



Automobile Club Siena


## RENDICONTO FINANZIARIO


Consuntivo  
Esercizio 2024Consuntivo  
Esercizio 2023**A. FLUSSI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA****1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica**

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	54.763	74.261
II)	Imposte sul reddito	28.103	26.848
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	-31.251	-26.578
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**
**51.615****74.531****2) Rettifiche per elementi non monetari**

I)	<b>Accantonamento ai Fondi:</b>	<b>4.333</b>	<b>4.333</b>
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	4.333	4.333
	- accant. Fondi Rischi	0	0
II)	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni:</b>	<b>4.497</b>	<b>3.465</b>
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	0	0
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	4.497	3.465
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 finanziarie non immobilizzate	0	0
	- (Rivalutazioni di attività finanziarie non immobilizzate)	0	0

 Automobile Club Siena		Consuntivo Esercizio 2024	Consuntivo Esercizio 2023
RENDICONTO FINANZIARIO			
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-1	3
	<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>	<b>8.829</b>	<b>7.801</b>
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>		<b>60.444</b>	<b>82.332</b>
<b>3) Variazioni del capitale circolante netto</b>			
I)	Decremento / (Incremento) delle rimanenze	0	0
II)	Decremento / (Incremento) dei crediti vs clienti	11.217	20.198
III)	Decremento / (Incremento) crediti vs soc. controllate	11.619	-13.717
IV)	Decremento / (Incremento) altri crediti	14.050	-17.458
V)	Decremento / (Incremento) ratei e risconti attivi	-4.882	-16.444
VI)	Incremento / (Decremento) debiti verso fornitori	-8.889	3.056
VII)	Incremento / (Decremento) debiti vs soc. controllate	0	0
VIII)	Incremento / (Decremento) altri debiti	-7.045	7.364
IX)	Incremento / (Decremento) ratei e risconti passivi	8.073	30.839
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	-23.422	1.010
	<b>Totale variazioni del CCN</b>	<b>721</b>	<b>14.848</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>		<b>61.165</b>	<b>97.180</b>
<b>4) Altre rettifiche</b>			
I)	Interessi incassati / (pagati)	31.251	26.578
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-10.740	-26.848
III)	Dividendi incassati	0	0
IV)	Utilizzo dei fondi	-1	0
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-1	0
	- utilizzo Fondi Rischi	0	0
V)	Altri incassi/(pagamenti)	0	0

 <b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>		Consuntivo Esercizio 2024	Consuntivo Esercizio 2023
<b>Totale altre rettifiche</b>		<b>20.510</b>	<b>-270</b>
<b>A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>		<b>81.675</b>	<b>96.910</b>
<b>B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ 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>-62.241</b>	<b>-6.561</b>
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	493.947	490.851
	Immobilizzazioni materiali nette finali	551.691	493.947
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-4.497	-3.465
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni materiali)	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
III)	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>-4.905</b>	<b>-5.000</b>
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	88.108	83.108
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	93.013	88.108
	(Svalutazioni) / Rivalutazioni di 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

 <b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>		Consuntivo Esercizio 2024	Consuntivo Esercizio 2023
Plusvalenze / (minusvalenze)		0	0
<b>B) Flussi finanziari dell'attività di investimento</b>		<b>-67.146</b>	<b>-11.561</b>
<b>C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>			
I)	<b>Mezzi di terzi</b>	0	0
	Incremento / (decremento) debiti verso Banche	0	0
	Accensione / (Rimborso) finanziamenti	0	0
II)	<b>Incremento / (decremento) mezzi propri</b>	0	0
<b>C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. INCREMENTO / (DECREMENTO) DISPONIBILITÀ LIQUIDE (A+B+C)</b>		<b>14.529</b>	<b>85.349</b>
I)	<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	746.563	661.214
II)	<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	761.092	746.563
<b>Variazione delle disponibilità liquide</b>		<b>14.529</b>	<b>85.349</b>