



- ALLEGATO G -
RENDICONTO FINANZIARIO
ESERCIZIO 2016

Automobile Club Bologna

	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 Rischio	3.282	2.207
(Utilizzo dei fondi):	24.825	0
- (accant. Fondi Quiescenza e TFR)	0	-37.826
- (accant. Fondi Rischio)	0	-45
Ammortamenti delle immobilizzazioni:	0	-37.781
- ammortamento Immobilizzazioni immateriali	22.055	25.506
- ammortamento Immobilizzazioni materiali:	273	273
Svalutazioni per perdite durevoli di valore:	21.782	25.233
- Plusvalenze / (Minusvalenze) da cessioni	1.500	59
- svalutazioni/perdite partecipazioni	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari e/o arrotondamenti bilancio +/-	1.500	59
2. Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	0	1
3. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN (1+2)	51.662	-10.053
4. Variazioni del capitale circolante netto	89.696	40.937
Decremento/(incremento) delle rimanenze		
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	10.009	1.661
Decremento/(incremento) dei crediti vs soc. controllate	178.762	119.809
Decremento/(incremento) dei crediti vs Erario		
Decremento/(incremento) altri crediti	42.052	-22.559
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	10.122	26.854
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	5.920	36.588
Incremento/(decremento) dei debiti vs soc. controllate	-152.131	16.878
Incremento/(decremento) dei debiti vs Erario		
Incremento/(decremento) dei debiti vs Istituti Previdenziali	-28.584	-22.281
Incremento/(decremento) altri debiti	0	-1.586
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-148.378	-23.853
4 Totale Variazioni del capitale circolante netto	-50.159	-22.272
A Flusso finanziario della gestione reddituale (3+4)	-132.387	109.239
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	-42.691	150.176
(Incremento) decremento immobilizzazioni immateriali		
Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	0	0
Immobilizzazioni immateriali nette finali	3.278	3.551
(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	3.005	3.278
(Incremento) decremento immobilizzazioni materiali	-273	-273
Immobilizzazioni materiali nette iniziali	-2.699	-6.540
Immobilizzazioni materiali nette finali	328.578	347.271
(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	309.495	328.578
(Incremento) decremento immobilizzazioni finanziarie	-21.782	-25.233
Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	-400	0
Immobilizzazioni finanziarie nette finali	39.646	39.705
Plusvalenze / (Minusvalenze) da cessioni	38.546	39.646
Svalutazioni/perdite delle partecipazioni	0	0
B. Flusso finanziario dell'attività di investimento	-1.500	-59
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	-3.099	-6.540
Incremento (decremento) debiti verso banche		
Incremento (decremento) mezzi propri	19.987	-122.479
C Flusso finanziario dell'attività di finanziamento	0	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B+ C)	19.987	-122.479
Disponibilità liquide al 1° gennaio 2016	-25.803	21.157
Disponibilità liquide al 31 Dicembre 2016	33.657	12.500
	7.854	33.657