



**FEDERAZIONE ITALIANA MOTONAUTICA**  
**PIANIFICAZIONE FLUSSI DI TESORERIA**  
**ESERCIZIO 2025**

Codice	Descrizione	2025	2024
A)	<b>SALDO INIZIALE PRESUNTO DI TESORERIA AL 1/1</b>	418.744,14	346.310,77
<b>FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ESERCIZI PRECEDENTI:</b>			
B)	<i>Saldo flussi di tesoreria da esercizi precedenti:</i>	532.573,80	
<b>FLUSSI DI TESORERIA PRESUNTI DA GESTIONE ESERCIZIO CORRENTE:</b>			
<b>A.</b>	<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>		
A.01.	Incassi da clienti		
	<b>Totale A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.01.01	da ricavi da pubblicità e sponsorizzazione		
A.01.02	da ricavi da manifestazioni nazionali		
A.01.03	da ricavi da manifestazioni internazionali		
	<b>Totale A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.02.	Altri Incassi:		
	<b>Totale A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.02.01	Contributi in c/esercizio - da Sport e Salute SpA	2.015.605,00	2.200.818,41
A.02.02	Contributi in c/esercizio - da Stato, Regioni ed altri enti		612.145,23
A.02.03	Contributi in c/esercizio - dall'Unione Europea / Altri Organismi Int.li		
A.02.04	Quote dagli associati	140.682,00	107.200,00
A.02.05	Da altri ricavi della gestione ordinaria		80.511,02
	<b>Totale A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>	<b>2.156.287,00</b>	<b>3.000.674,66</b>
A.11.	Interessi incassati/(Pagati)		
	<b>Totale A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A.11.01	- incassati		
	<b>Totale A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo diretto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>		
B.01.	Immobilizzazioni materiali:		
	<b>Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Codice	Descrizione	2025	2024
B.01.02	Disinvestimenti		
	<b>Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.02.	Immobilizzazioni immateriali:		
	<b>Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.02.02	Disinvestimenti		
	<b>Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.03.	Immobilizzazioni finanziarie:		
	<b>Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.03.02	Disinvestimenti		
	<b>Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.04.	Attività finanziarie non immobilizzate:		
	<b>Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
B.04.02	Disinvestimenti		
	<b>Totale B. Flussi finanziari derivanti da attività di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>		
C.01	Mezzi di terzi		
C.02.	Incremento (decremento) debiti a breve verso banche		
	<b>Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.02.01	- Incremento		
	<b>Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C.03	Accensione finanziamenti		
	<b>Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C1)	<b>Totale flussi in entrata</b>	<b>2.680.860,80</b>	<b>3.000.674,66</b>
A.03	(Pagamenti a fornitori per acquisti)	35.500,00	37.846,58
A.04	(Pagamenti a fornitori per servizi)	1.112.388,96	1.145.298,10
A.05.	(Pagamenti al personale):		
	<b>Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>	<b>1.145.888,96</b>	<b>1.183.144,68</b>

Codice	Descrizione	2025	2024
A.05.01	(per retribuzioni)	440.582,00	431.949,31
A.05.02	(per trattamento di fine rapporto)	38.000,00	37.000,00
A.05.03	(oneri sociali a carico impresa):	153.418,00	100.587,27
<b>Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>		<b>632.000,00</b>	<b>569.536,58</b>
A.06	(Trasferimenti correnti ad Amm.ni Pubb./Istituz. Sociali Private/Altri soggetti)		
A.07	(Altri pagamenti)	980.700,00	1.155.651,25
A.08	(Imposte pagate sul reddito)		5.119,15
A.09	(Altre imposte/tributi liquidati nell'esercizio)	10.325,55	11.000,00
A.10	(Versamento IVA a debito)		
<b>Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>		<b>991.025,55</b>	<b>1.171.770,40</b>
A.11.02	- (Pagati)	7.524,12	3.789,63
B.01.01	(Investimenti)		
B.02.01	(Investimenti)		
B.03.01	(Investimenti)		
B.04.01	(Investimenti)		
C.02.02	- (decremento)		
<b>Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>		<b>7.524,12</b>	<b>3.789,63</b>
C.04	(Rimborso di finanziamenti)		
<b>Totale C. Flussi finanziari derivanti da attività di finanziamento</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C2)	<b>Totale flussi in uscita</b>	<b>2.776.438,63</b>	<b>2.928.241,29</b>
D) = C1-C2	<b>SALDO FLUSSI DA GESTIONE</b>	<b>0,00</b>	<b>72.433,37</b>
A+B+D)	<b>SALDO FINALE DI TESORERIA PRESUNTO AL 31/12/</b>	<b>323.166,31</b>	<b>418.744,14</b>