


 RENDICONTO FINANZIARIO Automobile Club Massa Carrara		Consuntivo Esercizio 2024	Consuntivo Esercizio 2023
<b>A. FLUSSI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA</b>			
<b>1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica</b>			
I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	3.852	43.545
II)	Imposte sul reddito	1.073	3.390
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	88	-37.430
IV)	(Dividendi)	0	-21.413
V)	(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni	0	0
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze</b>		<b>5.013</b>	<b>-11.908</b>
<b>2) Rettifiche per elementi non monetari</b>			
I)	<b>Accantonamento ai Fondi:</b>	<b>308</b>	<b>7.393</b>
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	308	7.393
	- accant. Fondi Rischi	0	0
II)	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>	<b>20.454</b>	<b>26.414</b>
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	2.340	2.240
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	18.114	24.174
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

 <b>RENDICONTO FINANZIARIO</b> <small>Automobile Club Massa Carrara</small>		Consuntivo Esercizio 2024	Consuntivo Esercizio 2023
	- (Rivalutazioni di attività finanziare non immobilizzate)	0	0
IV)	<b>Altre rettifiche per elementi non monetari</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>
	<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>	<b>20.760</b>	<b>33.805</b>
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>		<b>25.773</b>	<b>21.897</b>
<b>3) Variazioni del capitale circolante netto</b>			
I)	Decremento / (Incremento) delle rimanenze	-375	1.328
II)	Decremento / (Incremento) dei crediti vs clienti	37.242	5.322
III)	Decremento / (Incremento) crediti vs soc. controllate	1.365	-1.082
IV)	Decremento / (Incremento) altri crediti	-27.651	-220
V)	Decremento / (Incremento) ratei e risconti attivi	-7.361	-1.601
VI)	Incremento / (Decremento) debiti verso fornitori	-85.113	37.935
VII)	Incremento / (Decremento) debiti vs soc. controllate	27.950	-24.913
VIII)	Incremento / (Decremento) altri debiti	-11.502	3.036
IX)	Incremento / (Decremento) ratei e risconti passivi	18.815	-1.412
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	2.911	-1.859
	<b>Totale variazioni del CCN</b>	<b>-43.719</b>	<b>16.534</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>		<b>-17.946</b>	<b>38.431</b>
<b>4) Altre rettifiche</b>			
I)	<b>Interessi incassati / (pagati)</b>	<b>-88</b>	<b>37.430</b>
II)	<b>(Imposte sul reddito pagate)</b>	<b>-1.073</b>	<b>-3.390</b>
III)	<b>Dividendi incassati</b>	<b>0</b>	<b>21.413</b>
IV)	<b>Utilizzo dei fondi</b>	<b>-103.987</b>	<b>5.000</b>
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-103.987	0

 <b>RENDICONTO FINANZIARIO</b> <small>Automobile Club Massa Carrara</small>		Consuntivo Esercizio 2024	Consuntivo Esercizio 2023
	- utilizzo Fondi Rischi	0	5.000
V)	<b>Altri incassi/(pagamenti)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>-105.148</b>	<b>60.453</b>
<b>A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>		<b>-123.094</b>	<b>98.884</b>
<b>B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>			
I)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-1.032</b>	<b>0</b>
	Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	3.547	5.787
	Immobilizzazioni immateriali nette finali	2.239	3.547
	(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-2.340	-2.240
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni immateriali)	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	<b>-24.671</b>	<b>-1.504</b>
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	317.352	340.022
	Immobilizzazioni materiali nette finali	323.909	317.352
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-18.114	-24.174
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni materiali)	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
III)	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>54.735</b>
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	118.697	173.432
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	118.697	118.697
	(Svalutazioni) / Rivalutazioni di partecipazioni	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
IV)	<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

 <b>RENDICONTO FINANZIARIO</b> <small>Automobile Club Massa Carrara</small>		Consuntivo Esercizio 2024	Consuntivo Esercizio 2023
	Attività finanziarie non immobilizzate nette Iniziali	0	0
	Attività finanziarie non immobilizzate nette Finali (svalutazioni) / Rivalutazioni delle attività non immobilizzate	0	0
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
<b>B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>		<b>-25.703</b>	<b>53.231</b>
<b>C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>			
I)	<b>Mezzi di terzi</b>	<b>-11.518</b>	<b>-11.097</b>
	Incremento / (decremento) debiti verso Banche	-11.518	-11.097
	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>-11.518</b>	<b>-11.097</b>
<b>D. INCREMENTO / (DECREMENTO) DISPONIBILITÀ LIQUIDE (A+B+C)</b>		<b>-160.315</b>	<b>141.018</b>
I)	<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	252.751	111.733
II)	<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	92.436	252.751
<b>Variazione delle disponibilità liquide</b>		<b>-160.315</b>	<b>141.018</b>