

 RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2017 <small>Automobile Club Massa Carrara</small>	Consuntivo Esercizio 2017	Consuntivo Esercizio 2016
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
1. Utile (perdita) dell'esercizio	-8.928	19.558
2. Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi:	7.159	5.147
- accant. Fondi Quiescenza e TFR	7.159	5.147
- accant. Fondi Rischi	0	0
(Utilizzo dei fondi):	0	0
- (accant. Fondi Quiescenza e TFR)	0	0
- (accant. Fondi Rischi)	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni:	25.143	24.965
- ammortamento Immobilizzazioni immateriali	9.278	9.165
- ammortamento Immobilizzazioni materiali:	15.865	15.800
Svalutazioni per perdite durevoli di valore:	0	0
- svalutazioni/amm. Sovraprezzo partecipazioni	0	0
- (plusvalenze) / minusvalenze da cessione	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari - arrotondamenti conversione unità di euro +/-	-1	0
2. Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	32.301	30.112
3. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN (1+2)	23.373	49.670
4. Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-270	530
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-877	68.518
Decremento/(incremento) dei crediti vs soc. controllate	-2.776	0
Decremento/(incremento) dei crediti vs Erario	-3.748	2.111
Decremento/(incremento) altri crediti	39.606	8.326
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-3.422	5.022
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	192.171	-218.222
Incremento/(decremento) dei debiti vs soc. controllate	6.750	0
Incremento/(decremento) dei debiti vs Erario	-2.867	-2
Incremento/(decremento) dei debiti vs Istituti Previdenziali	0	0
Incremento/(decremento) altri debiti	-286.534	146.391
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	15.626	-6.476
4 Totale Variazioni del capitale circolante netto	-46.341	6.198
A Flussi finanziario della gestione reddituale (3+4)	-22.968	55.868
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
(Incremento) decremento immobilizzazioni immateriali	-10.880	0
Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	12.641	21.806
Immobilizzazioni immateriali nette finali	14.243	12.641
(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-9.278	-9.165
(Incremento) decremento immobilizzazioni materiali	-17.723	-11.706
Immobilizzazioni materiali nette iniziali	376.906	381.000
Immobilizzazioni materiali nette finali	378.764	376.906
(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-15.865	-15.800
(Incremento) decremento immobilizzazioni finanziarie	71.683	-3.419
Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	241.529	238.110
Immobilizzazioni finanziarie nette finali	169.846	241.529
Svalutazioni delle partecipazioni	0	0
Plusvalenze / (Minusvalenze) da cessioni	0	0
B. Flusso finanziario dell'attività di investimento	43.080	-15.125
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Incremento (decremento) debiti verso banche	-8.878	-7.368
Incremento (decremento) mezzi propri	0	0
C Flusso finanziario dell'attività di finanziamento	-8.878	-7.368
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B+ C)	11.234	33.375
Disponibilità liquide al 1° gennaio 2017	79.873	46.498
Disponibilità liquide al 31 dicembre 2017	91.107	79.873