

Automobile Club Biella RENDICONTO FINANZIARIO	Consuntivo Esercizio 2019	Consuntivo Esercizio 2018
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
1. Utile (perdita) dell'esercizio	51.799	54.383
(Plusvalenze) / Minusvalenze da cessioni	0	0
2. Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
<u>Accantonamenti ai fondi:</u>	6.127	2.552
- accant. Fondi Quiescenza e TFR	1.984	2.552
- accant. Fondi Rischi/ imposte	4.143	0
<u>(Utilizzo dei fondi):</u>	-20.510	-19.508
- (accant. Fondi Quiescenza e TFR)	0	-19.508
- (accant. Fondi Rischi)	-20.510	0
<u>Ammortamenti delle immobilizzazioni:</u>	1.782	807
- ammortamento Immobilizzazioni immateriali	83	83
- ammortamento Immobilizzazioni materiali:	1.699	724
<u>Svalutazioni per perdite durevoli di valore:</u>	0	0
- svalutazioni partecipazioni	0	0
<u>Altre rettifiche per elementi non monetari</u>	2.630	0
2. Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	-9.971	-16.149
3. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN (1+2)	41.828	38.234
4. Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-381	1.031
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-20.818	33.962
Decremento/(incremento) dei crediti vs soc. controllate	0	0
Decremento/(incremento) dei crediti vs Erario	3.012	-4.031
Decremento/(incremento) altri crediti	17.051	-17.926
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	1.701	6.083
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-65.811	-7.323
Incremento/(decremento) dei debiti vs soc. collegate	2.280	-80
Incremento/(decremento) dei debiti vs Erario	8.886	-313
Incremento/(decremento) dei debiti vs Istituti Previdenziali	5	0
Incremento/(decremento) altri debiti	21.050	54
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	3.284	-2
4 Totale Variazioni del capitale circolante netto	-29.741	11.455
A Flussi finanziario della gestione reddituale (3+4)	12.087	49.689
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<u>(Incremento) decremento immobilizzazioni immateriali</u>	0	0
Immobilizzazioni immateriali nette iniziali	83	166
Immobilizzazioni immateriali nette finali	0	83
(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-83	-83
<u>(Incremento) decremento immobilizzazioni materiali</u>	-6.388	-754
Immobilizzazioni materiali nette iniziali	172.980	172.950
Immobilizzazioni materiali nette finali	177.669	172.980

(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-1.699	-724
(Incremento) decremento immobilizzazioni finanziarie	0	14.870
Immobilizzazioni finanziarie nette iniziali	36.201	51.071
Immobilizzazioni finanziarie nette finali	36.201	36.201
Plusvalenze / (Minusvalenze) da cessioni	0	0
Svalutazioni delle partecipazioni	0	0
B. Flusso finanziario dell'attività di investimento	-6.388	14.116
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Incremento (decremento) debiti verso banche	-16.390	-15.825
Incremento (decremento) mezzi propri e arrotondamenti	-2	-2
C Flusso finanziario dell'attività di finanziamento	-16.388	-15.823
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A + B+ C)	-10.689	47.982
Disponibilità liquide al 1° gennaio	103.538	55.556
Disponibilità liquide al 31 dicembre	92.849	103.538