

**RENDICONTO FINANZIARIO AL 30 GIUGNO 2024**

In Euro	12 mesi al 30 Giugno 2024	12 mesi al 30 Giugno 2023
<b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	(35.745.922)	(85.372.658)
Imposte sul reddito	9.607.970	8.558.136
Interessi passivi/(interessi attivi)	36.105.652	38.962.681
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di diritti pluriennali alle prestazioni dei calciatori	(64.681.844)	(28.241.830)
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività (escluse quelle derivanti dai diritti pluriennali alle prestazioni dei calciatori)	-	-
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>(54.714.144)</b>	<b>(66.093.671)</b>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	11.884.741	2.658.703
Ammortamenti delle immobilizzazioni	98.385.836	113.945.291
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	13.348.122	8.260.421
Altre rettifiche per elementi non monetari	(6.030.081)	(1.321.931)
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>117.588.618</b>	<b>123.542.484</b>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(759.266)	(217.127)
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(19.617.316)	11.411.787
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(9.972.271)	(3.788.236)
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	4.272.812	7.728.335
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	44.095.680	(12.497.555)
Altre variazioni del capitale circolante netto	6.652.056	(46.816.525)
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>24.671.695</b>	<b>(44.179.321)</b>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(28.300.110)	(28.904.926)
(Imposte sul reddito pagate)	(9.355.154)	(6.615.006)
(Utilizzo dei fondi)	(3.904.623)	(6.975.211)
<b>Totale Altre rettifiche</b>	<b>(41.559.887)</b>	<b>(42.495.143)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>45.986.282</b>	<b>(29.225.651)</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali	(5.671.375)	(2.658.235)
(Investimenti)	(5.672.008)	(2.658.814)
Disinvestimenti	633	579
Diritti pluriennali alle prestazioni dei calciatori	(20.485.191)	(56.247.631)
(Acquisizione) diritti pluriennali alle prestazioni dei calciatori	(119.867.572)	(22.339.020)
Cessione diritti pluriennali alle prestazioni dei calciatori	86.217.564	39.627.816
Decremento/(Incremento) crediti per cessione diritti pluriennali alle prestazioni dei calciatori	(15.147.228)	(22.830.938)
Incremento/(decremento) debiti per acquisizione diritti pluriennali alle prestazioni dei calciatori	28.312.045	(50.705.489)
Altre Immobilizzazioni immateriali	(948.614)	(1.352.519)
(Investimenti)	(948.614)	(1.352.519)
Immobilizzazioni finanziarie	(674.221)	(179.677)
(Investimenti)	(674.221)	(179.677)
Disinvestimenti	-	-
Attività Finanziarie non immobilizzate	-	-
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(27.779.401)</b>	<b>(60.438.062)</b>

**RENDICONTO FINANZIARIO AL 30 GIUGNO 2024**

In Euro	12 mesi al 30 Giugno 2024	12 mesi al 30 Giugno 2023
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi	(3.619.782)	(4.182)
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	(46.552)	(4.182)
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)	- (3.573.230)	- -
Finanziamenti soci	-	51.000.000
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)	- -	51.000.000 -
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>(3.619.782)</b>	<b>50.995.818</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>14.587.099</b>	<b>(38.667.895)</b>
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	100.515.644	139.183.539
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	115.102.743	100.515.644
<b>Saldo a pareggio</b>	<b>(14.587.099)</b>	<b>38.667.895</b>
<b>Transazioni non monetarie intervenute nell'esercizio</b>		
Rinuncia finanziamento soci	(98.000.000)	(10.000.000)
Incremento riserva per versamento soci in c/futuro aumento capitale	98.000.000	10.000.000
Acquisto obbligazioni sociali proprie c/impegno	(15.000.000)	-
Finanziamento da altri finanziatori c/impegno	15.000.000	-

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Giuseppe Marotta