



Automobile Club Perugia

RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo
Esercizio 2025Consuntivo
Esercizio 2024**A. FLUSSI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA****1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica**

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	133.677	95.067
II)	Imposte sul reddito	4.715	4.398
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	-42.767	-54.101
IV)	(Dividendi)	0	-2.400
V)	(Plusvalenze)/Minusvalenze da cessioni		0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze		95.625	42.964

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	0	0
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	0	0
	- accant. Fondi Rischi	0	0
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	46.713	45.213
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	0	0
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	46.713	45.213
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 finanziarie non immobilizzate	0	0
	- (Rivalutazioni di attività finanziarie non immobilizzate)	0	0
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	1	-4
Totale rettifiche elementi non monetari		46.714	45.209

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	142.339	88.173
---	----------------	---------------

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (Incremento) delle rimanenze	52	51
II)	Decremento / (Incremento) dei crediti vs clienti	-15.830	-1.374
III)	Decremento / (Incremento) crediti vs soc. controllate	668	7.583
IV)	Decremento / (Incremento) altri crediti	9.274	27.141
V)	Decremento / (Incremento) ratei e risconti attivi	-13.752	-4.983
VI)	Incremento / (Decremento) debiti verso fornitori	47.050	-82.497
VII)	Incremento / (Decremento) debiti vs soc. controllate	-18.370	19.810
VIII)	Incremento / (Decremento) altri debiti	-8.184	5.732
IX)	Incremento / (Decremento) ratei e risconti passivi	9.451	13.639
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	-10.828	-9.511
Totale variazioni del CCN		-469	-24.409

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	141.870	63.764
---	----------------	---------------

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	42.767	54.101
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-4.715	-4.398
III)	Dividendi incassati	0	2.400
IV)	Utilizzo dei fondi	0	0
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	0	0
	- utilizzo Fondi Rischi	0	0
Totale altre rettifiche		38.052	52.103

 RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2025	Consuntivo Esercizio 2024
A) Flusso finanziario dell'attività operativa		179.922	115.867
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	0	0
	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)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-26.895	1
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	443.693	488.907
	Immobilizzazioni materiali nette finali	423.875	443.693
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-46.713	-45.213
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni materiali)	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
III)	Immobilizzazioni finanziarie	0	0
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	1.400.528	1.400.528
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	1.400.528	1.400.528
	(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
	Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		-26.895	1
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
I)	Mezzi di terzi	-16.797	-33.004
	Incremento / (decremento) debiti verso Banche	-16.797	-33.004
	Accensione / (Rimborso) finanziamenti	0	0
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	0	0
C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento		-16.797	-33.004
D. INCREMENTO / (DECREMENTO) DISPONIBILITÀ LIQUIDE (A+B+C)		136.230	82.864
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	1.919.597	1.836.733
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	2.055.827	1.919.597
Variazione delle disponibilità liquide		136.230	82.864