



Assemblea dei Soci 30 Aprile 2015



Automobile Club Massa Carrara



BILANCIO D'ESERCIZIO

2014



Indicatori Macroeconomici 2014

Anno 2014

- ❑ **PIL: - 0,4%**
- ❑ **Produzione Industriale: + 0,1%**
- ❑ **Inflazione: 0,2%**
- ❑ **Formalità PRA: - 0,51%**

Il Conto Economico



Conto economico	2014	2013	Variazione	% di variazione
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	1.241.271	1.211.350	29.921	2,47%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	1.234.941	1.236.483	-1.542	-0,12%
<i>DIFF. VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</i>	6.330	-25.133	31.463	125,19%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	9.692	18.208,00	- 8.516	-46,77%
D) RETTIFICA VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	- 12.102	6.367	-18.469	-290,07%
RISULTATO ANTE IMPOSTE (A-B +- C +-D+-E)	3.920	-558	4.478	-211,66%
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	3.450	2.117	1.333	62,97%
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	470	-2.675	3145	-274,62%



Movimentazioni del Patrimonio Netto

Patrimonio netto al 31.12.2013	- 52.614
Utile dell'esercizio 2014	470,00
Patrimonio netto al 31.12.2014	- 52.144

Scostamenti rispetto al budget



Conto economico/Budget	Conto Econom. 2014	Budget 2014	Variazione	% di variazione
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	1.241.271,56	1.352.900,00	- 111.628,44	-8,25%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	1.234.939,66	1.324.845,00	-89.905,34	-6,79%
DIFF. VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	6.311,90	28.055,00	-21.723,10	-77,43%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	9.691,82	-1.200,00	+ 10.891,82	+907,65%
D) RETTIFICA VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	0	-1.000,00	+ 1.000,00	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	- 12.102,42	- 12.700,00	+ 597,58	4,71%
RISULTATO ANTE IMPOSTE (A-B + C + D + E)	3.921,30	13.155,00	- 9.233,70	- 70,19%
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	3.450,00	5.500,00	- 2.050,00	- 37,27%
UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO	471,30	7.655,00	- 7183,70	- 93,84%

Il Conto Economico riclassificato



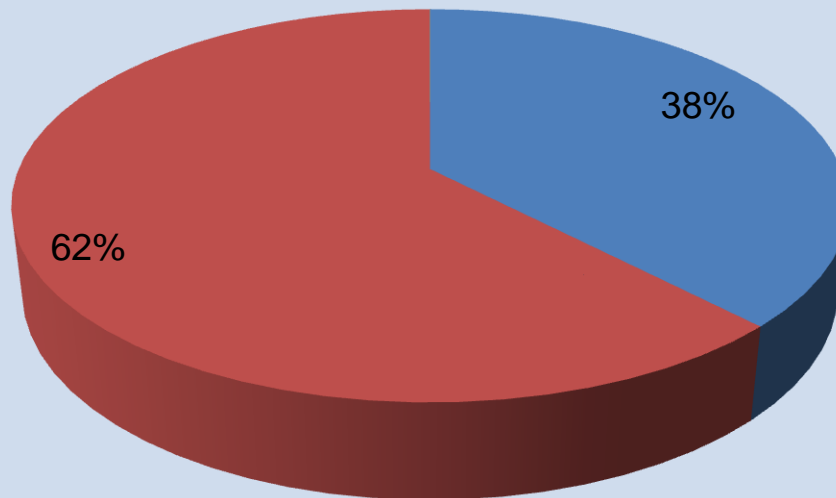
Automobile Club Massa Carrara

Conto economico scalare	2014	2013	Variazione	% di variazione
VALORE DELLA PRODUZIONE	1.241.271	1.211.350	29.921	2,5%
COSTI ESTERNI OPERATIVI	- 1.090.573	-1.105.714	15.141	-1,4%
VALORE AGGIUNTO	150.698	105.636	45.062	42,7%
COSTO DEL PERSONALE	-124.161	-114.590	-9.571	8,4%
MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	26.537	-8.954	35.491	-396,4%
AMMORTAMENTI, ACCANTONAMENTI E SVALUTAZIONI	-20.207	-16.179	-4.028	24,9%
MARGINE OPERATIVO NETTO (EBIT)	6.330	-25.133	31.463	-125,2%
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	14.415	21.412	-6.997	-32,7%
RISULTATO ORDINARIO (EBIT NORMALIZZATO)	20.745	-3.721	24.466	-657,5%
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	-12.102	6.367	-18.469	100,00%
EBIT INTEGRALE	8.643	2.646	5.997	226,6%
ONERI FINANZIARI	-4.723	-3.204	-1.519	47,4%
RISULTATO LORDO PRIMA DELLE IMPOSTE (EBT)	3.920	-558	4.478	- 802,5%
IMPOSTE SUL REDDITO	- 3.450	- 2.117	-1.333	63,0%
RISULTATO NETTO	470	-2.675	3.145	-117,6%



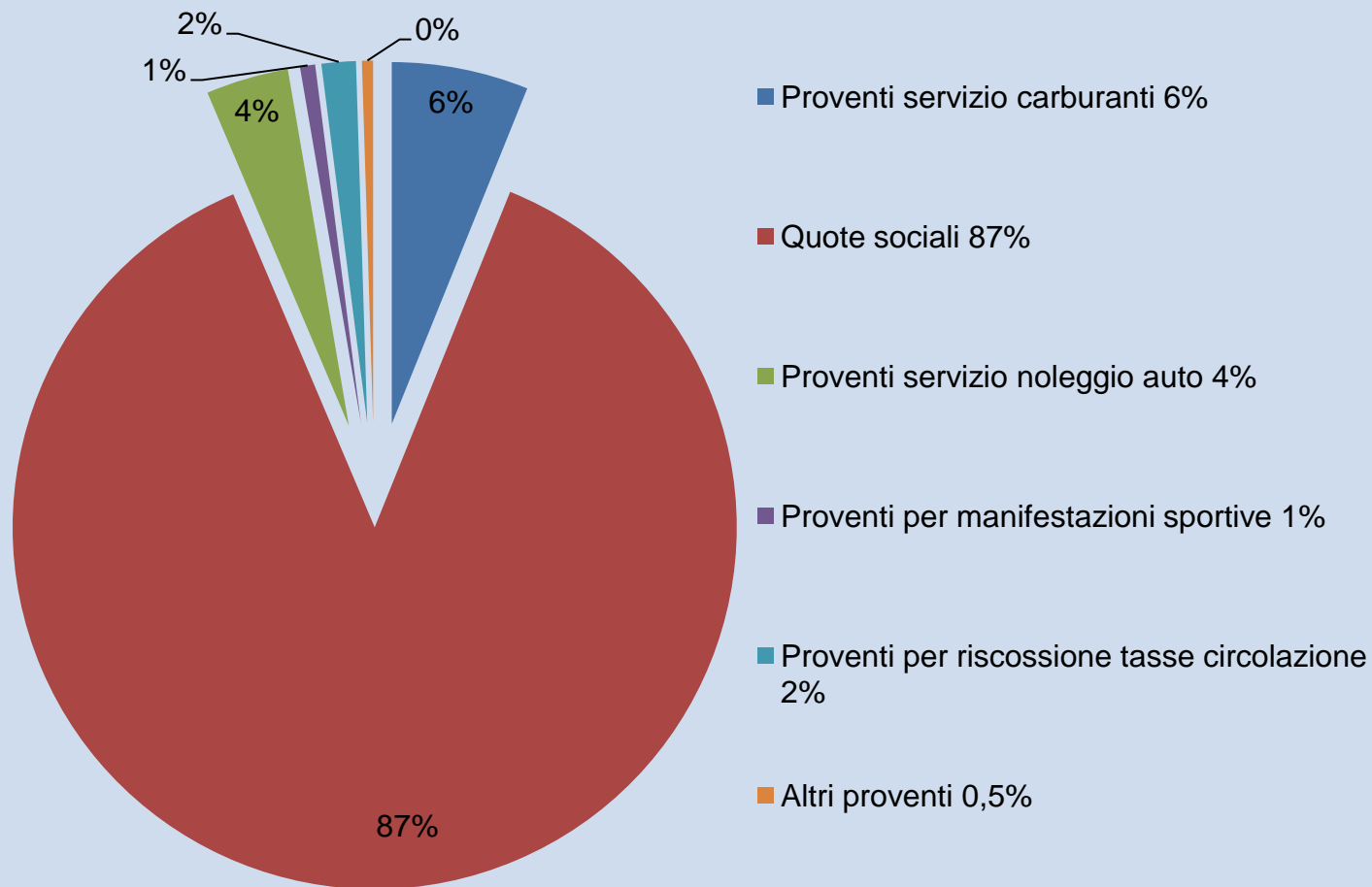
Totale euro 1.241.271,56

- Altri ricavi e proventi 38% Euro 468.872
- Ricavi delle vendite e delle prestazioni 62% Euro 772.399





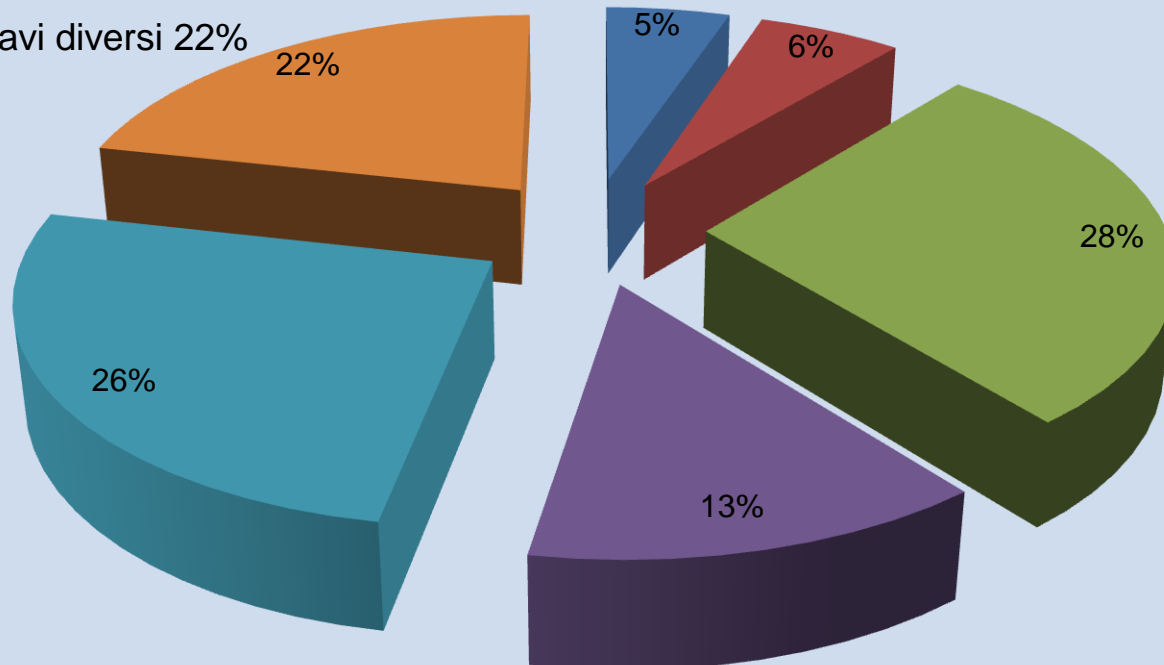
Totale euro 772.399,46





Totale euro 468.872,10

- Concorsi e rimborsi diversi 5%
- Affitti di immobili 6%
- Subaffitti di immobili e rimborsi spese condominiali 28%
- Canone marchio delegazioni 13%
- Provvigioni SARA Ass.ni 26%
- Proventi e ricavi diversi 22%

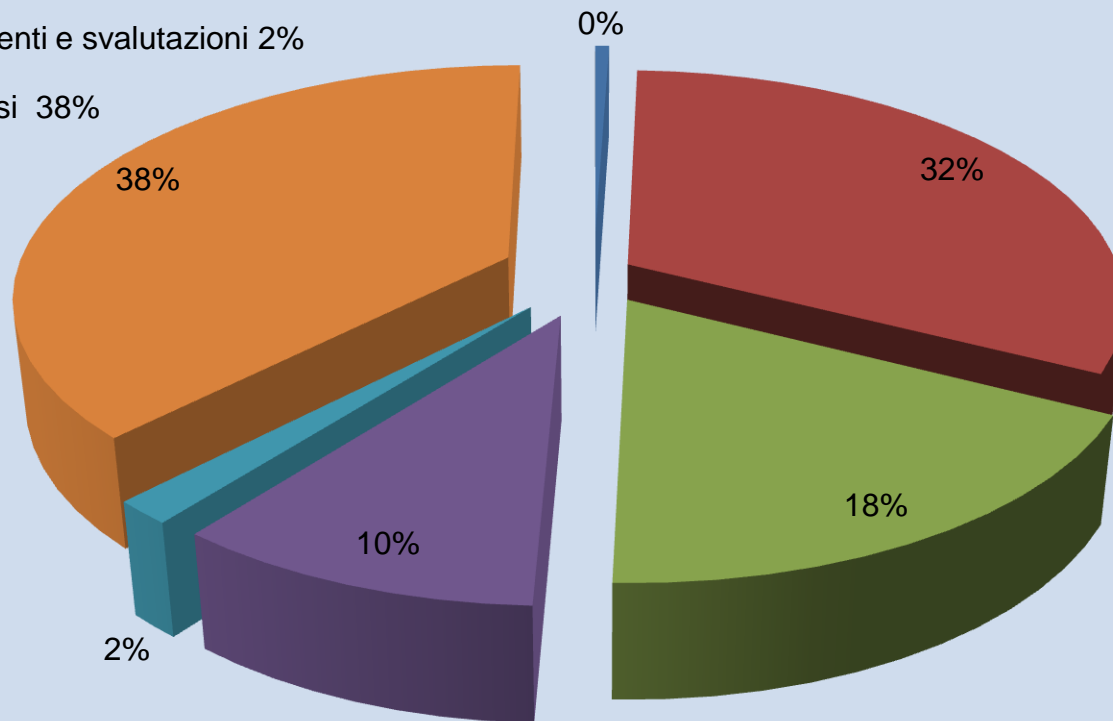


Costi della Produzione



Totale euro 1.234.939,66

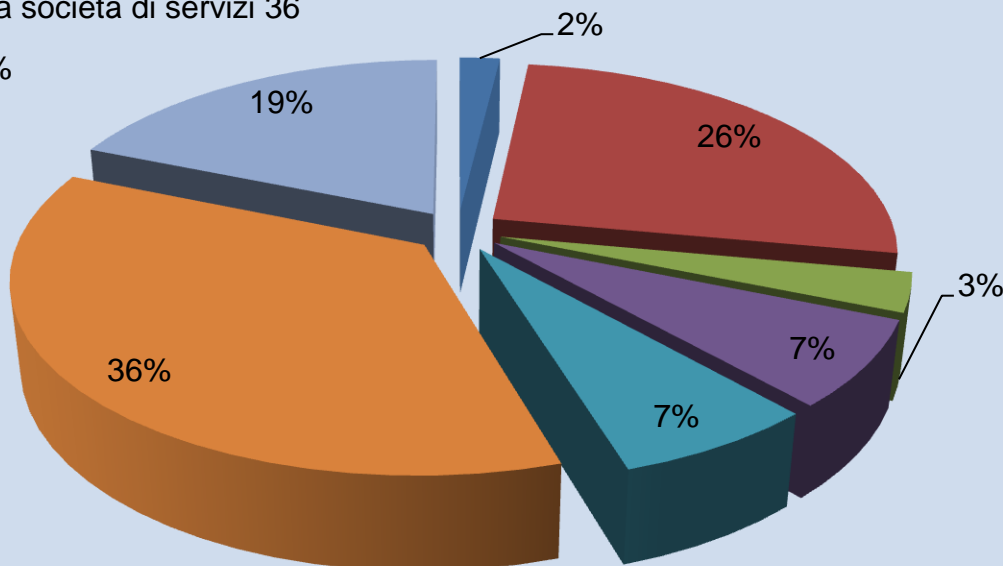
- Acquisto materie prime 0,53%
- Spese per prestazioni di servizi 32%
- Spese per godimento di beni di terzi 18%
- Costi del personale 10%
- Ammortamenti e svalutazioni 2%
- Oneri diversi 38%





Totale euro 393.779,66

- Compensi organi e collegio revisori 2%
- Provvigioni passive attività associativa 26%
- Prestazioni lavoro autonomo e occasionale 3%
- Organizzazione eventi 7%
- Pulizie e utenze 6%
- Compensi alla società di servizi 36%
- Altri costi 19%

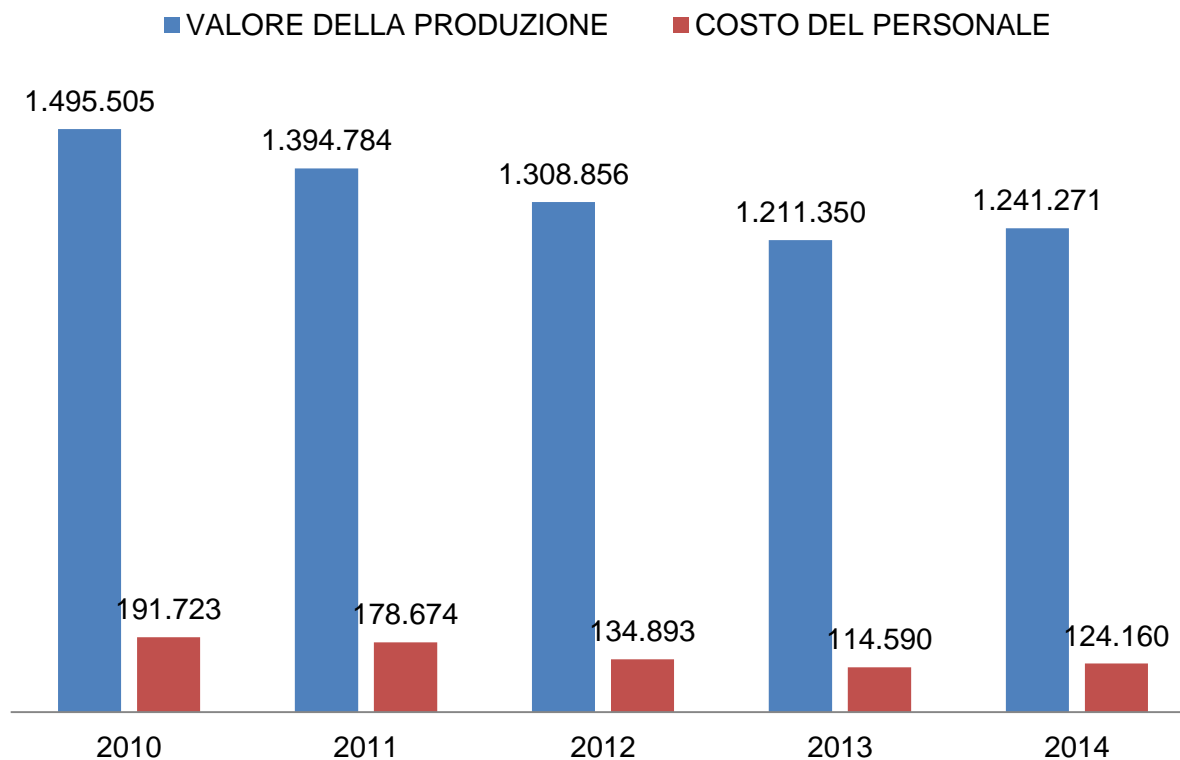


Incidenza del costo del personale sul valore della produzione



Automobile Club Massa Carrara

	2010	2011	2012	2013	2014
VALORE DELLA PRODUZIONE	1.495.505	1.394.784	1.308.856	1.211.350	1.241.271
COSTO DEL PERSONALE	191.723	178.674	134.893	114.590	124.160
% INCIDENZA	12,18%	12,81%	10,31%	9,12%	10,00%

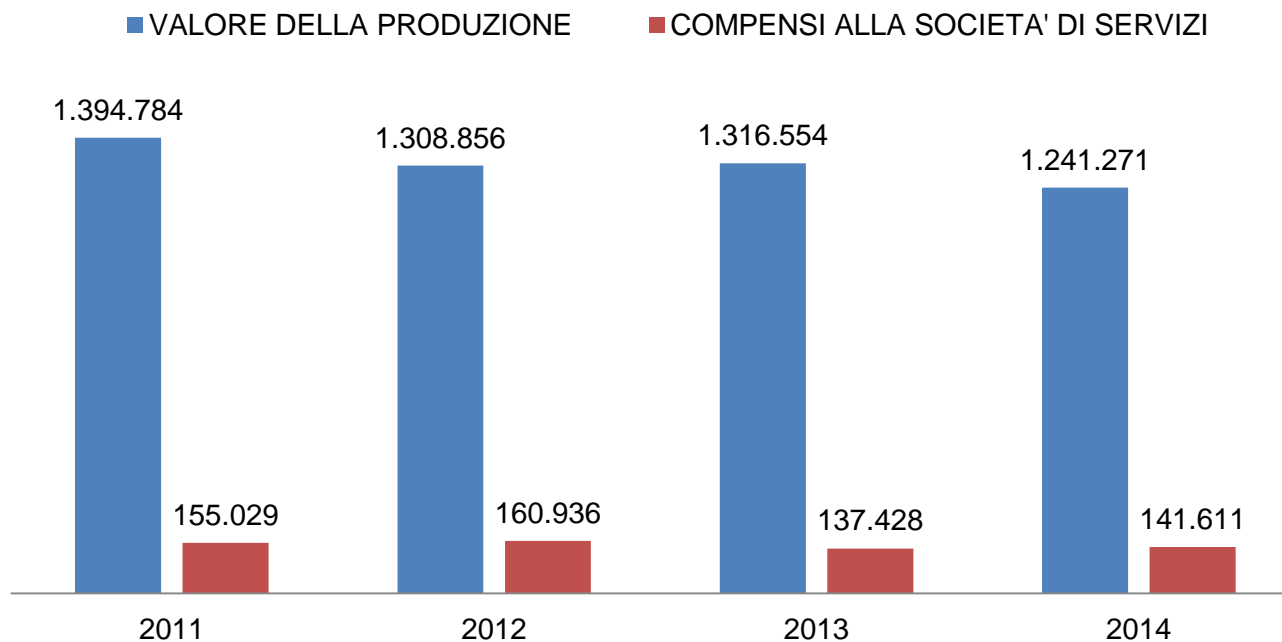


Incidenza compensi alla Società di Servizi sul valore della produzione



Automobile Club Massa Carrara

	2011	2012	2013	2014
VALORE DELLA PRODUZIONE	1.394.784	1.308.856	1.316.554	1.241.271
COMPENSI ALLA SOCIETA' DI SERVIZI	155.029	160.936	137.428	141.611
% INCIDENZA	11,11%	12,30%	10,44%	11,41%



Compagine associativa 2010-2014



Automobile Club Massa Carrara

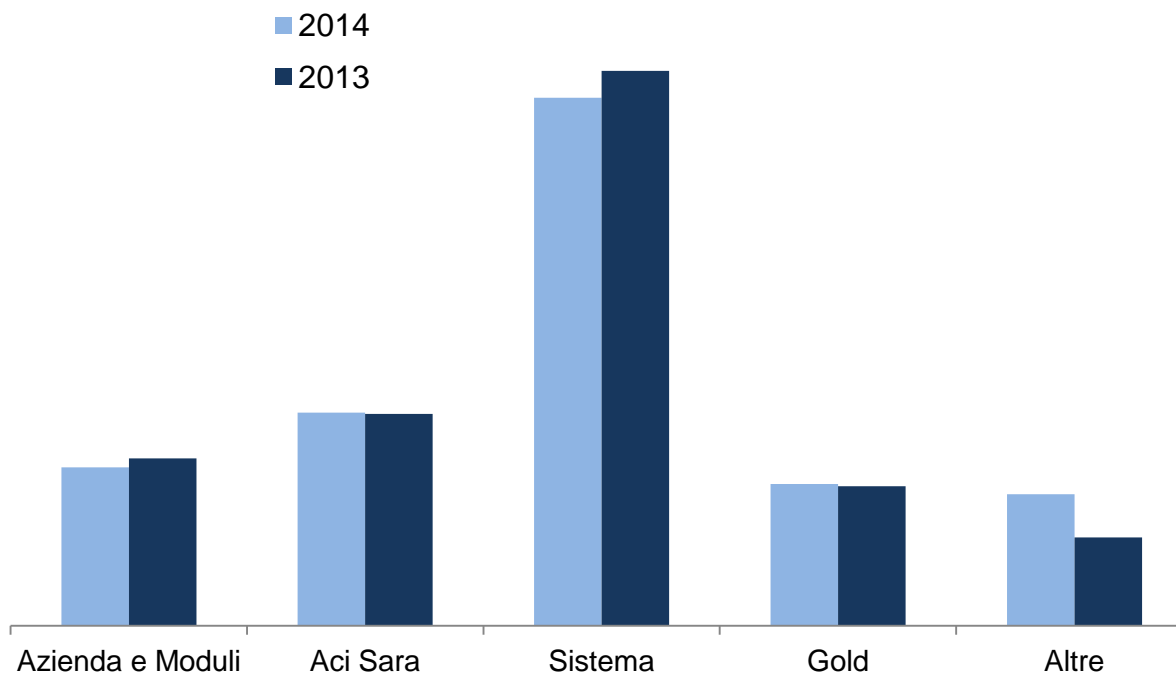
2010	2011	2012	2013	2014
12.098	12.455	12.088	12.216	12.102



Compagine associativa 2013-2014



Automobile Club Massa Carrara



	AZIENDA E MODULI	ACI SARA	SISTEMA	GOLD	ALTRE
2014	1650	2220	5498	1477	1371
2013	1744	2206	5775	1455	922
Differenza	-94	14	-277	22	449

Lo Stato Patrimoniale



Automobile Club Massa Carrara

STATO PATRIMONIALE	2014	% INCIDENZA	2013	% INCIDENZA	VARIAZIONI
ATTIVO					
IMMOBILIZZAZIONI	654.200	51,18%	402.741	35,29%	251.459
Immobilizzazioni immateriali	40.771		2.352		38.419
Immobilizzazioni materiali	379.590		170.078		209.512
Immobilizzazioni finanziarie	233.859		230.311		3.548
ATTIVO CIRCOLANTE	416.006	32,54%	526.914	46,17%	-110.908
Rimanenze	9.227		10.857		-1.630
Crediti	370.301		489.543		-119.242
Attività finanziarie	0		0		0
Disponibilità liquide	36.478		26.514		9.964
RATEI E RISCONTI ATTIVI	208.136	16,28%	211.707	18,55%	-3.571
TOTALE ATTIVO	1.278.362		1.141.362		137.000
PASSIVO					
PATRIMONIO NETTO	-52.144	-4%	-52.618	-4,61%	474,00
Altre riserve	0		0		0
Utili (perdite) portati a nuovo	-52.614		-49.943		-2.671
Utile (perdita) dell'esercizio	470		-2.675		-2.205
FONDO PER RISCHI ED ONERI	143.936	11,26%	130.895	11,47%	13.041
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0	0	0	0	0
DEBITI	854.685	66,86%	724.049	63,44%	130.636
RATEI E RISCONTI ATTIVI	331.885	25,95%	339.036	29,70%	- 7.151
TOTALE PASSIVO	1.278.362		1.141.362		137.000

Il cash flow



RENDICONTO FINANZIARIO	2014	2013
FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE		
1. Utile (perdita) dell'esercizio	470	-2.675
2. Rettifiche per elementi non monetari che non hanno determinato movimento di capitale circolante netto: Totale rettifiche movimenti non monetari	4 43.405	0 -91.789
3. Flussi finanziari prima delle variazioni del CCN (1+2)	43.879	- 94.464
4. Variazioni del Capitale Circolante Netto Totale variazioni del CCN	87.928	98.721
A. FLUSSI FINANZIARI DELLA GESTIONE REDDITUALE (3+4)	131.807	4.257
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' D'INVESTIMENTO		
B. Flussi finanziari dell'attività d'investimento	- 281.843	7.078
Flussi finanziari ottenuti (impiegati) (A+B)	- 150.036	11.335
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	160.000	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	9.964	11.335
Disponibilità liquide al 1° gennaio	26.514	15.179
Disponibilità liquide al 31 dicembre	36.478	26.514
Differenza disponibilità liquide	9.964	11.335



FEBBRAIO 2015

- Ordini d'acquisto autovetture nuove: +17,3%**
- Immatricolazioni: +13,2%**
- Prime iscrizioni PRA: +8,3%**
- Trasferimenti di proprietà: +5,5%**
- Radiazioni: -5,1%**



Assemblea dei Soci 30 Aprile 2015



Automobile Club Massa Carrara

