



# **AUTOMOBILE CLUB FERRARA**

Bilancio d'esercizio 2024

**Rendiconto finanziario**

RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2024	Consuntivo Esercizio 2023
<b>A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA</b>			
<b>1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica</b>			
I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	100.614,00	58.078,00
II)	Imposte sul reddito	75.687,00	67.219,00
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	- 35.264,00	892,00
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni	-	-
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>		<b>141.037,00</b>	<b>126.189,00</b>
<b>2) Rettifiche per elementi non monetari</b>			
I)	<b>Accantonamenti ai fondi</b>	<b>64.712,00</b>	<b>48.574,00</b>
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	2.712,00	2.574,00
	- accant. Fondi Rischi	62.000,00	46.000,00
II)	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni</b>	<b>5.263,00</b>	<b>4.932,00</b>
	- ammortam. Immobilizz. immateriali		
	- ammortam Immobilizz. materiali	5.263,00	4.932,00
III)	<b>Svalutazioni / (Rivalutazioni)</b>		
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	<b>Altre rettifiche per elementi non monetari</b>		
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari</b>		<b>69.975,00</b>	<b>53.506,00</b>
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>		<b>211.012,00</b>	<b>179.695,00</b>
<b>3) Variazioni del capitale circolante netto</b>			
I)	Decremento/(incremento) delle rimanenze	2.738,00	6.545,00
II)	Decremento/(incremento) dei crediti verso client	- 5.445,00	88.572,00
III)	Decremento/(incremento) dei crediti vs soc controllate		13.760,00
IV)	Decremento/(incremento) di altri crediti	- 1.057,00	2.388,00
V)	Decremento/(incremento) di ratei e risconti attiv	- 37.031,00	- 1.083,00
VI)	Incremento/(Decremento) di debiti vs fornitor	- 32.219,00	- 41.404,00
VII)	Incremento/(Decremento) di debiti vs soc controllate		-
VIII)	Incremento/(Decremento) altri debiti	739,00	- 8.390,00
IX)	Incremento/(Decremento) di ratei e risconti passivi	2.854,00	10.213,00
X)	Altre variazioni del capitale circolante nettc	- 17.462,00	1.536,00
<b>Totale variazioni del CCN</b>		<b>- 86.883,00</b>	<b>72.137,00</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>		<b>124.129,00</b>	<b>251.832,00</b>
<b>4) Altre rettifiche</b>			
I)	<b>Interessi incassati / (pagati)</b>	35.264	- 892
II)	<b>(Imposte sul reddito pagate)</b>	- 75.687	- 67.219
III)	<b>Dividendi incassati</b>		-
IV)	<b>Utilizzo dei fondi</b>	- 46.964	- 83
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	- 109	- 83
	- utilizzo Fondi Rischi	- 46.855	
V)	<b>Altri incassi/(pagamenti)</b>		-
<b>Totale Altre rettifiche</b>		<b>- 87.387,00</b>	<b>- 68.194,00</b>
<b>(A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>		<b>36.742,00</b>	<b>183.638,00</b>
<b>B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>			
I)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>		
	Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette finali	-	-
	(Ammortamenti Immobilizzazioni Immateriali)	-	-
	Plusvalenze / (Minusvalenze)		
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	<b>- 7.899,00</b>	<b>- 8.180,00</b>
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	179.780,00	176.532,00
	Immobilizzazioni materiali nette finali	- 182.416,00	- 179.780,00
	(Ammortamenti Immobilizzazioni materiali)	- 5.263,00	- 4.932,00
	Plusvalenze / (Minusvalenze)		
III)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni finanziarie</b>		
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	37.296,00	37.296,00
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	- 37.296,00	- 37.296,00
	(Svalutazioni) / Rivalutazioni di partecipazioni		
	Plusvalenze / (Minusvalenze)		
<b>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>		<b>- 7.899,00</b>	<b>- 8.180,00</b>
<b>C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>			
I)	<b>Mezzi di terzi</b>		
	Incremento/(Decremento) debiti vs banche		0
	Accensione (Rimborso) finanziamenti		0
II)	<b>Incremento / (decremento) mezzi propri</b>		
<b>(C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)</b>		<b>28.843,00</b>	<b>175.458,00</b>
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	970.210,00	794.752,00
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	999.053,00	970.210,00
<b>Variazioni delle disponibilità liquide</b>		<b>28.843,00</b>	<b>175.458,00</b>