



Automobil Club Bologna

- ALLEGATO 6 -
RENDICONTO FINANZIARIO
ESERCIZIO 2016

	Consuntivo Esercizio 2016	Consuntivo Esercizio 2015
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
1. Utile (perdita) dell'esercizio	38.034	50.990
2. Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi:		
- accant. Fondi Quiescenza e TFR	28.107	2.207
- accant. Fondi Rischi	3.282	2.207
(Utilizzo dei fondi):		
- (accant. Fondi Quiescenza e TFR)	24.825	0
- (accant. Fondi Rischi)	0	-37.826
Ammortamenti delle immobilizzazioni:		
- ammortamento Immobilizzazioni immateriali	22.055	25.506
- ammortamento Immobilizzazioni materiali	273	273
Svalutazioni per perdite durevoli di valore:		
- Plusvalenze / (Minusvalenze) da cessioni	21.782	25.233
- svalutazioni/ perdite partecipazioni	1.500	59
Altre rettifiche per elementi non monetari e/o arrotondamenti bilancio +/-	0	1
2. Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	51.662	-10.053
3. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN (1+2)	89.696	40.937
4. Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	10.009	1.661
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	178.762	119.809
Decremento/(incremento) dei crediti vs soc. controllate		
Decremento/(incremento) dei crediti vs Erario	42.052	-22.559
Decremento/(incremento) altri crediti	10.122	26.854
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	5.920	36.588
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-152.131	16.878
Incremento/(decremento) dei debiti vs soc. controllate		
Incremento/(decremento) dei debiti vs Erario	-28.584	-22.281
Incremento/(decremento) dei debiti vs Istituti Previdenziali	0	-1.586
Incremento/(decremento) altri debiti	-148.378	-23.853
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-50.159	-22.272
4 Totale Variazioni del capitale circolante netto	-132.387	109.239
A Flussi finanziario della gestione reddituale (3+4)	-42.691	150.176
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
(Incremento) decremento immobilizzazioni immateriali	0	0
Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	3.278	3.551
Immobilizzazioni immateriali nette finali	3.005	3.278
(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-273	-273
(Incremento) decremento immobilizzazioni materiali	-2.699	-6.540
Immobilizzazioni materiali nette iniziali	328.578	347.271
Immobilizzazioni materiali nette finali	309.495	328.578
(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-21.782	-25.233
(Incremento) decremento immobilizzazioni finanziarie	-400	0
Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	39.646	39.705
Immobilizzazioni finanziarie nette finali	38.546	39.646
Plusvalenze / (Minusvalenze) da cessioni	0	0
Svalutazioni/ perdite delle partecipazioni	-1.500	-59
B. Flusso finanziario dell'attività di investimento	-3.099	-6.540
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Incremento (decremento) debiti verso banche	19.987	-122.479
Incremento (decremento) mezzi propri	0	0
C Flusso finanziario dell'attività di finanziamento	19.987	-122.479
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B+ C)	-25.803	21.157
Disponibilità liquide al 1° gennaio 2016	33.657	12.500
Disponibilità liquide al 31 Dicembre 2016	7.854	33.657