

 RENDICONTO FINANZIARIO Automobile Club Terni		Consuntivo Esercizio 2024	Consuntivo Esercizio 2023
A. FLUSSI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA			
1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica			
I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	62.751	48.197
II)	Imposte sul reddito	26.065	13.071
III)	Interessi passivi/(Interessi attivi)	0	0
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		88.816	61.268
2) Rettifiche per elementi non monetari			
I)	Accantonamento ai Fondi: - accant. Fondi Quiescenza e TFR - accant. Fondi Rischi	4.332	1.979
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni: - ammortam. Immobilizzazioni immateriali - ammortam. Immobilizzazioni materiali	3.816	1.998
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)	0	0

		RENDICONTO FINANZIARIO	Consuntivo	Consuntivo
			Esercizio 2024	Esercizio 2023
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari		1	0
	Totale rettifiche elementi non monetari	8.149		3.977
	2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	96.965		65.245
	3) Variazioni del capitale circolante netto			
I)	Decremento / (Incremento) delle rimanenze		0	0
II)	Decremento / (Incremento) dei crediti vs clienti	30.115		-31.245
III)	Decremento / (Incremento) crediti vs soc. controllate	0		0
IV)	Decremento / (Incremento) altri crediti	0		0
V)	Decremento / (Incremento) ratei e risconti attivi	7.125		-1.595
VI)	Incremento / (Decremento) debiti verso fornitori	24.706		-3.177
VII)	Incremento / (Decremento) debiti vs soc. controllate	0		-15.417
VIII)	Incremento / (Decremento) altri debiti	-9.867		19.612
IX)	Incremento / (Decremento) ratei e risconti passivi	3.144		3.945
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	8.880		26.108
	Totale variazioni del CCN	64.103		-1.769
	3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	161.068		63.476
	4) Altre rettifiche			
I)	Interessi incassati / (pagati)	0		0
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-26.065		-13.071
III)	Dividendi incassati	0		0
IV)	Utilizzo dei fondi	-263		-1
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	-263		-1
	- utilizzo Fondi Rischi	0		0
V)	Altri incassi/(pagamenti)	0		1

 <p>RENDICONTO FINANZIARIO</p>		Consuntivo Esercizio 2024	Consuntivo Esercizio 2023
Totale altre rettifiche		-26.328	-13.071
A) Flusso finanziario dell'attività operativa		134.740	50.405
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	-76.590	-2.025
	Immobilizzazioni materiali nette iniziali	24.486	24.459
	Immobilizzazioni materiali nette finali	97.260	24.486
	(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-3.816	-1.998
	Rivalutazioni/(Svalutazioni immobilizzazioni materiali)	0	0
	Plusvalenze / (Minusvalenze)	0	0
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-2.000	-2.005
	Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	78.260	76.255
	Immobilizzazioni finanziarie nette finali	80.260	78.260
	(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

 RENDICONTO FINANZIARIO		Consuntivo Esercizio 2024	Consuntivo Esercizio 2023
Plusvalenze / (minusvalenze)		0	0
B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		-78.590	-4.030
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
I) Mezzi di terzi		0	0
Incremento / (decremento) debiti verso 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) DISPONIBILITÀ LIQUIDE (A+B+C)		56.150	46.375
I) Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		178.698	132.323
II) Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio		234.848	178.698
Variazione delle disponibilità liquide		56.150	46.375