

# AUTOMOBILE CLUB FOGGIA

RENDICONTO FINANZIARIO			Consuntivo 2024	Consuntivo 2023
<b>A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA</b>				
<b>1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica</b>				
I)	<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>		<b>384.080</b>	<b>-359.520</b>
II)	Imposte sul reddito		43.430	7.351
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)		0	0
IV)	(Dividendi)		0	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>427.510</b>	<b>-352.169</b>
<b>2) Rettifiche per elementi non monetari</b>				
I)	<b>Accantonamento ai Fondi:</b>		<b>35.800</b>	<b>35.645</b>
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR		5.800	5.645
	- accant. Fondi Rischi		30.000	30.000
II)	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>		<b>1.498</b>	<b>1.626</b>
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali		0	0
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali		1.498	1.626
III)	<b>Svalutazioni / (Rivalutazioni):</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
	- Svalutazione di immobilizzazioni immateriali		0	0
	- (Rivalutazioni di immobilizzazioni immateriali)		0	0
	- 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)	<b>Altre rettifiche per elementi non monetari</b>		<b>1</b>	<b>0</b>
	<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>		<b>37.299</b>	<b>37.271</b>
	<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>		<b>464.809</b>	<b>-314.898</b>
<b>3) Variazioni del capitale circolante netto</b>				
I)	<b>Decremento / (incremento) delle rimanenze</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
II)	<b>Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti</b>		<b>-127.186</b>	<b>294.876</b>
III)	<b>Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
IV)	<b>Decremento / (incremento) altri crediti</b>		<b>11.005</b>	<b>232.344</b>
V)	<b>Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi</b>		<b>-10.400</b>	<b>-11.080</b>
VI)	<b>Incremento / (decremento) debiti vs fornitori</b>		<b>-141.621</b>	<b>25.562</b>
VII)	<b>Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate</b>		<b>0</b>	<b>-8.662</b>
VIII)	<b>Incremento / (decremento) altri debiti</b>		<b>-2.096</b>	<b>-15.123</b>
IX)	<b>Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi</b>		<b>11.067</b>	<b>11.853</b>
X)	<b>Altre variazioni del capitale circolante netto</b>		<b>977</b>	<b>1.317</b>
	<b>Totale variazioni del CCN</b>		<b>-258.254</b>	<b>531.087</b>
	<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>		<b>206.555</b>	<b>216.189</b>

<b>4) Altre rettifiche</b>				
I)	Interessi incassati / (pagati)	0	0	
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-6.687	-31.278	
III)	Dividendi incassati	0	0	
IV)	Utilizzo dei fondi	0	-2.068.628	
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	0	-1	
	- utilizzo Fondi Rischi	0	-2.068.627	
	<b>Totale Altre rettifiche</b>	<b>-6.687</b>	<b>-2.099.906</b>	
	<b>(A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>	<b>199.868</b>	<b>-1.883.717</b>	
<b>B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>				
I)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	0	0	
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	0	0	
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	0	0	
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni immateriali)	0	0	
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0	
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	177.116	178.742	
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	175.618	177.116	
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-1.498	-1.626	
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni materiali)	0	0	
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0	
III)	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>1.952.498</b>	
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	0	1.952.498	
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	0	0	
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	0	0	
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0	
IV)	<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	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>(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>	<b>0</b>	<b>1.952.498</b>	
<b>C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>				
I)	<b>Mezzi di terzi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	0	0	
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	0	0	
II)	<b>Incremento / (decremento) mezzi propri</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)</b>		<b>199.868</b>	<b>68.781</b>	
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	161.889	93.108	
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	361.757	161.889	
	<b>variazione delle disponibilità liquide</b>	<b>199.868</b>	<b>68.781</b>	