

RENDICONTO FINANZIARIO	2014
Utile (Perdita) dell'esercizio	4.808
Totale Ammortamenti	1.409
Svalutazione partecipazioni	0
Variazione netta dei fondi quiescenza e TFR	1.403
Variazione netta altri fondi	0
Plusvalenze	0
Cash flow ottenuto (impiegato) nella gestione reddituale (a)	7.620
(Incremento) decremento delle attività correnti	-21.778
Incremento (decremento) delle passività correnti	-77.786
Variazione del Capitale Circolante Netto (b)	-99.564
Cash flow operativo (c)=(a)+(b)	-91.944
(Incremento) decremento delle immobilizzazioni immateriali	0
(Incremento) decremento delle immobilizzazioni materiali	-444
(Incremento) decremento delle immobilizzazioni finanziarie	3.093
Cash flow ottenuto (impiegato) nell'attività d'investim. (d)	2.649
Cash flow ottenuto (impiegato) (e)= (c)+(d)	-89.295
Posizione finanziaria netta all'inizio dell'esercizio	476.718
Posizione finanziaria netta alla fine dell'esercizio	387.423
Variazione posizione finanziaria netta a breve	-89.295

4RENDICONTO FINANZIARIO 2013	2014	
	parziali	totali
Utile (Perdita) dell'esercizio		4.808
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	0	
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	1.409	
Totale Ammortamenti		1.409
Svalutazione partecipazioni	0	0
Accantonamento e trasferimento ai fondi quiescenza e TFR	1.403	
Utilizzo fondi quiescenza e TFR	0	
Variazione netta dei fondi quiescenza e TFR		1.403
Variazione netta altri fondi		0
Plusvalenze		0
Cash flow ottenuto (impiegato) nella gestione reddituale (a)		7.620
RENDICONTO FINANZIARIO 2014	2014	
	<u>parziali</u>	<u>totali</u>
Attivo circolante 2013 al netto delle disponibilità liquide	79.856	
Ratei e risconti attivi 2013	116.280	196.136
Attivo circolante 2014 al netto delle disponibilità liquide	102.387	
Ratei e risconti attivi 2014	115.527	217.914
(Incremento) decremento delle attività correnti		-21.778
Passività correnti 2013 al netto dei debiti vs banche	245.390	
Ratei e risconti passivi 2013	155.435	400.825
Passività correnti 2014 al netto dei debiti vs banche	175.857	
Ratei e risconti passivi 2014	147.182	323.039
Incremento (Decremento) delle passività correnti		-77.786
Variazione del Capitale Circolante Netto (b)		-99.564
Cash flow operativo (c) = (a) + (b)		-91.944
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	14.094	
Immobilizzazioni materiali nette finali	13.129	
(Ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-1.409	
Plusvalenze	0	
(Incremento) decremento delle immobilizzazioni materiali		-444
Immobilizzazioni finanziarie iniziali	24.663	
Decremento (incremento) debiti a medio-lungo termine	0	
Immobilizzazioni finanziarie finali	21.570	
(Incremento) decremento delle immobilizzazioni finanziarie		3.093
Cash flow ottenuto (impiegato) nell'attività d'investimento (d)		2.649
Cash flow ottenuto (impiegato) (e) = (c)+(d)		-89.295
Posizione finanziaria netta all'inizio dell'esercizio		476.718
Posizione finanziaria netta alla fine dell'esercizio		387.423
Variazione posizione finanziaria netta a breve		-89.295

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO	2014	2013	Variazione
ATTIVITA' FISSE			
Immobilizzazioni immateriali nette	0	0	0
Immobilizzazioni materiali nette	13.129	14.094	-965
Immobilizzazioni finanziarie	21.570	24.663	-3.093
Totale Attività Fisse	34.699	38.757	-4.058
ATTIVITA' CORRENTI			
Rimanenze di magazzino	155	0	155
Credito verso clienti	39.427	32.597	6.830
Crediti vs società controllate	0	0	0
Altri crediti	62.805	47.259	15.546
Disponibilità liquide	387.423	476.718	-89.295
Ratei e risconti attivi	115.527	116.280	-753
Totale Attività Correnti	605.337	672.854	-67.517
TOTALE ATTIVO	640.036	711.611	-71.575
PATRIMONIO NETTO	273.420	268.610	4.810
PASSIVITA' NON CORRENTI			
Fondi Quiescenza, TFR e per Rischi ed oneri	43.577	42.176	1.401
Altri debiti a medio e lungo termine	0	0	0
Totale Passività Non Correnti	43.577	42.176	1.401
PASSIVITA' CORRENTI			
Debiti vd banche	0	0	0
Debiti verso fornitori	13.047	20.577	-7.530
Debiti verso società controllate	0	0	0
Debiti tributari e previdenziali	4.700	4.257	443
Altri debiti a breve	158.110	220.556	-62.446
Ratei e risconti passivi	147.182	155.435	-8.253
Totale Passività Correnti	323.039	400.825	-77.786
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVO	640.036	711.611	-71.575
STATO PATRIMONIALE - IMPIEGHI	2014	2013	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	0	0	0
Immobilizzazioni materiali nette	13.129	14.094	-965
Immobilizzazioni finanziarie	21.570	24.663	-3.093
Capitale immobilizzato (a)	34.699	38.757	-4.058
Rimanenze di magazzino	155	0	155
Credito verso clienti	39.427	32.597	6.830
Crediti vs società controllate	0	0	0
Altri crediti	62.805	47.259	15.546
Ratei e risconti attivi	115.527	116.280	-753
Attività d'esercizio a breve termine (b)	217.914	196.136	21.778
STATO PATRIMONIALE - IMPIEGHI	2014	2013	Variazione
Debiti verso fornitori	13.047	20.577	-7.530
Debiti verso società controllate	0	0	0
Debiti tributari e previdenziali	4.700	4.257	443
Altri debiti a breve	158.110	220.556	-62.446
Ratei e risconti passivi	147.182	155.435	-8.253
Passività d'esercizio a breve termine (c)	323.039	400.825	-77.786
Capitale Circolante Netto (d) = (b)-(c)	-105.125	-204.689	99.564
Fondi Quiescenza, TFR e per Rischi ed oneri	43.577	42.176	1.401
Altri debiti a medio e lungo termine	0	0	0
Passività a medio e lungo termine (e)	43.577	42.176	1.401
Capitale investito (f) = (a) + (d) - (e)	-114.003	-208.108	94.105
STATO PATRIMONIALE - FONTI	2014	2013	Variazione
Patrimonio netto	273.420	268.610	4.810
Posizione finanz. netta a medio e lungo term.	0	0	0
- disponibilità liquide	387.423	476.718	
- 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	387.423	476.718	-89.295
Mezzi propri ed indebitam. finanz. netto	-114.003	-208.108	94.105

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO

AUTOMOBILE CLUB ACOLI PICENO FERMO

CONTO ECONOMICO SCALARE	2014	2013	Variazione	Variaz. %
Valore della produzione	529.510	553.428	-23.918	-4,30%
Costi esterni operativi	-470.947	-479.785	8.838	-1,80%
Valore aggiunto	58.563	73.643	-15.080	-20,50%
Costo del personale	-54.816	-54.445	-371	0,70%
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	3.747	19.198	-15.451	-80,50%
Ammortamenti, svalutazioni e accantonamenti	-1.409	-5.000	3.591	-71,80%
Margine Operativo Netto	2.338	14.198	-11.860	-83,50%
Risultato della gestione finanziaria al netto degli oneri finanziari	3.920	11.040	-7.120	-64,50%
Risultato Ordinario (EBIT normalizzato)	6.258	25.238	-18.980	-75,20%
Risultato dell'area straordinaria	2.265	7.792	-5.527	-70,90%
EBIT integrale	8.523	33.030	-24.507	-74,20%
Oneri finanziari	0	0	0	0,00%
Risultato Lordo prima delle imposte	8.523	33.030	-24.507	-74,20%
Imposte sul reddito	-3.715	-5.697	1.982	-34,80%
Risultato Netto	4.808	27.333	-22.525	-82,40%