Presentazione Leanus Base

GOLDEN GOOSE S.P.A. (C)

data elaborazione: 28/06/2020

Leanus®
FACCIAMO PARLARE I BILANCI

Strettamente confidenziale

Premesse: Criteri di Riclassificazione

Le analisi collegate agli schemi di Riclassificazione Leanus contenute nel presente documento dipendono da criteri di riclassificazione automatici o scelti dall'utente.
Per le principali fonti dati riconosciute automaticamente da Leanus (es. XBRL, civilistico italiano, bilanci spagnoli, piani dei conti standard Zucchetti, etc.) la riclassificazione degli schemi Leanus è elaborata in automatico.

I principali impatti del modello adottato riguardano le seguenti voci che influenzano, ad esempio, il valore di EBITDA, PFN, Break-even, etc.:

Conto Economico

- 4.4 - Saldo Oneri/Ricavi Diversi di Gestione include la voce del bilancio civilistico A5 - Altri Ricavi

Stato Patrimoniale

- E - Totale Debiti Finanziari (12 + 13) include solo le voci D4 - Debiti verso banche a Breve e a Medio Lungo Termine

Le riclassificazioni possono essere personalizzate da ciascun utente attraverso il menu Riclassificazione Manuale Leanus (in Area Pubblica o Riservata a seconda delle configurazioni).

Il documento che segue può includere anche elaborazioni che prescindono dalle logiche adottate per riclassificare gli schemi Leanus (es. Fascia MCC nuovo Modello, Schemi CE.BI, Altri schemi, etc.)

Premesse: Anagrafica

Denominazione	**GOLDEN GOOSE S.P.A.**
Indirizzo sede	VIA SAN MARTINO, 17
CAP	20122
Comune	MILANO
Provincia	MI
Codice Fiscale	08347090964
CCIAA	MI
NREA	2019545
Sede Legale	
Forma Giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Attività Economica Ateco	14131 - Confezione in serie di abbigliamento esterno
Data di costituzione dell'impresa	02/08/2013
L'impresa appartiene al gruppo	GOLDEN GOOSE - CEP IV PARTECIPATIONS , SICAR
Quotazione in borsa	NO
Capitale Sociale	1004341
Capitale Interamente Versato	NO

Executive Summary: Overview

Sintesi Conto Economico (Euro)						
Mese / Anno	12/2017 (1)		12/2018			
Equilibrio Economico						
	Totale	%	Totale	%	Totale	%
Valore della Produzione	153.462.097	107,4	194.203.177	103,6		
Ricavi	142.918.575	100,0	187.414.114	100,0		
Valore Aggiunto su Consumi	80.662.350	56,4	119.085.289	63,5		
EBITDA	44.288.389	31,0	49.311.830	26,3		
Utile/Perdita	-62.877	-0,0	2.615.017	1,4		

Sintesi Stato Patrimoniale (Euro)						
Mese / Anno	12/2017 (1)		12/2018			
Equilibrio Patrimoniale						
	Totale	%	Totale	%	Totale	%
Immobilizzazioni Nette	459.492.992	85,2	439.805.193	82,4		
Totale Attivo	539.218.150	100,0	534.012.382	100,0		
Patrimonio Netto	302.353.006	56,1	304.962.073	57,1		
Totale Passivo	539.218.150	100,0	534.012.382	100,0		

Executive Summary: Punti di Attenzione Ultimo Periodo

Punti di Attenzione Ultimo Periodo
Periodo: 12/2018 (17 mesi prima della data odierna)
» **Probabile Obbligo di Revisione**
» **Probabile Utilizzo Strumenti Finanza Alternativa**: 1.909.805 €
» **Incremento Debiti Previdenziali**: 70,43 %
» **Debiti Previdenziali**: 573.814 €
» **Presenti Contratti Derivati**
» **Oneri Finanziari**: 7.308.658 € (5,85%)
» **Cash Flow Capitale Circolante Operativo**: 29.661.143 €
» **EBITDA / Cash Flow CCO**: 1,66
» **Variazione Rimanenze**: **8.680.381 €**

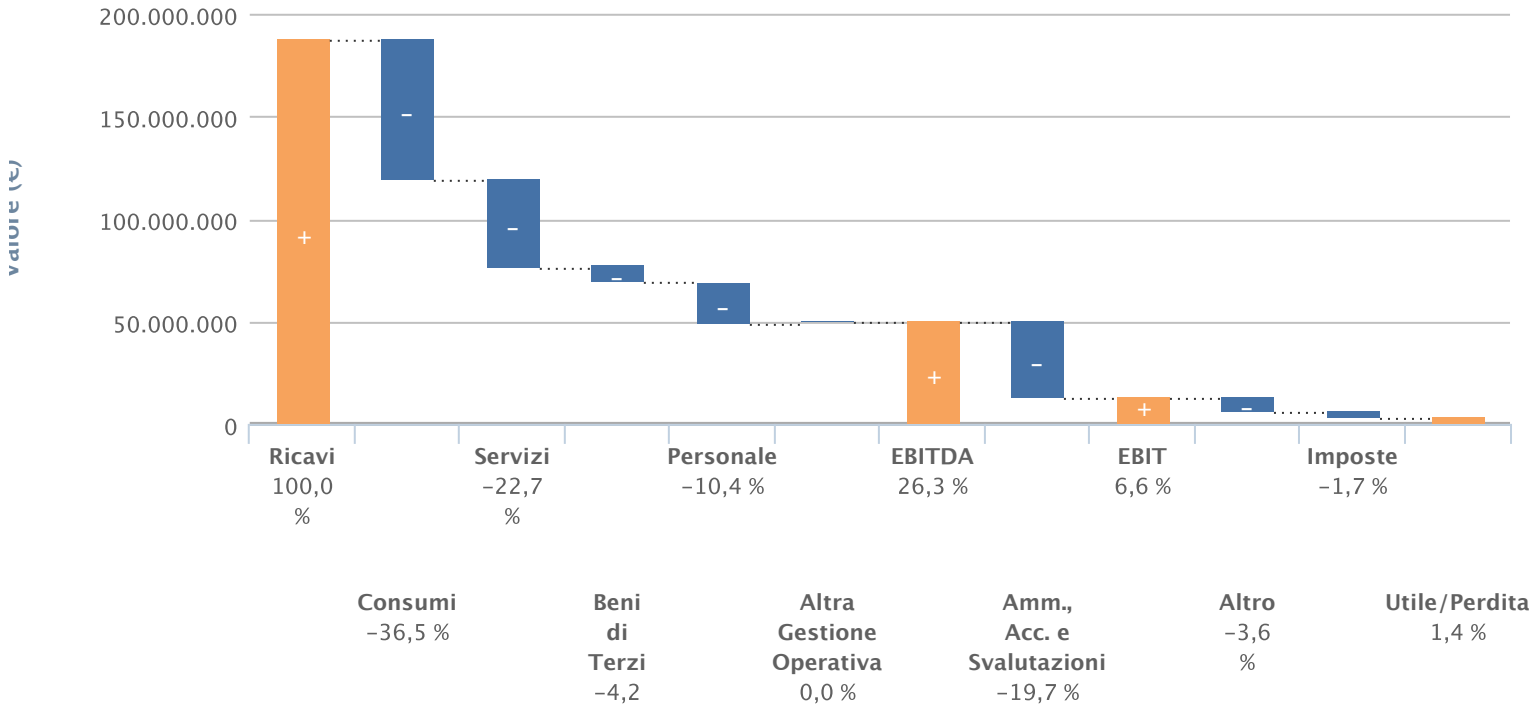
Executive Summary: Conto Economico (classico)

Mese/Anno	12/2017 (1)		12/2018	
	Totale	%	Totale	%
A - Ricavi	**142.918.575**	**100**	**187.414.114**	**100**
1.1 - Acquisti	-71.473.059	-50,0	-77.009.206	-41,1
1.2 - Variazione Rimanenze	9.216.834	6,4	8.680.381	4,6
1 - Consumi	*-62.256.225*	*-43,6*	*-68.328.825*	*-36,5*
B - Valore Aggiunto su Consumi (A + 1)	**80.662.350**	**56,4**	**119.085.289**	**63,5**
C.1 - Servizi	-24.133.944	-16,9	-42.470.897	-22,7
C.2 - Godimento Beni di Terzi	-4.516.010	-3,2	-7.901.443	-4,2
C.3 - Personale	-7.724.007	-5,4	-19.401.119	-10,4
C - Totale Costi Operativi (C.1 + C.2 + C.3)	**-36.373.961**	**-25,5**	**-69.773.459**	**-37,2**
X - Altra Gestione Operativa	**0**	**0,0**	**0**	**0,0**
D - Margine Operativo Lordo (EBITDA) (B + C + X)	**44.288.389**	**31,0**	**49.311.830**	**26,3**
4.1 - Ammortamenti	-33.243.949	-23,3	-35.939.822	-19,2
4.2 - Accantonamenti	-1.132.600	-0,8	-51.418	-0,0
4.3 - Svalutazioni	-1.010.000	-0,7	-878.442	-0,5
E - Margine Operativo Netto (EBIT) (D + 4.1 + 4.2 + 4.3)	**8.901.840**	**6,2**	**12.442.148**	**6,6**
4.4 - Saldo Oneri/Ricavi Diversi di Gestione	-1.631.851	-1,1	67.193	0,0
E1 - Margine Ante Gestione Finanziaria e Straordinaria (E + 4.4)	**7.269.989**	**5,1**	**12.509.341**	**6,7**
5 - Gestione Finanziaria	-7.320.021	-5,1	-6.788.088	-3,6
E2 - Margine Corrente (E1 + 5)	**-50.032**	**-0,0**	**5.721.253**	**3,1**
6 - Gestione Straordinaria	0	0,0	0	0,0
F - Margine Ante Imposte (EBT) (E2 + 6)	**-50.032**	**-0,0**	**5.721.253**	**3,1**
7 - Imposte	-12.845	-0,0	-3.106.236	-1,7
G - Utile/Perdita di periodo (F + 7)	**-62.877**	**-0,0**	**2.615.017**	**1,4**

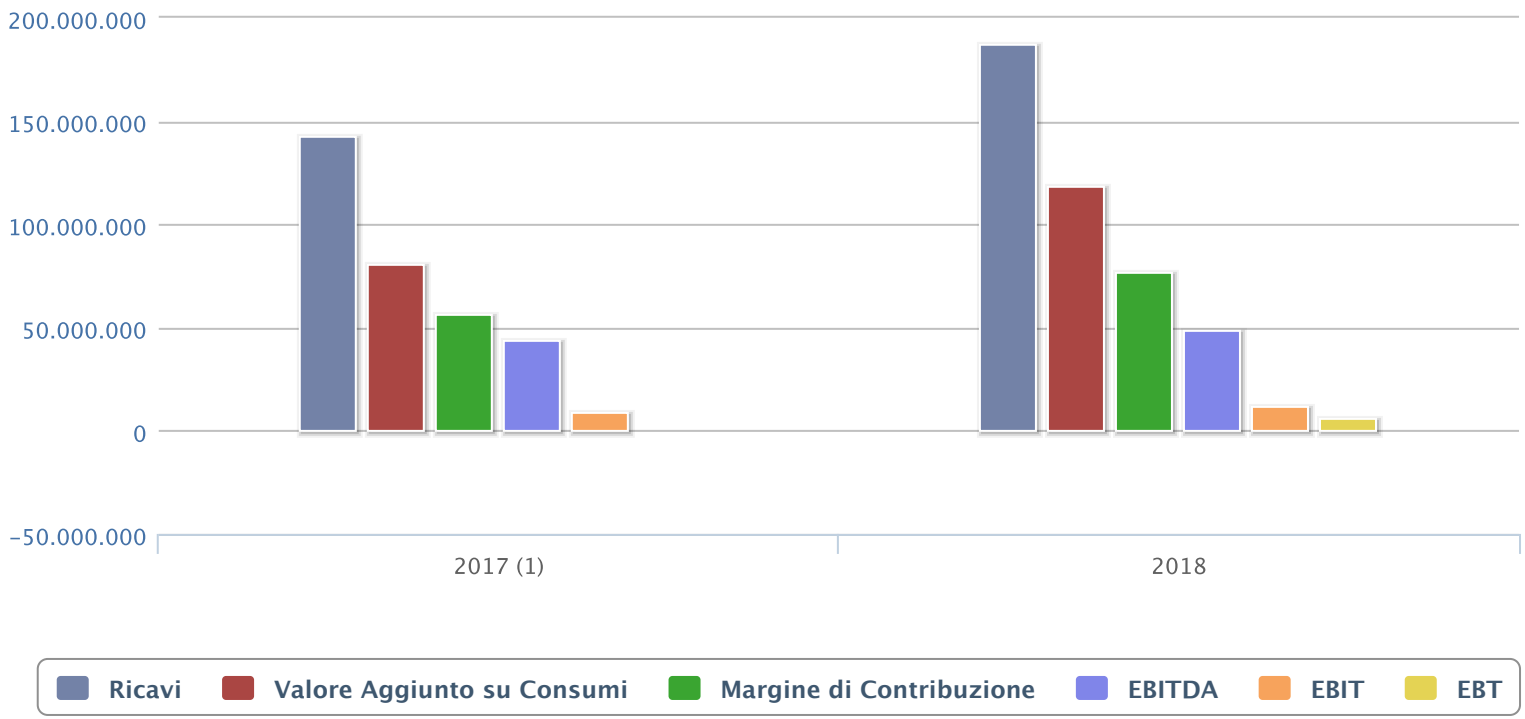
Executive Summary: Equilibrio Economico (Classico) 2018

GOLDEN GOOSE S.P.A. (C)

le percentuali si riferiscono ai Ricavi pari a 187.414.114



Executive Summary: Profilo Economico



Executive Summary: Stato Patrimoniale (analisi numerica)

Mese/Anno	12/2017 (1)		12/2018	
Impieghi	**Totale**	**%**	**Totale**	**%**
1 - Immobilizzazioni Materiali	5.813.415	1,4	8.385.052	2,0
2 - Immobilizzazioni Finanziarie	1.468.019	0,4	3.080.761	0,8
3 - Immobilizzazioni Immateriali	452.211.558	107,8	428.339.380	104,5
4 - Fondo Ammortamento	0	0,0	0	0,0
A - Attivo Fisso Netto (1 + 2 + 3 + 4)	**459.492.992**	**109,6**	**439.805.193**	**107,3**
5.1 - Crediti Clienti	30.872.652	7,4	31.557.022	7,7
5.2 - Debiti Fornitori	-42.260.706	-10,1	-44.815.229	-10,9
5.3 - Rimanenze	18.464.535	4,4	29.279.802	7,1
5 - Capitale (Circolante) Caratteristico	*7.076.481*	*1,7*	*16.021.595*	*3,9*
6.1 - Altri Crediti	19.715.406	4,7	15.817.567	3,9
6.2 - Altri Debiti	-9.895.756	-2,4	-8.954.613	-2,2
6 - Capitale (Circolante) Non Caratteristico	*9.819.650*	*2,3*	*6.862.954*	*1,7*
B - Capitale (Circolante) Netto (5 + 6)	**16.896.131**	**4,0**	**22.884.549**	**5,6**
7 - Fondi	-57.031.809	-13,6	-52.923.164	-12,9
C - Capitale Investito Netto (A + B + 7)	**419.357.314**	**100,0**	**409.766.578**	**100,0**
Fonti				
8 - Capitale Sociale	1.004.341	0,2	1.004.341	0,2
9 - Riserve e Surplus	301.414.328	71,9	301.408.378	73,6
10 - Utile/Perdita di periodo	-62.877	-0,0	2.615.017	0,6
11 - Utile Esercizi Precedenti	-2.786	-0,0	-65.663	-0,0
D - Patrimonio Netto (8 + 9 + 10 + 11)	**302.353.006**	**72,1**	**304.962.073**	**74,4**
12 - Debiti Finanziari Medio/Lungo Termine	122.216.770	29,1	115.077.848	28,1
13 - Debiti Finanziari Breve Termine	5.460.103	1,3	7.279.455	1,8
E - Totale Debiti Finanziari (12 + 13)	**127.676.873**	**30,4**	**122.357.303**	**29,9**
14 - Liquidità	-10.672.565	-2,5	-17.552.798	-4,3
F - PFN (E + 14)	**117.004.308**	**27,9**	**104.804.505**	**25,6**
G - Totale Fonti (D + F)	**419.357.314**	**100,0**	**409.766.578**	**100,0**

Executive Summary: Analisi per Indici (Crescita, Efficienza, Redditività)

Mese/Anno	12/2017	12/2018
Mesi di Bilancio	1	12
Crescita		
Variazione Ricavi	N.A.	-89,07 %
Variazione EBITDA	N.A.	-90,72 %
Variazione Capitale Investito Netto	N.A.	-2,29 %
Variazione Patrimonio Netto	N.A.	0,86 %
Variazione Debiti Finanziari	N.A.	-4,17 %
Efficienza		
Giorni Crediti Commerciali (gg)	7	61
Giorni Debiti Commerciali (gg)	13	127
Giorni Rimanenze (gg)	9	155
Ciclo del Capitale Circolante d'Esercizio	3	89
Redditività		
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	30,99 %	26,31 %
Redditività delle Vendite (ROS)	6,23 %	6,64 %
Redditività del Capitale Investito (ROI)	2,12 %	3,04 %
Redditività del Capitale Netto (ROE)	-0,02 %	0,86 %
Redditività Netta	-0,04 %	1,40 %

Executive Summary: Analisi per Indici (Performance)

Mese/Anno	12/2017	12/2018
Mesi di Bilancio	1	12
Performance		
Copertura Immobilizzazioni	0,66	0,69
Copertura delle Immobilizzazioni Immateriali	1,50	1,40
Patrimonio Netto / Capitale Sociale	30.104,62 %	30.364,40 %
Patrimonio Netto / Totale Attivo	56,07 %	57,11 %
Leva Finanziaria (D/E)	0,42	0,40
PFN / Patrimonio Netto	0,39	0,34
PFN/EBITDA	2,64	2,13
PFN/EBITDA di Periodo	0,22	2,13
Debiti Finanziari / Ricavi	7,44 %	65,29 %
Grado di Indebitamento Globale	0,78	0,75
Variazione Netta di Cassa / Ricavi	N.A.	3,67 %
Cash Flow Operativo / Ricavi	N.A.	15,18 %
Cash Flow Operativo / Oneri Finanziari	N.A.	3,89
Cash Flow Operativo / Totale Attivo	N.A.	5,33 %
EBITDA / Cash Flow Capitale Circolante Operativo	N.A.	1,66
EBITDA / Cash Flow Operativo	N.A.	1,73
EBITDA/PFN	0,38	0,47
EBIT / Oneri Finanziari	1,51	1,70
EBITDA / Oneri Finanziari	7,52	6,75
Indice di Liquidità a Breve	1,06	1,06
Indice di Liquidità	1,38	1,54
Liquidità / Ricavi	0,62 %	9,37 %
Oneri Finanziari %	55,37 %	5,85 %
Oneri Finanziari / EBITDA	13,30 %	14,82 %
Oneri Finanziari / Ricavi	4,12 %	3,90 %
ROI (%) / Oneri Finanziari (%)	0,04	0,52
Capitale (Circolante) Netto / Debiti Finanziari a Breve	3,09	3,14
Gestione Finanziaria / Ricavi	-5,12 %	-3,62 %