



Automobile Club Treviso

# **RENDICONTO FINANZIARIO**

(art.5, co.2, D.M. 27.07.2013)

**Esercizio 2014**

| RENDICONTO FINANZIARIO<br>ESERCIZIO 2014  | Consuntivo<br>Esercizio<br>2014 | Consuntivo<br>Esercizio<br>2013 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale</b>   |                                 |                                 |
| 1. Utile (perdita) dell'esercizio   | -3.968                          | -11.523                         |
| 2. Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto               |                                 |                                 |
| <u>Accantonamenti ai fondi:</u>   | 3.594                           | 4.732                           |
| - accant. Fondi Quiescenza e TFR  | 3.594                           | 4.732                           |
| - accant. Fondi Rischi  | 0                               | 0                               |
| <u>(Utilizzo dei fondi):</u>  | -6.457                          | 0                               |
| - (accant. Fondi Quiescenza e TFR)  | -6.457                          | 0                               |
| - (accant. Fondi Rischi)  | 0                               | 0                               |
| <u>Ammortamenti delle immobilizzazioni:</u>   | 4.859                           | 7.671                           |
| - ammortamento immobilizzazioni immateriali   | 120                             | 1.287                           |
| - ammortamento immobilizzazioni materiali:  | 4.739                           | 6.384                           |
| <u>Svalutazioni per perdite durevoli di valore:</u>   | 103                             | 0                               |
| - svalutazioni partecipazioni   | 103                             | 0                               |
| <u>Altre rettifiche per elementi non monetari</u>   | 0                               | 0                               |
| <b>2. Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b> | <b>2.099</b>                    | <b>12.403</b>                   |
| <b>3. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN (1+2)</b>   | <b>-1.869</b>                   | <b>880</b>                      |
| <b>4. Variazioni del capitale circolante netto</b>  |                                 |                                 |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze   | 0                               | 0                               |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti  | -9.085                          | 47.661                          |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs soc. controllate   | -1.388                          | 0                               |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs Erario   | -54                             | -237                            |
| Decremento/(incremento) altri crediti   | 58.677                          | 21.141                          |
| Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi   | -6.211                          | -2.444                          |
| Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori  | 3.426                           | -113.593                        |
| Incremento/(decremento) dei debiti vs soc. controllate  | 19.129                          | -3.867                          |
| Incremento/(decremento) dei debiti vs Erario  | 2.079                           | 1.071                           |
| Incremento/(decremento) dei debiti vs Istituti Previdenziali  | 733                             | 1.505                           |
| Incremento/(decremento) altri debiti  | -72.123                         | 26.806                          |
| Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi  | 4.178                           | 8.194                           |
| <b>4 Totale Variazioni del capitale circolante netto</b>  | <b>-639</b>                     | <b>-13.763</b>                  |
| <b>A Flusso finanziario della gestione reddituale (3+4)</b>   | <b>-2.508</b>                   | <b>-12.883</b>                  |
| <b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>  |                                 |                                 |
| <u>(Incremento) decremento immobilizzazioni immateriali</u>   | 0                               | -234                            |
| Immobilizzazioni immateriali nette iniziali   | 457                             | 1.510                           |
| Immobilizzazioni immateriali nette finali   | 337                             | 457                             |
| (Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)   | -120                            | -1.287                          |
| <u>(Incremento) decremento immobilizzazioni materiali</u>   | -10.478                         | -9.900                          |
| Immobilizzazioni materiali nette iniziali   | 184.512                         | 180.996                         |

|  |                |                |
|--|----------------|----------------|
| Immobilizzazioni materiali nette finali                                | 190.251        | 184.512        |
| (Ammortamenti immobilizzazioni materiali)                              | -4.739         | -6.384         |
| <b>(Incremento) decremento immobilizzazioni finanziarie</b>            | <b>-21.564</b> | <b>-30.317</b> |
| Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali                            | 79.522         | 71.205         |
| Immobilizzazioni finanziarie nette finali                              | 78.983         | 79.522         |
| Decremento (incremento) debiti a medio-lungo termine                   | -22.000        | -22.000        |
| Svalutazioni delle partecipazioni                                      | -103           | 0              |
| <b>B. Flusso finanziario dell'attività di investimento</b>             | <b>-32.042</b> | <b>-40.451</b> |
| <b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>   |                |                |
| Incremento (decremento) debiti verso banche                            | 18.098         | 55.317         |
| Incremento (decremento) mezzi propri                                   |                |                |
| <b>C Flusso finanziario dell'attività di finanziamento</b>             | <b>18.098</b>  | <b>55.317</b>  |
| <b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B + C)</b> | <b>-16.452</b> | <b>1.983</b>   |
| <b>Disponibilità liquide al 1° gennaio 2014</b>                        | <b>36.385</b>  | <b>34.402</b>  |
| <b>Disponibilità liquide al 31 dicembre 2014</b>                       | <b>19.933</b>  | <b>36.385</b>  |

