



**AUTOMOBILE CLUB BRESCIA**  
**RENDICONTO FINANZIARIO**  
**ESERCIZIO 2017**

	Consuntivo Esercizio	Consuntivo Esercizio
	2017	2016
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>		
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>2.096.726</b>	<b>612.684</b>
<b>2. Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
<b>Accantonamenti ai fondi:</b>	<b>80.911</b>	<b>28.658</b>
- accant. Fondi Quiescenza e TFR	27.911	28.658
- accant. Fondi Rischi	53.000	0
<b>(Utilizzo dei fondi):</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- (accant. Fondi Quiescenza e TFR)	0	0
- (accant. Fondi Rischi)	0	0
<b>Ammortamenti delle immobilizzazioni:</b>	<b>213.250</b>	<b>230.327</b>
- ammortamento Immobilizzazioni immateriali	23.221	42.775
- ammortamento Immobilizzazioni materiali:	190.029	187.552
<b>Svalutazioni per perdite durevoli di valore:</b>		<b>0</b>
- Plusvalenze / (Minusvalenze) da cessioni		0
- svalutazioni partecipazioni		0
<b>Altre rettifiche per elementi non monetari e/o arrotondamenti bilancio +/-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>294.161</b>	<b>258.985</b>
<b>3. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN (1+2)</b>	<b>2.390.887</b>	<b>871.669</b>
<b>4. Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	2.855	-15.444
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-19.236	1.310
Decremento/(incremento) dei crediti vs soc. controllate	-735.073	187.296
Decremento/(incremento) dei crediti vs Erario	-98.049	-112.379
Decremento/(incremento) altri crediti	2.630	336.634
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-150.880	-71.493
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-1.617.409	-149.265
Incremento/(decremento) dei debiti vs soc. controllate	33.850	-174.400
Incremento/(decremento) dei debiti vs Erario	-132.586	118.905
Incremento/(decremento) dei debiti vs Istituti Previdenziali	50	6.545
Incremento/(decremento) altri debiti	1.770	-535.473
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	37.573	21.374
<b>4 Totale Variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>-2.674.505</b>	<b>-386.390</b>
<b>A Flussi finanziario della gestione reddituale (3+4)</b>	<b>-283.618</b>	<b>485.279</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>(Incremento) decremento immobilizzazioni immateriali</b>	<b>0</b>	<b>-3.330</b>
Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	68.717	108.162
Immobilizzazioni immateriali nette finali	45.497	68.717
(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-23.220	-42.775
<b>(Incremento) decremento immobilizzazioni materiali</b>	<b>-21.423</b>	<b>-6.821</b>
Immobilizzazioni materiali nette iniziali	5.208.440	5.389.171
Immobilizzazioni materiali nette finali	5.039.835	5.208.440
(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-190.028	-187.552
<b>(Incremento) decremento immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>-50.886</b>	<b>-48.067</b>
Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	229.671	181.604
Immobilizzazioni finanziarie nette finali	280.557	229.671
Plusvalenze / (Minusvalenze) da cessioni	0	0
Svalutazioni delle partecipazioni	0	0
<b>B. Flusso finanziario dell'attività di investimento</b>	<b>-72.309</b>	<b>-58.218</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Incremento (decremento) debiti verso banche	-255.869	-254.339
Incremento (decremento) mezzi propri		0
<b>C Flusso finanziario dell'attività di finanziamento</b>	<b>-255.869</b>	<b>-254.339</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B+ C)</b>	<b>-611.795</b>	<b>172.722</b>
Disponibilità liquide al 1° gennaio 2017	1.473.580	1.300.858
Disponibilità liquide al 31 Dicembre 2017	<b>861.785</b>	<b>1.473.580</b>