



RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo 2019

Consuntivo 2018

A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA

1) <i>Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica</i>			
I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	108.123	45.175
II)	Imposte sul reddito	-	-
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	-	-
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze		108.123	45.175
2) <i>Rettifiche per elementi non monetari</i>			
I)	Accantonamento ai Fondi:	-	-
	- <i>accant. Fondi Quiescenza e TFR</i>	-	-
	- <i>accant. Fondi Rischi</i>	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	3.517	43.905
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni immateriali</i>	2.889	42.355
	- <i>ammortam. Immobilizzazioni materiali</i>	628	1.550
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- <i>Svalutazione di partecipazioni</i>	-	-
	- <i>(Rivalutazioni di partecipazioni)</i>	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
Totale rettifiche elementi non monetari		3.517	43.905
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN		111.640	89.080
3) <i>Variazioni del capitale circolante netto</i>			
I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	233.953	247.268
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	80.306	104.565
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	5.572	9.803
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	314.527	344.518
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	103.822	75.322
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	10.245	16.286
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	4.089	15.632
Totale variazioni del CCN		104.138	60.522
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN		7.502	28.558
4) <i>Altre rettifiche</i>			
I)	Interessi incassati / (pagati)	-	-
II)	(Imposte sul reddito pagate)	-	-
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	-	-
	- <i>utilizzo Fondi Quiescenza e TFR</i>	-	-
	- <i>utilizzo Fondi Rischi</i>	-	-
V)	Altre rettifiche	-	-
Totale Altre rettifiche		-	-
(A) Flusso finanziario dell'attività operativa		7.502	28.558

B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	-	-
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	5.779	48.134
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	2.890	5.779
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	2.889	42.355
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-	724
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	40.075	40.901
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	39.447	40.075
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	628	1.550
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-	-
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	22.088	22.088
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	22.088	22.088
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-	-
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-
(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento		-	724



Automobile Club Parma

RENDICONTO FINANZIARIO

Consuntivo 2019

Consuntivo 2018

C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

I)	Mezzi di terzi	-	42	16.768
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	-	42	16.768
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	-	-
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	-	-	-

(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento	-	42	16.768
---	----------	-----------	---------------

D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	7.460	44.602
--	--------------	---------------

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	86.317	41.715
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	93.777	86.317

variazione delle disponibilità liquide	7.460	44.602
---	--------------	---------------