



RENDICONTO FINANZIARIO

Automobile Club Siracusa

Consuntivo 2024

Consuntivo 2023

**A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA**

**1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica**

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	75.979	87.884
II)	Imposte sul reddito	4.569	4.634
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	16.545	12.855
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	1.600	-
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito,</b>		<b>62.403</b>	<b>79.663</b>

**2) Rettifiche per elementi non monetari**

I)	Accantonamento ai Fondi:	-	-
	- <i>accant. Fondi Quiescenza e TFR</i>	-	-
	- <i>accant. Fondi Rischi</i>	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	603	1.197
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni immateriali</i>	-	-
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni materiali</i>	603	1.197
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di immobilizzazioni immateriali	-	-
	- (Rivalutazioni di immobilizzazioni immateriali)	-	-
	- Svalutazione di immobilizzazioni materiali	-	-
	- (Rivalutazioni di immobilizzazioni materiali)	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
	- Svalutazione di attività finanziarie non immobilizzate	-	-
	- (Rivalutazioni di attività finanziarie non immobilizzate)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
<b>Totale rettifiche elementi non monetari</b>		<b>603</b>	<b>1.197</b>

<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>63.006</b>	<b>80.860</b>
---	---------------	---------------

**3) Variazioni del capitale circolante netto**

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	9.422	19.956
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	2.466	2.735
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	12.918	2.436
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	475	5.113
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	28.252	23.720
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	4.835	5.044
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	4.417	5.216
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	6.008	39.776
<b>Totale variazioni del CCN</b>		<b>26.513</b>	<b>3.670</b>

<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>89.519</b>	<b>77.190</b>
---	---------------	---------------

**4) Altre rettifiche**

I)	Interessi incassati / (pagati)	13.309	454
II)	(Imposte sul reddito pagate)	4.969	12.665
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	-
	- <i>utilizzo Fondi Quiescenza e TFR</i>	-	-
	- <i>utilizzo Fondi Rischi</i>	-	-
<b>Totale Altre rettifiche</b>		<b>8.340</b>	<b>13.119</b>

<b>(A) Flusso finanziario dell'attività operativa</b>	<b>97.859</b>	<b>64.071</b>
---	---------------	---------------

**B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO**

I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	-	-
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	-
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni immateriali)	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-

II)	<b>(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.600</b>	<b>-</b>	<b>1.941</b>
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	141.259		140.515
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	140.656		141.259
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	603	-
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni materiali)	-	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	1.600		-
III)	<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	-		-
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	8.858		8.858
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	8.858		8.858
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-		-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-		-
IV)	<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>	-		-
	Attività finanziarie non immobilizzate nette Iniziali	-		-
	Attività finanziarie non immobilizzate nette Finali	-		-
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle attività non immobilizzate	-		-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-		-

**(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento**

**1.600**

**-**

**1.941**

**C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO**

I)	<b>Mezzi di terzi</b>	-		-
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	-		-
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-		-
II)	<b>Incremento / (decremento) mezzi propri</b>	-		-

**(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di**

**-**

**-**

**D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)**

**99.459**

**62.130**

I)	<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	489.276		427.146
II)	<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	588.735		489.276

**variazione delle disponibilità liquide**

**99.459**

**62.130**

-

-