242	153
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	8.850 -	34.143
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	5.612	12.311
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	- 11.184 -	3.303
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	28	16.892
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	19.985 -	20.960
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	- 4.268	3.680
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	7.159 -	10.270
Totale variazioni del CCN		25.940 -	35.640
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN		94.025	42.192

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	-	23
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 6.046 -	15.192
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	1
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-	1
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
Totale Altre rettifiche		- 6.046 -	15.168

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa	87.979	27.024
---	---------------	---------------

B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	-	-
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-	-
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	2.776	2.776
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	2.776	2.776
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	-
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni materiali)	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-	4.005 - 3.052
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	51.595	48.543
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	55.600	51.595
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
IV)	Attività finanziarie non immobilizzate	-	-
	Attività finanziarie non immobilizzate nette Iniziali	-	-
	Attività finanziarie non immobilizzate nette Finali	-	-
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle attività non immobilizzate	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		- 4.005 - 3.052	

C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

I)	Mezzi di terzi	-	-
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	-	-
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	-
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	-	-
(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di		-	-

D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C) 83.974 23.972

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	264.514	240.542
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	348.488	264.514
variazione delle disponibilità liquide		83.974	23.972