



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	2.570	30.508
II) Imposte sul reddito	5.122	11.589
III) Interessi passivi / (interessi attivi)	1.732	3.137
IV) (Dividendi)	0	0
V) (Plusvalenze) / minusvalenze da cessioni	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	9.424	45.234


2) Rettifiche per elementi non monetari

I) Accantonamento ai Fondi:	1.942	1.784
- accant. Fondi Quiescenza e TFR	1.942	1.784
- accant. Fondi Rischi	0	0
II) Ammortamento delle immobilizzazioni:	26.656	26.319
- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	23.980	23.980
- ammortam. Immobilizzazioni materiali	2.676	2.339
III) Svalutazioni / (Rivalutazioni):	0	0
- Svalutazione di immobilizzazioni immateriali	0	0
- (Rivalutazioni di immobilizzazioni immateriali)	0	0

 RENDICONTO FINANZIARIO	Consuntivo 2025	Consuntivo 2024
- Svalutazione di immobilizzazioni materiali	0	0
- (Rivalutazioni di immobilizzazioni materiali)	0	0
- Svalutazione di partecipazioni	0	0
- (Rivalutazioni di partecipazioni)	0	0
- Svalutazione di attività finanziare non immobilizzate	0	0
- (Rivalutazioni di attività finanziare non immobilizzate)	0	0
IV) Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche elementi non monetari	28.598	28.103
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	38.022	73.337
3) Variazioni del capitale circolante netto		
I) Decremento / (incremento) delle rimanenze	0	0
II) Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	-11.141	-39.554
III) Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	22.066	-46.220
IV) Decremento / (incremento) altri crediti	2.546	-5.038
V) Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	-42.142	-6.097
VI) Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	23.843	15.889
VII) Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	4.281	3.672
VIII) Incremento / (decremento) altri debiti	-12.786	-2.092
IX) Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	25.153	1.304

 Automobile Club Cagliari RENDICONTO FINANZIARIO	Consuntivo 2025	Consuntivo 2024
X) Altre variazioni del capitale circolante netto	-15.790	-10.486
Totale variazioni del CCN	-3.970	-88.622
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	34.052	-15.285
4) Altre rettifiche		
I) Interessi incassati / (pagati)	-1.732	-3.137
II) (Imposte sul reddito pagate)	-5.122	0
III) Dividendi incassati	0	0
IV) Utilizzo dei fondi	-10	-3
- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-10	-3
- utilizzo Fondi Rischi	0	0
V) Altri incassi / (pagamenti)	0	0
Totale Altre rettifiche	-6.864	-3.140
(A) Flusso finanziario dell'attività operativa	27.188	-18.425
B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
I) (Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	0	-2.556
Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	113.672	135.096
Immobilizzazioni immateriali nette Finali	89.692	113.672
(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-23.980	-23.980
Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni immateriali)	0	0

 Automobile Club Cagliari	RENDICONTO FINANZIARIO	Consuntivo 2025	Consuntivo 2024
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
	II) (Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-3.060	-2.615
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	495.911	495.635
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	496.295	495.911
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-2.676	-2.339
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni materiali)	0	0
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
	III) Immobilizzazioni finanziarie	-4.823	-210
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	967.647	967.437
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	972.470	967.647
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	0	0
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
	IV) Attività finanziarie non immobilizzate	0	0
	Attività finanziarie non immobilizzate nette Iniziali	0	0
	Attività finanziarie non immobilizzate nette Finali	0	0
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle attività non immobilizzate	0	0
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
	(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento	-7.883	-5.381
	C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		

 Automobile Club Cagliari	Consuntivo 2025	Consuntivo 2024
RENDICONTO FINANZIARIO		
I) Mezzi di terzi	31.759	-7.840
Incremento / (decremento) debiti vs Banche	31.759	-7.840
Accensione (Rimborso) finanziamenti	0	0
II) Incremento / (decremento) mezzi propri	0	0
(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento	31.759	-7.840
D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	51.064	-31.646
I)Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	54.792	86.438
II)Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	105.856	54.792
variazione delle disponibilità liquide	51.064	-31.646