

RELAZIONE DEL PRESIDENTE
AL 1° PROVVEDIMENTO DI RIMODULAZIONE AL BUDGET ANNUALE 2016

Con il presente provvedimento, si propongono le rimodulazioni al Budget annuale 2016 che si sono rese necessarie, in sede revisionale di bilancio, al fine di adeguarlo alle risultanze presunte e agli effettivi fabbisogni che si registreranno a consuntivo 2016.

In particolare, come è evidenziato dal prospetto analitico allegato contenuto nella presente relazione, le variazioni apportate rispetto alla prima stesura del bilancio possono essere così sintetizzate:

	Budget Iniziale Esercizio 2016	Variazione +/- a seguito 1° Prov. Di Rimodulazione	Budget Assestato Esercizio 2016
Allegato 1 - BUDGET ECONOMICO			
A - VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	584.600,00	0,00	584.600,00
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi	283.890,00	0,00	283.890,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	868.490,00	0,00	868.490,00
B - COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.900,00	0,00	4.900,00
7) Spese per prestazioni di servizi	520.036,00	0,00	520.036,00
8) Spese per godimento di beni di terzi	64.000,00	0,00	64.000,00
9) Costi del personale	37.370,00	0,00	37.370,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	19.350,00	0,00	19.350,00
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussid., di consumo e merci	500,00	0,00	500,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione	215.016,00	0,00	215.016,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	861.172,00	0,00	861.172,00
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.318,00	0,00	7.318,00
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	500,00	0,00	500,00
17) Interessi e altri oneri finanziari:	0,00	600,00	600,00
17)- bis Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+/-17bis)	500,00	-600,00	-100,00
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (18-19)	0,00	0,00	0,00
E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi Straordinari	0,00	0,00	0,00
21) Oneri Straordinari	3.000,00	-600,00	2.400,00
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (20-21)	-3.000,00	600,00	-2.400,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	4.818,00	0,00	4.818,00
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	3.500,00	0,00	3.500,00
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	1.318,00	0,00	1.318,00

La differenza fra il valore e il costo della produzione dopo la rimodulazione rimane invariato ed è pari a € 7.318,00

Pertanto il risultato economico presunto al 31/12/2016 è un utile d'esercizio di € 1.318,00.

A commento delle rimodulazioni al budget annuale si precisa che:

- sul fronte dei proventi e oneri finanziari:
 - sono aumentate le spese per interessi e altri oneri finanziari (+600,00), tale variazione si è resa necessaria per sostenere i costi per interessi passivi relativi al 2016 sul finanziamento di € 30.000,00 richiesto in data 22/12/2015 (come da delibera C.D. n° 11 del 27/10/2015), a copertura dei costi da sostenere per la manutenzione del distributore di carburante.

	Budget Iniziale Esercizio 2016	Variazione +/- a seguito 1° Prov. Di Rimodulazione	Budget Assestato Esercizio 2016
Allegato 1 - BUDGET INVESTIMENTI			
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
Software – Investimenti	0,00	0,00	0,00
Software – Dimissioni	0,00	0,00	0,00
Altre immobilizzazioni immateriali – Investimenti	0,00	0,00	0,00
Altre immobilizzazioni immateriali - Dimissioni	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	0,00	0,00
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
Immobili – Investimenti	0,00	0,00	0,00
Immobili – Dimissioni	0,00	0,00	0,00
Altre immobilizzazioni materiali - Investimenti	3.000,00	32.775,00	35.775,00
Altre immobilizzazioni materiali - Dimissioni	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.000,00	32.775,00	35.775,00
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
Partecipazioni – Investimenti	0,00	0,00	0,00
Partecipazioni – Dimissioni	0,00	0,00	0,00
Titoli – Investimenti	0,00	0,00	0,00
Titoli – Dimissioni	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONE FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	3.000,00	32.775,00	35.775,00

A commento delle rimodulazioni al budget degli investimenti si precisa che:

- la variazione negli investimenti per “Altre immobilizzazioni materiali” (+32.775,00) è determinata dalla necessità di operare un intervento di manutenzione straordinaria dell'impianto di distribuzione di carburante.

La rimodulazione ha modificato il budget di tesoreria nella voce relativa alle uscite da investimenti passando da € 3.000,00 a € 35.775,00. Pertanto il saldo di tesoreria presunto al 31/12/2016 passa da €. 133.521,00 a € 100.746,00

Premesso quanto sopra, a norma dell'articolo 10 del Regolamento di amministrazione e contabilità, sottopongo alla Vostra approvazione l'atto deliberativo concernente le variazioni di cui sopra, da apportare al bilancio preventivo dell'esercizio in corso.

Cremona lì, 01/04/2016

F.to
Il Presidente Automobile Club Cremona
(Arch. Leonardo Adessi)