

RENDICONTO FINANZIARIO	2013
Utile (Perdita) dell'esercizio	56.368
Totale Ammortamenti	1.483
Svalutazione partecipazioni	0
Variazione netta dei fondi quiescenza e TFR	3.809
Variazione netta altri fondi	-40.363
Plusvalenze	0
Cash flow ottenuto (impiegato) nella gestione reddituale (a)	21.297
(Incremento) decremento delle attività correnti	2.259
Incremento (decremento) delle passività correnti	-49.559
Variazione del Capitale Circolante Netto (b)	-47.300
Cash flow operativo (c)=(a)+(b)	-26.003
(Incremento) decremento delle immobilizzazioni immateriali	0
(Incremento) decremento delle immobilizzazioni materiali	-4.536
(Incremento) decremento delle immobilizzazioni finanziarie	-2.365
Cash flow ottenuto (impiegato) nell'attività d'investim. (d)	-6.901
Cash flow ottenuto (impiegato) (e)= (c)+(d)	-32.903
Posizione finanziaria netta all'inizio dell'esercizio	97.255
Posizione finanziaria netta alla fine dell'esercizio	64.352
Variazione posizione finanziaria netta a breve	-32.903

RENDICONTO FINANZIARIO 2014		2014	
		<u>parziali</u>	<u>totali</u>
Utile (Perdita) dell'esercizio			56.368
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		0	
Ammortamenti immobilizzazioni materiali		1.483	
Totale Ammortamenti			1.483
Svalutazione partecipazioni		0	0
Accantonamento e trasferimento ai fondi quiescenza e TFR		3.809	
Utilizzo fondi quiescenza e TFR		0	
Variazione netta dei fondi quiescenza e TFR			3.809
Variazione netta altri fondi			-40.363
Plusvalenze			0
Cash flow ottenuto (impiegato) nella gestione reddituale (a)			21.297
RENDICONTO FINANZIARIO 2014		2014	
		<u>parziali</u>	<u>totali</u>
Attivo circolante 2013 al netto delle disponibilità liquide		38.163	
Ratei e risconti attivi 2013		57.242	95.405
Attivo circolante 2014 al netto delle disponibilità liquide		37.560	
Ratei e risconti attivi 2014		55.586	93.146
(Incremento) decremento delle attività correnti			2.259
Passività correnti 2013 al netto dei debiti vs banche		831.145	
Ratei e risconti passivi 2013		70.719	901.864
Passività correnti 2014 al netto dei debiti vs banche		783.734	
Ratei e risconti passivi 2014		68.571	<u>852.305</u>
Incremento (Decremento) delle passività correnti			-49.559
Variazione del Capitale Circolante Netto (b)			-47.300
Cash flow operativo (c)=(a)+(b)			-26.003
RENDICONTO FINANZIARIO 2014		2014	
		<u>parziali</u>	<u>totali</u>
Immobilizzazioni immateriali nette iniziali		0	
Immobilizzazioni immateriali nette finali		0	
(Ammortamenti immobilizzazioni immateriali)		0	
(Incremento) decremento delle immobilizzazioni immateriali			0
Immobilizzazioni materiali nette iniziali		20.724	
Immobilizzazioni materiali nette finali		23.777	
(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)		-1.483	
Plusvalenze		0	
(Incremento) decremento delle immobilizzazioni materiali			-4.536
Immobilizzazioni finanziarie iniziali		14.044	
Decreimento (incremento) debiti a medio-lungo termine		13.612	
Immobilizzazioni finanziarie finali		2.797	
(Incremento) decremento delle immobilizzazioni finanziarie			-2.365
Cash flow ottenuto (impiegato) nell'attività d'investimento (d)			-6.901
Cash flow ottenuto (impiegato) (e) = (c)+(d)			-32.903
Posizione finanziaria netta all'inizio dell'esercizio			97.255
Posizione finanziaria netta alla fine dell'esercizio			64.352
Variazione posizione finanziaria netta a breve			-32.903

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO	2014	2013	Variazione
ATTIVITA' FISSE			
Immobilizzazioni immateriali nette	0	0	0
Immobilizzazioni materiali nette	23.777	20.724	3.053
Immobilizzazioni finanziarie	2.797	14.044	-11.247
Totale Attività Fisse	26.574	34.768	-8.194
ATTIVITA' CORRENTI			
Rimanenze di magazzino	296	0	296
Credito verso clienti	5.005	17.288	-12.283
Crediti vs società controllate	0	0	0
Altri crediti	32.259	20.875	11.384
Disponibilità liquide	64.352	97.255	-32.903
Ratei e risconti attivi	55.586	57.242	-1.656
Totale Attività Correnti	157.498	192.660	-35.162
TOTALE ATTIVO	184.072	227.428	-43.356
PATRIMONIO NETTO	-994.534	-1.050.902	56.368
PASSIVITA' NON CORRENTI			
Fondi Quiescenza, TFR e per Rischi ed oneri	76.874	113.427	-36.553
Altri debiti a medio e lungo termine	249427	263039	-13.612
Totale Passività Non Corrente	326.301	376.466	-50.165
PASSIVITA' CORRENTI			
Debiti vd banche	0	0	0
Debiti verso fornitori	709.002	721.237	-12.235
Debiti verso società controllate	0	0	0
Debiti tributari e previdenziali	3.492	5.662	-2.170
Altri debiti a breve	71.240	104.246	-33.006
Ratei e risconti passivi	68.571	70.719	-2.148
Totale Passività Corrente	852.305	901.864	-49.559
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVO	184.072	227.428	-43.356
STATO PATRIMONIALE - IMPIEGHI	2014	2013	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	0	0	0
Immobilizzazioni materiali nette	23.777	20.724	3.053
Immobilizzazioni finanziarie	2.797	14.044	-11.247
Capitale immobilizzato (a)	26.574	34.768	-8.194
Rimanenze di magazzino	296	0	296
Credito verso clienti	5.005	17.288	-12.283
Crediti vs società controllate	0	0	0
Altri crediti	32.259	20.875	11.384
Ratei e risconti attivi	55.586	57.242	-1.656
Attività d'esercizio a breve termine (b)	93.146	95.405	-2.259
STATO PATRIMONIALE - IMPIEGHI	2013	2013	Variazione
Debiti verso fornitori	709.002	721.237	-12.235
Debiti verso società controllate	0	0	0
Debiti tributari e previdenziali	3.492	5.662	-2.170
Altri debiti a breve	71.240	104.246	-33.006
Ratei e risconti passivi	68.571	70.719	-2.148
Passività d'esercizio a breve termine (c)	852.305	901.864	-49.559
Capitale Circolante Netto (d) = (b)-(c)	-759.159	-806.459	47.300
Fondi Quiescenza, TFR e per Rischi ed oneri	76.874	113.427	-36.553
Altri debiti a medio e lungo termine	0	0	0
Passività a medio e lungo termine (e)	76.874	113.427	-36.553
Capitale investito (f) = (a) + (d) - (e)	-809.459	-885.118	75.659
STATO PATRIMONIALE - FONTI	2013	2013	Variazione
Patrimonio netto	-994.534	-1.050.902	56.368
Posizione finanz. netta a medio e lungo term.	249427	263039	-13.612
- disponibilità liquide	64.352	97.255	
- crediti finanziari a breve	0	0	
- meno debiti bancari a breve	0	0	
- meno debiti finanziari a breve	0	0	
Posizione finanz. netta a breve termine	64.352	97.255	-32.903
Mezzi propri ed indebitam. finanz. netto	-809.459	-885.118	75.659

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO

AUTOMOBILE CLUB MACERATA

CONTO ECONOMICO SCALARE	2014	2013	Variazione	Variaz. %
Valore della produzione	264.030	263.852	178	0,10%
Costi esterni operativi	-146.390	-142.700	-3.690	2,60%
Valore aggiunto	117.640	121.152	-3.512	-2,90%
Costo del personale	-75.780	-74.676	-1.104	1,50%
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	41.860	46.476	-4.616	-9,90%
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	-1.483	-1.572	89	-5,70%
Margine Operativo Netto	40.377	44.904	-4.527	-10,10%
Risultato della gestione finanziaria al netto degli oneri finanziari	7	8	-1	-12,50%
Risultato Ordinario (EBIT normalizzato)	40.384	44.912	-4.528	-10,10%
Risultato dell'area straordinaria	24.765	1.630	23.135	1419,30%
EBIT integrale	65.149	46.542	18.607	40,00%
Oneri finanziari	-6.724	-7.164	440	-6,10%
Risultato Lordo prima delle imposte	58.425	39.378	19.047	48,40%
Imposte sul reddito	-2.060	-2.115	55	-2,60%
Risultato Netto	56.365	37.263	19.102	51,30%