



Automobile Club Treviso

**all.3)**

**RENDICONTO FINANZIARIO**  
**(art.5, co.2, D.M. 27.07.2013)**

**Esercizio 2015**



| RENDICONTO FINANZIARIO<br>ESERCIZIO 2015  | Consuntivo<br>Esercizio<br>2015 | Consuntivo<br>Esercizio<br>2014 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>   |                                 |                                 |
| 1. Utile (perdita) dell'esercizio   | 755.069                         | -3.968                          |
| 2. Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto               |                                 |                                 |
| <b>Accantonamenti ai fondi:</b>   | <b>3.687</b>                    | <b>3.594</b>                    |
| - accant. Fondi Quiescenza e TFR  | 3.687                           | 3.594                           |
| - accant. Fondi Rischi  | 0                               | 0                               |
| <b>(Utilizzo dei fondi):</b>  | <b>0</b>                        | <b>-6.457</b>                   |
| - (accant. Fondi Quiescenza e TFR)  | 0                               | -6.457                          |
| - (accant. Fondi Rischi)  | 0                               | 0                               |
| <b>Ammortamenti delle immobilizzazioni:</b>   | <b>5.428</b>                    | <b>4.859</b>                    |
| - ammortamento immobilizzazioni immateriali   | 120                             | 120                             |
| - ammortamento immobilizzazioni materiali:  | 5.308                           | 4.739                           |
| <b>Svalutazioni per perdite durevoli di valore:</b>   | <b>0</b>                        | <b>103</b>                      |
| - svalutazioni partecipazioni   | 0                               | 103                             |
| <b>Altre rettifiche per elementi non monetari</b>   | <b>0</b>                        | <b>0</b>                        |
| <b>2. Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b> | <b>9.115</b>                    | <b>2.099</b>                    |
| <b>3. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN (1+2)</b>   | <b>764.184</b>                  | <b>-1.869</b>                   |
| <b>4. Variazioni del capitale circolante netto</b>  |                                 |                                 |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze   | -9                              | 0                               |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti  | 9.672                           | -9.085                          |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs soc. controllate   | 929                             | -1.388                          |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs Erario   | -850                            | -54                             |
| Decremento/(incremento) altri crediti   | -19.528                         | 58.677                          |
| Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi   | 3.042                           | -6.211                          |
| Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori  | -234.760                        | 3.426                           |
| Incremento/(decremento) dei debiti vs soc. controllate  | -18.815                         | 19.129                          |
| Incremento/(decremento) dei debiti vs Erario  | -1.144                          | 2.079                           |
| Incremento/(decremento) dei debiti vs Istituti Previdenziali  | 305                             | 733                             |
| Incremento/(decremento) altri debiti  | 98.063                          | -72.123                         |
| Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi  | -2.876                          | 4.178                           |
| <b>4 Totale Variazioni del capitale circolante netto</b>  | <b>-165.971</b>                 | <b>-639</b>                     |
| <b>A Flussi finanziario della gestione reddituale (3+4)</b>   | <b>598.213</b>                  | <b>-2.508</b>                   |
| <b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>  |                                 |                                 |
| <b>(Incremento) decremento immobilizzazioni immateriali</b>   | <b>-391</b>                     | <b>0</b>                        |
| Immobilizzazioni immateriali nette iniziali   | 337                             | 457                             |
| Immobilizzazioni immateriali nette finali   | 608                             | 337                             |
| (Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)   | -120                            | -120                            |
| <b>(Incremento) decremento immobilizzazioni materiali</b>   | <b>169.038</b>                  | <b>-10.478</b>                  |

|  |                 |                |
|--|-----------------|----------------|
| Immobilizzazioni materiali nette iniziali                              | 190.251         | 184.512        |
| Immobilizzazioni materiali nette finali                                | 15.905          | 190.251        |
| (Ammortamenti immobilizzazioni materiali)                              | -5.308          | -4.739         |
| <b>(Incremento) decremento immobilizzazioni finanziarie</b>            | <b>-2.636</b>   | <b>-21.564</b> |
| Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali                            | 78.983          | 79.522         |
| Immobilizzazioni finanziarie nette finali                              | 81.619          | 78.983         |
| Decremento (incremento) debiti a medio-lungo termine                   |                 | -22.000        |
| Svalutazioni delle partecipazioni                                      | 0               | -103           |
| <b>B. Flusso finanziario dell'attività di investimento</b>             | <b>166.011</b>  | <b>-32.042</b> |
| <b>Flussi finanziari ottenuti (impiegati) (A+B)</b>                    | <b>764.224</b>  | <b>-34.550</b> |
| <b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>   |                 |                |
| Incremento (decremento) debiti verso banche                            | -194.740        | 18.098         |
| Incremento (decremento) mezzi propri                                   |                 |                |
| <b>C Flusso finanziario dell'attività di finanziamento</b>             | <b>-194.740</b> | <b>18.098</b>  |
| <b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B + C)</b> | <b>569.484</b>  | <b>-16.452</b> |
| Disponibilità liquide al 1° gennaio 2015                               | 19.933          | 36.385         |
| Disponibilità liquide al 31 dicembre 2015                              | 589.417         | 19.933         |
| Differenza disponibilità liquide                                       | 569.484         | -16.452        |