

 RENDICONTO FINANZIARIO <small>Automobile Club Massa Carrara</small>		Consuntivo Esercizio 2025	Consuntivo Esercizio 2024
A. FLUSSI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA			
1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica			
I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	1.370	3.852
II)	Imposte sul reddito	2.325	1.073
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	698	88
IV)	(Dividendi)	0	0
V)	(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze		4.393	5.013
2) Rettifiche per elementi non monetari			
I)	Accantonamento ai Fondi:	1.356	308
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	1.356	308
	- accant. Fondi Rischi	0	0
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	23.356	20.454
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	2.578	2.340
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	20.778	18.114
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	0	0
	- 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

 RENDICONTO FINANZIARIO <small>Automobile Club Massa Carrara</small>		Consuntivo Esercizio 2025	Consuntivo Esercizio 2024
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	4	-2
	Totale rettifiche elementi non monetari	24.716	20.760
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN		29.109	25.773
3) Variazioni del capitale circolante netto			
I)	Decremento / (Incremento) delle rimanenze	2.161	-375
II)	Decremento / (Incremento) dei crediti vs clienti	-184	37.242
III)	Decremento / (Incremento) crediti vs soc. controllate	787	1.365
IV)	Decremento / (Incremento) altri crediti	1.837	-27.651
V)	Decremento / (Incremento) ratei e risconti attivi	-15.346	-7.361
VI)	Incremento / (Decremento) debiti verso fornitori	96.477	-85.113
VII)	Incremento / (Decremento) debiti vs soc. controllate	-27.537	27.950
VIII)	Incremento / (Decremento) altri debiti	1.328	-11.502
IX)	Incremento / (Decremento) ratei e risconti passivi	5.551	18.815
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	-5.755	2.911
	Totale variazioni del CCN	59.319	-43.719
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN		88.428	-17.946
4) Altre rettifiche			
I)	Interessi incassati / (pagati)	-698	-88
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-2.325	-1.073
III)	Dividendi incassati	0	0
IV)	Utilizzo dei fondi	-1	-103.987
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-1	-103.987
	- utilizzo Fondi Rischi	0	0
V)	Altri incassi/(pagamenti)	0	0

 RENDICONTO FINANZIARIO <small>Automobile Club Massa Carrara</small>		Consuntivo Esercizio 2025	Consuntivo Esercizio 2024
Totale altre rettifiche		-3.024	-105.148
A) Flusso finanziario dell'attività operativa		85.404	-123.094
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	-20.680	-1.032
	Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	2.239	3.547
	Immobilizzazioni immateriali nette finali	20.341	2.239
	(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-2.578	-2.340
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni immateriali)	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-21.330	-24.671
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	323.909	317.352
	Immobilizzazioni materiali nette finali	324.461	323.909
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-20.778	-18.114
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni materiali)	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
III)	Immobilizzazioni finanziarie	0	0
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	118.697	118.697
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	118.697	118.697
	(Svalutazioni) / Rivalutazioni di 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

 RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2025	Consuntivo Esercizio 2024
Plusvalenze / (minusvalenze)		0	0
B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		-42.010	-25.703
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
I)	Mezzi di terzi	-11.955	-11.518
	Incremento / (decremento) debiti verso Banche	-11.955	-11.518
	Accensione / (Rimborso) finanziamenti	0	0
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	0	0
C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento		-11.955	-11.518
D. INCREMENTO / (DECREMENTO) DISPONIBILITÀ LIQUIDE (A+B+C)		31.439	-160.315
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	92.436	252.751
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	123.875	92.436
Variazione delle disponibilità liquide		31.439	-160.315