



*Automobile Club Piacenza*

Allegato 5

Al Bilancio d'esercizio 2015

**Rendiconto Finanziario**

M



## RENDICONTO FINANZIARIO - 2015 Automobile Club Piacenza

Consuntivo  
Esercizio 2015Consuntivo  
Esercizio 2014

	Consuntivo Esercizio 2015	Consuntivo Esercizio 2014
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>		
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio</b>	34785	-195701
<b>2. Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circ. netto</b>		
<b>Accantonamenti ai fondi:</b>	12000	87581
- accant. Fondi Quiescenza e TFR	12000	12581
- accant. Fondi Rischi	0	75000
<b>(Utilizzo dei fondi):</b>		
- (accant. Fondi Quiescenza e TFR)		
- (accant. Fondi Rischi)		
<b>Ammortamenti delle immobilizzazioni:</b>	8273	9663
- ammortamento Immobilizzazioni immateriali	0	2618
- ammortamento Immobilizzazioni materiali:	8273	7045
<b>Svalutazioni per perdite durevoli di valore:</b>	0	7724
- svalutazioni partecipazioni	0	7724
<b>Altre rettifiche per elementi non monetari</b>	15000	15000
<b>2. Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	35273	104968
<b>3. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN (1+2)</b>	70058	-90733
<b>4. Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze		3020
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-39468	45000
Decremento/(incremento) dei crediti vs soc. controllate		
Decremento/(incremento) dei crediti vs Erario	221	
Decremento/(incremento) altri crediti	56673	74557
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	10990	-2336
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	42552	100878
Incremento/(decremento) dei debiti vs soc. controllate		
Incremento/(decremento) dei debiti vs Erario	-18728	17946
Incremento/(decremento) dei debiti vs Istituti Previdenziali	-2654	743
Incremento/(decremento) altri debiti	-30739	-228488
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-914	-9924
<b>4 Totale Variazioni del capitale circolante netto</b>	17933	1396
<b>A Flusso finanziario della gestione reddituale (3+4)</b>	87991	-89337
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>(Incremento) decremento immobilizzazioni immateriali</b>	0	2618
Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	0	2618
Immobilizzazioni immateriali nette finali	0	0
(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)		-2618
<b>(Incremento) decremento immobilizzazioni materiali</b>	-1381	-8659
Immobilizzazioni materiali nette iniziali	65397	63783
Immobilizzazioni materiali nette finali	58505	65397



Automobile Club Piacenza -

	Consuntivo Esercizio 2015	Consuntivo Esercizio 2014
(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-8273	-7045
<b>(Incremento) decremento immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>-45000</b>	<b>-36110</b>
Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	170879	134769
Immobilizzazioni finanziarie nette finali	215879	170879
Plusvalenze / (Minusvalenze) da cessioni		
Svalutazioni delle partecipazioni		
<b>B. Flusso finanziario dell'attività di investimento</b>	<b>-46381</b>	<b>-42151</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Incremento (decremento) debiti verso banche per mutuo		
Incremento (decremento) mezzi propri		
<b>C Flusso finanziario dell'attività di finanziamento</b>		
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B+ C)</b>	<b>41610</b>	<b>-134106</b>
Disponibilità liquide al 1° gennaio 2015	301109	435215
Disponibilità liquide al 31 dicembre 2015	342719	301109
<b>differenza disponiblità liquide</b>	<b>41610</b>	<b>-134106</b>