



Automobile Club Siena

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	22.145	54.763
II)	Imposte sul reddito	22.230	28.103
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	-16.341	-31.251
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	28.034	51.615
--	---------------	---------------

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	16.536	4.333
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	16.536	4.333
	- accant. Fondi Rischi	0	0
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	5.443	4.497
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	0	0
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	5.443	4.497
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		Consuntivo Esercizio 2025	Consuntivo Esercizio 2024
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	1	-1
	Totale rettifiche elementi non monetari	21.980	8.829
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN		50.014	60.444
3) Variazioni del capitale circolante netto			
I)	Decremento / (Incremento) delle rimanenze	0	0
II)	Decremento / (Incremento) dei crediti vs clienti	22.316	11.217
III)	Decremento / (Incremento) crediti vs soc. controllate	14.198	11.619
IV)	Decremento / (Incremento) altri crediti	1.706	14.050
V)	Decremento / (Incremento) ratei e risconti attivi	5.322	-4.882
VI)	Incremento / (Decremento) debiti verso fornitori	2.379	-8.889
VII)	Incremento / (Decremento) debiti vs soc. controllate	0	0
VIII)	Incremento / (Decremento) altri debiti	-1.525	-7.045
IX)	Incremento / (Decremento) ratei e risconti passivi	-12.314	8.073
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	-21.519	-23.422
	Totale variazioni del CCN	10.563	721
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN		60.577	61.165
4) Altre rettifiche			
I)	Interessi incassati / (pagati)	16.341	31.251
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-7.676	-10.740
III)	Dividendi incassati	0	0
IV)	Utilizzo dei fondi	1	-1
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	1	-1
	- utilizzo Fondi Rischi	0	0
	Totale altre rettifiche	8.666	20.510



Automobile Club Siena

RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo
Esercizio 2025Consuntivo
Esercizio 2024**A) Flusso finanziario dell'attività operativa****69.243****81.675****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	-2.471	-62.241
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	551.691	493.947
	Immobilizzazioni materiali nette finali	548.719	551.691
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-5.443	-4.497
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni materiali)	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-4.905	-4.905
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	93.013	88.108
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	97.918	93.013
	(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

 RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2025	Consuntivo Esercizio 2024
B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		-7.376	-67.146
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
I)	Mezzi di terzi	<u>0</u>	<u>0</u>
	Incremento / (decremento) debiti verso Banche	<u>0</u>	<u>0</u>
	Accensione / (Rimborso) finanziamenti	<u>0</u>	<u>0</u>
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	<u>0</u>	<u>0</u>
C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento		0	0
D. INCREMENTO / (DECREMENTO) DISPONIBILITÀ LIQUIDE (A+B+C)		61.867	14.529
I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	<u>761.092</u>	<u>746.563</u>
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	<u>822.959</u>	<u>761.092</u>
Variazione delle disponibilità liquide		61.867	14.529