



Automobile Club Massa Carrara

**RENDICONTO FINANZIARIO
ESERCIZIO 2019**
**Consuntivo
Esercizio
2019**
**Consuntivo
Esercizio
2018**

	Consuntivo Esercizio 2019	Consuntivo Esercizio 2018
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
1. Utile (perdita) dell'esercizio	6.402	22.016
2. Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi:	5.563	0
- accant. Fondi Quiescenza e TFR	5.563	0
- accant. Fondi Rischi	0	0
(Utilizzo dei fondi):	0	0
- (accant. Fondi Quiescenza e TFR)	0	0
- (accant. Fondi Rischi)	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni:	18.743	23.174
- ammortamento Immobilizzazioni immateriali	6.762	11.939
- ammortamento Immobilizzazioni materiali:	11.981	11.235
Svalutazioni per perdite durevoli di valore:	4.948	0
- svalutazioni/amm. Sovraprezzo partecipazioni	4.948	0
- (plusvalenze) / minusvalenze da cessione	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari - arrotondamenti conversione unità di euro +/-		4
2. Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	29.254	23.178
3. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN (1+2)	35.656	45.194
4. Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-914	850
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-37.553	-19.739
Decremento/(incremento) dei crediti vs soc. controllate	-274	2.745
Decremento/(incremento) dei crediti vs Erario	-8.322	4.102
Decremento/(incremento) altri crediti	-1.128	-23.975
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	5.916	8.171
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	57.418	-73.141
Incremento/(decremento) dei debiti vs soc. controllate	-31.541	34.791
Incremento/(decremento) dei debiti vs Erario	-7.841	7.704
Incremento/(decremento) dei debiti vs Istituti Previdenziali	0	0
Incremento/(decremento) altri debiti	644	-567
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	5.864	-9.287
4 Totale Variazioni del capitale circolante netto	-17.731	-68.346
A Flussi finanziario della gestione reddituale (3+4)	17.925	-23.152
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
(Incremento) decremento immobilizzazioni immateriali	0	-14.855
Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	17.159	14.243
Immobilizzazioni immateriali nette finali	10.397	17.159
(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-6.762	-11.939
(Incremento) decremento immobilizzazioni materiali	-6.205	-16.827
Immobilizzazioni materiali nette iniziali	384.356	378.764
Immobilizzazioni materiali nette finali	378.580	384.356
(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-11.981	-11.235
(Incremento) decremento immobilizzazioni finanziarie	-3.863	-3.905
Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	173.751	169.846
Immobilizzazioni finanziarie nette finali	172.666	173.751
Svalutazioni delle partecipazioni	-4.948	0
Plusvalenze / (Minusvalenze) da cessioni	0	0
B. Flusso finanziario dell'attività di investimento	-10.068	-35.587
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Incremento (decremento) debiti verso banche	-9.563	-9.214
Incremento (decremento) mezzi propri	0	0
C Flusso finanziario dell'attività di finanziamento	-9.563	-9.214
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B+ C)	-1.706	-67.953
Disponibilità liquide al 1° gennaio 2019	23.154	91.107
Disponibilità liquide al 31 dicembre 2019	21.448	23.154