



 Automobile Club Teramo	Consuntivo 2025	Consuntivo 2024
RENDICONTO FINANZIARIO		
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA		
<i>1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica</i>		
I) Utile (Perdita) dell'esercizio	118.678	165.594
II) Imposte sul reddito	75.493	71.102
III) Interessi passivi / (interessi attivi)	-1.548	-39
IV) (Dividendi)	0	0
V) (Plusvalenze) / minusvalenze da cessioni	0	0
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	192.623	236.657
<i>2) Rettifiche per elementi non monetari</i>		
I) Accantonamento ai Fondi:	43.369	25.462
- accant. Fondi Quiescenza e TFR	2.649	2.362
- accant. Fondi Rischi	40.720	23.100
II) Ammortamento delle immobilizzazioni:	45.573	52.324
- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	265	265
- ammortam. Immobilizzazioni materiali	45.308	52.059
III) Svalutazioni / (Rivalutazioni):	0	0
- Svalutazione di immobilizzazioni immateriali	0	0
- (Rivalutazioni di immobilizzazioni immateriali)	0	0

 Automobile Club Teramo	RENDICONTO FINANZIARIO	Consuntivo 2025	Consuntivo 2024
	- 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
	IV) Altre rettifiche per elementi non monetari	0	0
	Totale rettifiche elementi non monetari	88.942	77.786
	2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	281.565	314.443
	3) Variazioni del capitale circolante netto		
	I) Decremento / (incremento) delle rimanenze	0	0
	II) Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	33.582	-71.856
	III) Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	0	0
	IV) Decremento / (incremento) altri crediti	6.162	4.634
	V) Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	-15.504	-7.908
	VI) Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	22.613	-14.184
	VII) Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	0	0
	VIII) Incremento / (decremento) altri debiti	626	-4.830
	IX) Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	12.840	7.833

 Automobile Club Teramo	RENDICONTO FINANZIARIO	Consuntivo 2025	Consuntivo 2024
X) Altre variazioni del capitale circolante netto		-4.592	-27.790
Totale variazioni del CCN		55.727	-114.101
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN		337.292	200.342
4) Altre rettifiche			
I) Interessi incassati / (pagati)		1.548	39
II) (Imposte sul reddito pagate)		-75.493	-51.540
III) Dividendi incassati		0	0
IV) Utilizzo dei fondi		-23.100	-20.175
- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR		0	0
- utilizzo Fondi Rischi		-23.100	-20.175
V) Altri incassi / (pagamenti)		0	0
Totale Altre rettifiche		-97.045	-71.676
(A) Flusso finanziario dell'attività operativa		240.247	128.666
B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
I) (Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali		1	0
Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali		2.122	2.387
Immobilizzazioni immateriali nette Finali		1.856	2.122
(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)		-265	-265
Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni immateriali)		0	0

 Automobile Club Teramo	Consuntivo 2025	Consuntivo 2024
RENDICONTO FINANZIARIO Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
II) (Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-50.451	-22.751
Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	1.017.785	1.047.093
Immobilizzazioni materiali nette Finali	1.022.928	1.017.785
(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-45.308	-52.059
Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni materiali)	0	0
Plusvalenze / (minusvalenze)	0	0
III) Immobilizzazioni finanziarie	0	0
Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	0	0
Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	0	0
(svalutazioni) / Rivalutazioni delle 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	-50.450	-22.751
C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		

 Automobile Club Teramo	Consuntivo 2025	Consuntivo 2024
RENDICONTO FINANZIARIO		
I) Mezzi di terzi	0	0
Incremento / (decremento) debiti vs Banche	0	0
Accensione (Rimborso) finanziamenti	0	0
II) Incremento / (decremento) mezzi propri	0	0
(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento	0	0
D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	189.797	105.915
I)Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	451.800	345.885
II)Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	641.597	451.800
variazione delle disponibilità liquide	189.797	105.915

F.TO IL PRESIDENTE
DOTT. CARMINE CELLINESE