

| <br><b>RENDICONTO FINANZIARIO</b><br><b>ESERCIZIO 2018</b><br><b>Automobile Club Bassa Carrara</b> | Consuntivo<br>Esercizio<br>2018 | Consuntivo<br>Esercizio<br>2017 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                                                                                                                                                                                    |                                 |                                 |
| <b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>                                                                                                                    |                                 |                                 |
| 1. Utile (perdita) dell'esercizio                                                                                                                                                  | 22.016                          | -8.928                          |
| 2. Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto                                                                            |                                 |                                 |
| <u>Accantonamenti ai fondi:</u>                                                                                                                                                    | 0                               | 7.159                           |
| - accant. Fondi Quiescenza e TFR                                                                                                                                                   | 0                               | 7.159                           |
| - accant. Fondi Rischi                                                                                                                                                             | 0                               | 0                               |
| <u>(Utilizzo dei fondi):</u>                                                                                                                                                       | 0                               | 0                               |
| - (accant. Fondi Quiescenza e TFR)                                                                                                                                                 | 0                               | 0                               |
| - (accant. Fondi Rischi)                                                                                                                                                           | 0                               | 0                               |
| <u>Ammortamenti delle immobilizzazioni:</u>                                                                                                                                        | 23.174                          | 25.143                          |
| - ammortamento Immobilizzazioni immateriali                                                                                                                                        | 11.939                          | 9.278                           |
| - ammortamento Immobilizzazioni materiali:                                                                                                                                         | 11.235                          | 15.865                          |
| <u>Svalutazioni per perdite durevoli di valore:</u>                                                                                                                                | 0                               | 0                               |
| - svalutazioni/amm. Sovraprezzo partecipazioni                                                                                                                                     | 0                               | 0                               |
| - (plusvalenze) / minusvalenze da cessione                                                                                                                                         | 0                               | 0                               |
| <u>Altre rettifiche per elementi non monetari - arrotondamenti conversione unità di euro +/-</u>                                                                                   | 4                               | -1                              |
| <b>2. Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>                                                              | <b>23.178</b>                   | <b>32.301</b>                   |
| <b>3. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN (1+2)</b>                                                                                                                  | <b>45.194</b>                   | <b>23.373</b>                   |
| <b>4. Variazioni del capitale circolante netto</b>                                                                                                                                 |                                 |                                 |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze                                                                                                                                            | 850                             | -270                            |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti                                                                                                                                     | -19.739                         | -877                            |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs soc. controllate                                                                                                                            | 2.745                           | -2.776                          |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs Erario                                                                                                                                      | 4.102                           | -3.748                          |
| Decremento/(incremento) altri crediti                                                                                                                                              | -23.975                         | 39.606                          |
| Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi                                                                                                                                    | 8.171                           | -3.422                          |
| Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori                                                                                                                                 | -73.141                         | 192.171                         |
| Incremento/(decremento) dei debiti vs soc. controllate                                                                                                                             | 34.791                          | 6.750                           |
| Incremento/(decremento) dei debiti vs Erario                                                                                                                                       | 7.704                           | -2.867                          |
| Incremento/(decremento) dei debiti vs Istituti Previdenziali                                                                                                                       | 0                               | 0                               |
| Incremento/(decremento) altri debiti                                                                                                                                               | -567                            | -286.534                        |
| Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi                                                                                                                                   | -9.287                          | 15.626                          |
| <b>4 Totale Variazioni del capitale circolante netto</b>                                                                                                                           | <b>-68.346</b>                  | <b>-46.341</b>                  |
| <b>A Flussi finanziario della gestione reddituale (3+4)</b>                                                                                                                        | <b>-23.152</b>                  | <b>-22.968</b>                  |
| <b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>                                                                                                                 |                                 |                                 |
| <u>(Incremento) decremento immobilizzazioni immateriali</u>                                                                                                                        | <u>-14.855</u>                  | <u>-10.880</u>                  |
| Immobilizzazioni immateriali nette iniziali                                                                                                                                        | 14.243                          | 12.641                          |
| Immobilizzazioni immateriali nette finali                                                                                                                                          | 17.159                          | 14.243                          |
| (Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)                                                                                                                                        | -11.939                         | -9.278                          |
| <u>(Incremento) decremento immobilizzazioni materiali</u>                                                                                                                          | <u>-16.827</u>                  | <u>-17.723</u>                  |
| Immobilizzazioni materiali nette iniziali                                                                                                                                          | 378.764                         | 376.906                         |
| Immobilizzazioni materiali nette finali                                                                                                                                            | 384.356                         | 378.764                         |
| (Ammortamenti immobilizzazioni materiali)                                                                                                                                          | -11.235                         | -15.865                         |
| <u>(Incremento) decremento immobilizzazioni finanziarie</u>                                                                                                                        | <u>-3.905</u>                   | <u>71.683</u>                   |
| Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali                                                                                                                                        | 169.846                         | 241.529                         |
| Immobilizzazioni finanziarie nette finali                                                                                                                                          | 173.751                         | 169.846                         |
| Svalutazioni delle partecipazioni                                                                                                                                                  | 0                               | 0                               |
| Plusvalenze / (Minusvalenze) da cessioni                                                                                                                                           | 0                               | 0                               |
| <b>B. Flusso finanziario dell'attività di investimento</b>                                                                                                                         | <b>-35.587</b>                  | <b>43.080</b>                   |
| <b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>                                                                                                               |                                 |                                 |
| Incremento (decremento) debiti verso banche                                                                                                                                        | -9.214                          | -8.878                          |
| Incremento (decremento) mezzi propri                                                                                                                                               | 0                               | 0                               |
| <b>C Flusso finanziario dell'attività di finanziamento</b>                                                                                                                         | <b>-9.214</b>                   | <b>-8.878</b>                   |
| <b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B+ C)</b>                                                                                                              | <b>-67.953</b>                  | <b>11.234</b>                   |
| <b>Disponibilità liquide al 1° gennaio 2018</b>                                                                                                                                    | <b>91.107</b>                   | <b>79.873</b>                   |
| <b>Disponibilità liquide al 31 dicembre 2018</b>                                                                                                                                   | <b>23.154</b>                   | <b>91.107</b>                   |