

**AUTOMOBILE CLUB NAPOLI**

**Rendiconto finanziario al 31/12/2017**

<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>	<b>31.12.17</b>	<b>31.12.16</b>
1. Utile (Perdita) dell'esercizio	3.510,00	<b>-72.730,00</b>
2. Rettifiche per elementi non monetari che non hanno determinato movimento di capitale circolante netto		
accantonamento TFR	1.950,00	1.839,00
utilizzo fondo TFR	0,00	<b>-113.768,00</b>
utilizzo fondo rischi	0,00	0,00
ammortamento beni immateriali	32,00	32,00
ammortamento beni materiali	4.096,00	60.582,00
svalutazione delle partecipazioni	41.653,00	0,00
3. Flussi finanziari prima delle variazioni del Capitale Circolante netto	47.731,00	<b>-51.315,00</b>
4. Variazioni del capitale circolante netto	51.241,00	<b>-124.045,00</b>
Decremento/(incremento) delle rimanenze	39.273,00	15.495,00
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	<b>-717.742,00</b>	<b>-769.066,00</b>
Decremento/(incremento) dei crediti verso società controllate	0,00	5.356,00
Decremento/(incremento) dei crediti verso l'Erario	0,00	0,00
Decremento/(incremento) degli altri crediti	40.605,00	130.875,00
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	36.519,00	31.144,00
Incremento/(decremento) dei debiti verso i fornitori	489.610,00	332.249,00
Incremento/(decremento) dei debiti verso società controllate	19.752,00	<b>-2.582,00</b>
Incremento/(decremento) dei debiti verso l'Erario	4.659,00	6.957,00
Incremento/(decremento) dei debiti verso Istituti Previdenziali	0,00	0,00
Incremento/(decremento) della quota annua dei debiti a M/L termine	<b>-264.916,00</b>	<b>-55.890,00</b>
Incremento/(decremento) di altri debiti	<b>-145.884,00</b>	<b>-141.537,00</b>
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	<b>-30.833,00</b>	<b>-24.799,00</b>
	<b>-528.957,00</b>	<b>-471.798,00</b>
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>	<b>-477.716,00</b>	<b>-595.843,00</b>
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	95,00	126,00
Immobilizzazioni immateriali nette finali	<b>-63,00</b>	<b>-95,00</b>
(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	<b>-32,00</b>	<b>-32,00</b>
(Incremento) decremento immobilizzazioni immateriali	0,00	<b>-1,00</b>
Immobilizzazioni materiali nette iniziali	499.693,00	<b>-560.155,00</b>
Immobilizzazioni materiali nette finali	<b>-495.597,00</b>	499.693,00
(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	<b>-4.096,00</b>	60.582,00
(Incremento) decremento immobilizzazioni materiali	0,00	<b>-120,00</b>
Immobilizzazioni finanziarie iniziali	188.816,00	<b>-193.885,00</b>
Immobilizzazioni finanziarie finali	<b>-154.092,00</b>	188.816,00
Plusvalenze/(Minusvalenze) da cessioni	34.724,00	5.069,00
Svalutazione delle partecipazioni	0,00	0,00
(Incremento) decremento immobilizzazioni finanziarie	<b>-41.653,00</b>	0,00
	<b>-6.929,00</b>	<b>-4.950,00</b>
<b>Flussi finanziari ottenuti (impiegati)</b>	<b>- 484.645,00</b>	<b>- 590.893,00</b>
Posizione finanziaria netta all'inizio dell'esercizio	2.236.678,00	2.827.571,00
Posizione finanziaria netta alla fine dell'esercizio	1.752.033,00	2.236.678,00
<b>Variazione posizione finanziaria netta a breve</b>	<b>-484.645,00</b>	<b>-590.893,00</b>