

Presentazione Leanus Base

ZOOM IN PROGRESS S.R.L.

data elaborazione: 16/11/2020

Strettamente confidenziale

Leanus[®]
FACCIAMO PARLARE I BILANCI

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	ZOOM IN PROGRESS S.R.L.
Indirizzo sede	VIA PISCINA, 36
CAP	10040
Comune	CUMIANA
Provincia	TO
Codice Fiscale	09106420012
CCIAA	TO
NREA	1024992
Sede Legale	
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA CON UNICO SOCIO
Attività Economica Ateco	9104 - Attivita' degli orti botanici, dei giardini zoologici e delle riserve naturali
Data di costituzione dell'impresa	18/03/2005
L'impresa appartiene al gruppo	IMMERSIVE SOCIETY
Quotazione in borsa	NO
Capitale Sociale	20000
Capitale Interamente Versato	NO

Conto Economico (Euro)						
Mese / Anno	10/2016		10/2017		10/2018	
Equilibrio Economico						
	Totale	%	Totale	%	Totale	%
Valore della Produzione	6.675.264	100,0	7.444.131	100,3	7.986.998	107,5
Ricavi	6.673.566	100,0	7.419.512	100,0	7.431.218	100,0
Valore Aggiunto su Consumi	5.834.356	87,4	6.465.353	87,1	6.423.957	86,4
EBITDA	1.363.611	20,4	1.704.726	23,0	2.940.263	39,6
Utile/Perdita	-73.477	-1,1	-47.061	-0,6	1.611.331	21,7

Stato Patrimoniale (Euro)						
Mese / Anno	10/2016		10/2017		10/2018	
Equilibrio Patrimoniale						
	Totale	%	Totale	%	Totale	%
Immobilizzazioni Nette	2.337.836	25,5	1.595.220	18,4	1.165.595	14,9
Totale Attivo	9.169.679	100,0	8.650.843	100,0	7.799.240	100,0
Patrimonio Netto	647.857	7,1	112.565	1,3	1.726.413	22,1
Totale Passivo	9.169.679	100,0	8.650.843	100,0	7.799.240	100,0

Executive Summary: Punti di Attenzione Ultimo Periodo

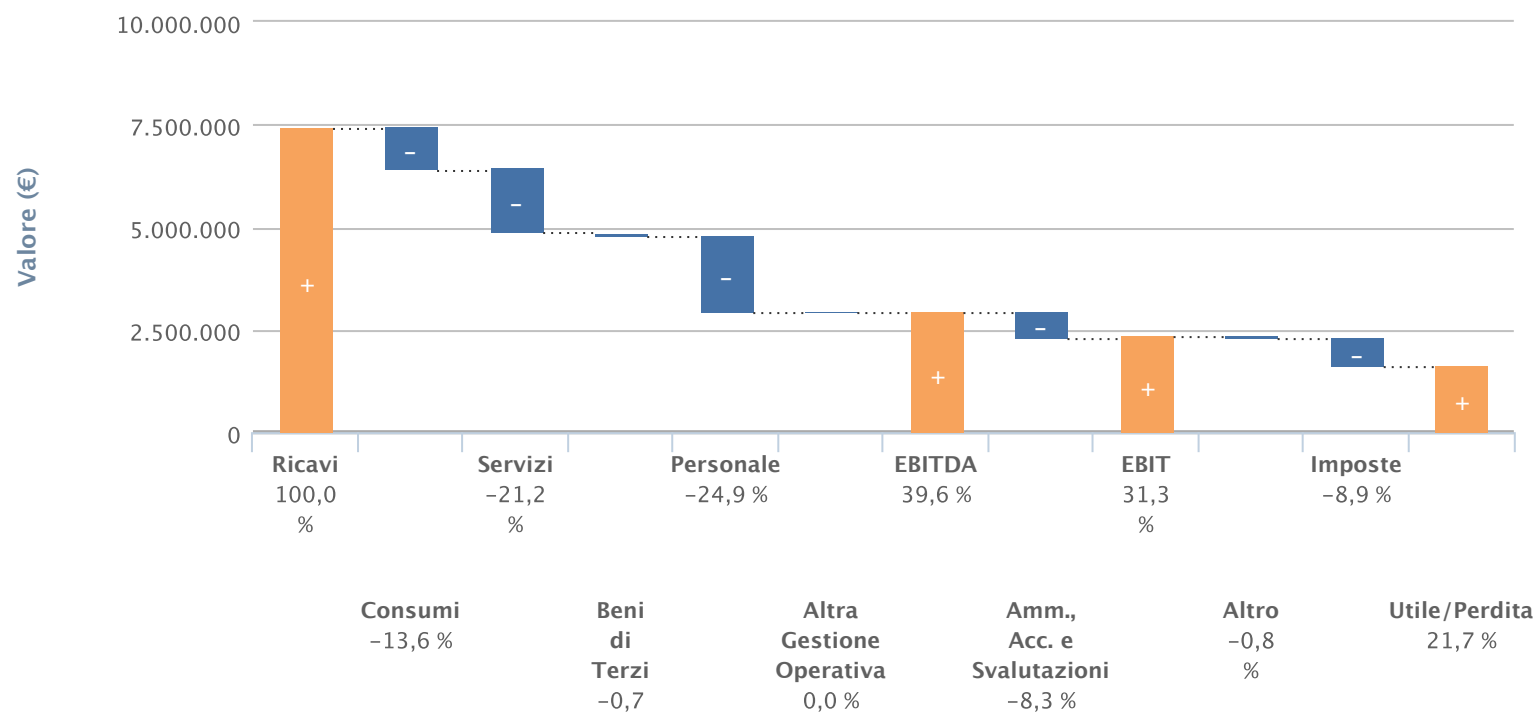
Punti di Attenzione Ultimo Periodo
Periodo: 10/2018 (24 mesi prima della data odierna)
» Probabile Obbligo di Revisione
» Operazioni Infragrupo Attive: 6.033.644 €
» Operazioni Infragrupo Passive: 324.161 €
» Incremento Debiti Tributari: 224,31 %
» Debiti Tributari: 150.111 €
» Incremento Debiti Previdenziali: 28,74 %
» Debiti Previdenziali: 80.640 €
» Cash Flow Capitale Circolante Operativo: 1.819.821 €
» EBITDA / Cash Flow CCO: 1,62

Executive Summary: Conto Economico (classico)

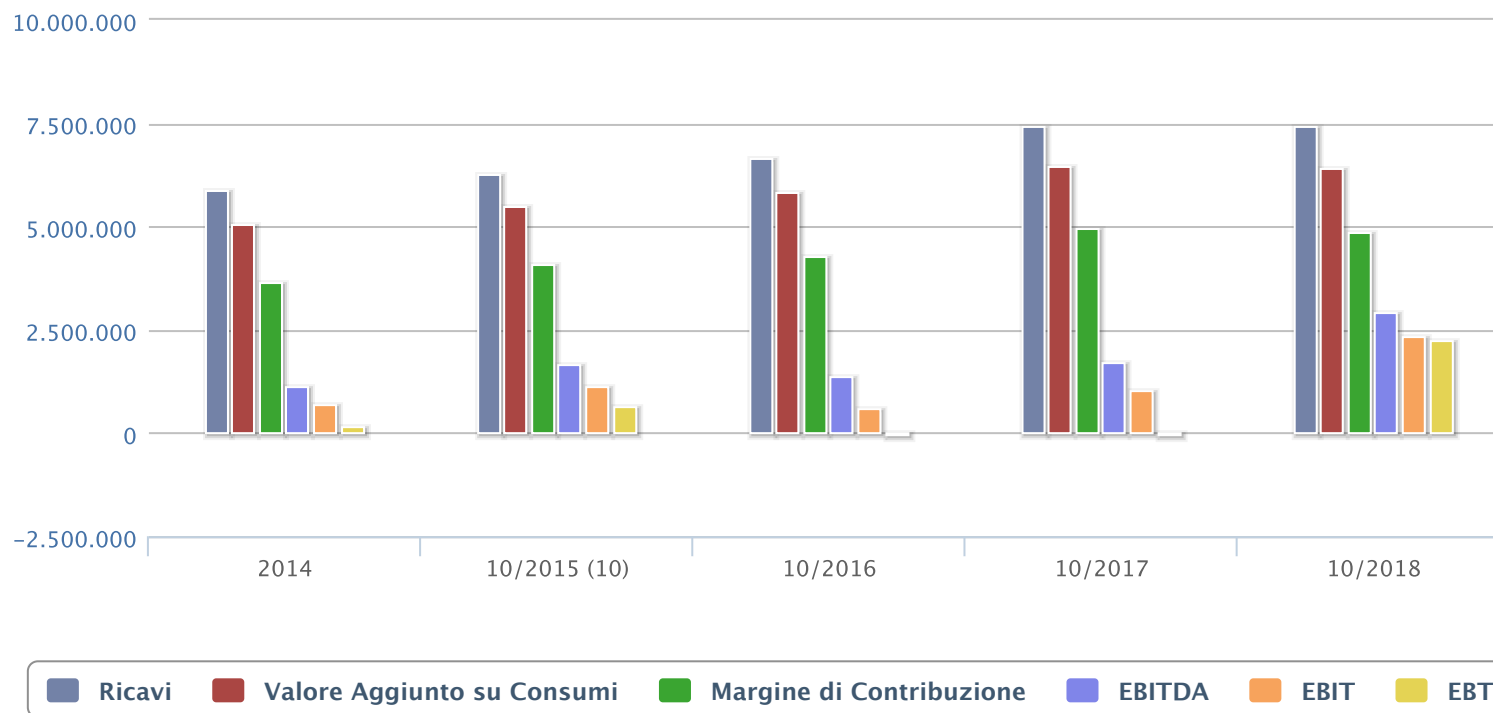
Mese/Anno	12/2014		10/2015 (10)		10/2016		10/2017		10/2018	
	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%
A - Ricavi	5.861.353	100	6.279.481	100	6.673.566	100	7.419.512	100	7.431.218	100
1.1 - Acquisti	-823.542	-14,1	-806.937	-12,9	-889.045	-13,3	-960.585	-12,9	-1.001.219	-13,5
1.2 - Variazione Rimanenze	25.494	0,4	32.177	0,5	49.835	0,7	6.426	0,1	-6.042	-0,1
1 - Consumi	-798.048	-13,6	-774.760	-12,3	-839.210	-12,6	-954.159	-12,9	-1.007.261	-13,6
B - Valore Aggiunto su Consumi (A + 1)	5.063.305	86,4	5.504.721	87,7	5.834.356	87,4	6.465.353	87,1	6.423.957	86,4
C.1 - Servizi	-1.389.348	-23,7	-1.408.274	-22,4	-1.562.176	-23,4	-1.506.703	-20,3	-1.578.699	-21,2
C.2 - Godimento Beni di Terzi	-1.295.318	-22,1	-1.142.355	-18,2	-1.497.433	-22,4	-1.547.510	-20,9	-54.213	-0,7
C.3 - Personale	-1.222.835	-20,9	-1.272.183	-20,3	-1.411.136	-21,1	-1.706.414	-23,0	-1.850.782	-24,9
C - Totale Costi Operativi (C.1 + C.2 + C.3)	-3.907.501	-66,7	-3.822.812	-60,9	-4.470.745	-67,0	-4.760.627	-64,2	-3.483.694	-46,9
X - Altra Gestione Operativa	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
D - Margine Operativo Lordo (EBITDA) (B + C + X)	1.155.804	19,7	1.681.909	26,8	1.363.611	20,4	1.704.726	23,0	2.940.263	39,6
4.1 - Ammortamenti	-437.101	-7,5	-532.080	-8,5	-785.023	-11,8	-673.018	-9,1	-613.109	-8,3
4.2 - Accantonamenti	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
4.3 - Svalutazioni	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
E - Margine Operativo Netto (EBIT) (D + 4.1 + 4.2 + 4.3)	718.703	12,3	1.149.829	18,3	578.588	8,7	1.031.708	13,9	2.327.154	31,3
4.4 - Saldo Oneri/Ricavi Diversi di Gestione	-389.763	-6,6	-358.180	-5,7	-308.341	-4,6	-739.617	-10,0	115.488	1,6
E1 - Margine Ante Gestione Finanziaria e Straordinaria (E + 4.4)	328.940	5,6	791.649	12,6	270.247	4,0	292.091	3,9	2.442.642	32,9
5 - Gestione Finanziaria	-141.194	-2,4	-187.202	-3,0	-265.214	-4,0	-307.633	-4,1	-172.009	-2,3
E2 - Margine Corrente (E1 + 5)	187.746	3,2	604.447	9,6	5.033	0,1	-15.542	-0,2	2.270.633	30,6
6 - Gestione Straordinaria	-18.786	-0,3	24.508	0,4	-17.364	-0,3	0	0,0	0	0,0
F - Margine Ante Imposte (EBT) (E2 + 6)	168.960	2,9	628.955	10,0	-12.331	-0,2	-15.542	-0,2	2.270.633	30,6
7 - Imposte	-93.402	-1,6	-234.061	-3,7	-61.146	-0,9	-31.519	-0,4	-659.302	-8,9
G - Utile/Perdita di periodo (F + 7)	75.558	1,3	394.894	6,3	-73.477	-1,1	-47.061	-0,6	1.611.331	21,7

Executive Summary: Equilibrio Economico (Classico) 2018

le percentuali si riferiscono ai Ricavi pari a 7.431.218
Dati al 10/2018



Executive Summary: Profilo Economico



Executive Summary: Stato Patrimoniale (analisi numerica)

Mese/Anno	12/2014		10/2015 (10)		10/2016		10/2017		10/2018	
Impieghi	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%
1 - Immobilizzazioni Materiali	312.562	10,7	777.767	16,0	799.211	20,5	664.373	13,5	533.632	9,6
2 - Immobilizzazioni Finanziarie	550	0,0	1.750	0,0	4.150	0,1	4.279	0,1	129	0,0
3 - Immobilizzazioni Immateriali	1.113.748	38,2	1.508.182	31,0	1.534.475	39,4	926.568	18,8	631.834	11,4
4 - Fondo Ammortamento	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
A - Attivo Fisso Netto (1 + 2 + 3 + 4)	1.426.860	49,0	2.287.699	47,0	2.337.836	60,1	1.595.220	32,4	1.165.595	21,1
5.1 - Crediti Clienti	88.918	3,1	302.148	6,2	217.092	5,6	235.020	4,8	153.135	2,8
5.2 - Debiti Fornitori	-857.888	-29,4	-1.012.845	-20,8	-1.514.085	-38,9	-1.612.951	-32,7	-1.120.406	-20,3
5.3 - Rimanenze	92.445	3,2	124.622	2,6	174.457	4,5	180.883	3,7	174.842	3,2
5 - Capitale (Circolante) Caratteristico	-676.525	-23,2	-586.075	-12,0	-1.122.536	-28,8	-1.197.048	-24,3	-792.429	-14,3
6.1 - Altri Crediti	2.683.504	92,1	4.264.163	87,7	4.941.537	127,0	6.490.973	131,7	6.254.393	113,0
6.2 - Altri Debiti	-386.332	-13,3	-935.750	-19,2	-2.046.889	-52,6	-1.724.267	-35,0	-793.573	-14,3
6 - Capitale (Circolante) Non Caratteristico	2.297.172	78,8	3.328.413	68,4	2.894.648	74,4	4.766.706	96,7	5.460.820	98,7
B - Capitale (Circolante) Netto (5 + 6)	1.620.647	55,6	2.742.338	56,4	1.772.112	45,5	3.569.658	72,4	4.668.391	84,4
7 - Fondi	-132.923	-4,6	-166.343	-3,4	-217.836	-5,6	-235.716	-4,8	-301.168	-5,4
C - Capitale Investito Netto (A + B + 7)	2.914.584	100,0	4.863.694	100,0	3.892.112	100,0	4.929.162	100,0	5.532.818	100,0
Fonti										
8 - Capitale Sociale	242.042	8,3	242.042	5,0	242.042	6,2	10.000	0,2	10.000	0,2
9 - Riserve e Surplus	4.518	0,2	4.518	0,1	4.518	0,1	237.744	4,8	240.261	4,3
10 - Utile/Perdita di periodo	75.558	2,6	394.894	8,1	-73.477	-1,9	-47.061	-1,0	1.611.331	29,1
11 - Utile Esercizi Precedenti	4.323	0,1	79.880	1,6	474.774	12,2	-88.118	-1,8	-135.179	-2,4
D - Patrimonio Netto (8 + 9 + 10 + 11)	326.441	11,2	721.334	14,8	647.857	16,6	112.565	2,3	1.726.413	31,2
12 - Debiti Finanziari Medio/Lungo Termine	2.603.000	89,3	2.597.014	53,4	3.381.180	86,9	2.976.794	60,4	2.978.663	53,8
13 - Debiti Finanziari Breve Termine	47.000	1,6	2.507.633	51,6	1.361.832	35,0	1.988.550	40,3	879.017	15,9
E - Totale Debiti Finanziari (12 + 13)	2.650.000	90,9	5.104.647	105,0	4.743.012	121,9	4.965.344	100,7	3.857.680	69,7
14 - Liquidità	-61.857	-2,1	-962.287	-19,8	-1.498.757	-38,5	-148.747	-3,0	-51.275	-0,9
F - PFN (E + 14)	2.588.143	88,8	4.142.360	85,2	3.244.255	83,4	4.816.597	97,7	3.806.405	68,8
G - Totale Fonti (D + F)	2.914.584	100,0	4.863.694	100,0	3.892.112	100,0	4.929.162	100,0	5.532.818	100,0

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

Mese/Anno	12/2014	10/2015	10/2016	10/2017	10/2018
Mesi di Bilancio	12	10	12	12	12
Crescita					
Variazione Ricavi	N.A.	28,56 %	-11,44 %	11,18 %	0,16 %
Variazione EBITDA	N.A.	74,62 %	-32,44 %	25,02 %	72,48 %
Variazione Capitale Investito Netto	N.A.	66,87 %	-19,98 %	26,64 %	12,25 %
Variazione Patrimonio Netto	N.A.	120,97 %	-10,19 %	-82,63 %	1.433,70 %
Variazione Debiti Finanziari	N.A.	92,63 %	-7,08 %	4,69 %	-22,31 %
Efficienza					
Giorni Crediti Commerciali (gg)	6	15	12	12	8
Giorni Debiti Commerciali (gg)	89	91	139	145	154
Giorni Rimanenze su Consumi (gg)	42	49	75	69	63
Ciclo del Capitale Circolante d'Esercizio	-41	-27	-52	-64	-83
Redditività					
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	19,72 %	26,78 %	20,43 %	22,98 %	39,57 %
Redditività delle Vendite (ROS)	12,26 %	18,31 %	8,67 %	13,91 %	31,32 %
Redditività Netta	1,29 %	6,29 %	-1,10 %	-0,63 %	21,68 %
Redditività del Capitale Investito (ROI)	24,66 %	23,64 %	14,87 %	20,93 %	42,06 %
Redditività del Capitale Netto (ROE)	23,15 %	54,74 %	-11,34 %	-41,81 %	93,33 %

Executive Summary: Analisi per Indici (altri indici calcolati sugli schemi gestionali)

Mese/Anno	12/2014	10/2015	10/2016	10/2017	10/2018
Mesi di Bilancio	12	10	12	12	12
Altri Indici calcolati sugli schemi gestionali					
Copertura Immobilizzazioni	0,23	0,32	0,28	0,07	1,48
Copertura delle Immobilizzazioni Immateriali	3,41	2,09	2,37	8,23	0,37
Patrimonio Netto / Capitale Sociale	134,87 %	298,02 %	267,66 %	1.125,65 %	17.264,13 %
Patrimonio Netto / Totale Attivo	7,50 %	9,08 %	7,07 %	1,30 %	22,14 %
Leva Finanziaria (D/E)	8,12	7,08	7,32	44,11	2,23
PFN / Patrimonio Netto	7,93	5,74	5,01	42,79	2,20
PFN/EBITDA	2,24	2,46	2,38	2,83	1,29
PFN/EBITDA di Periodo	2,24	2,05	2,38	2,83	1,29
Debiti Finanziari / Ricavi	45,21 %	67,74 %	71,07 %	66,92 %	51,91 %
Variazione Netta di Cassa / Ricavi	N.A.	14,34 %	8,04 %	-18,20 %	-1,31 %
Cash Flow Operativo / Ricavi	N.A.	-2,57 %	25,97 %	-15,55 %	16,03 %
Cash Flow Operativo / Oneri Finanziari	N.A.	-0,86	6,54	-3,75	6,92
Cash Flow Operativo / Totale Attivo	N.A.	-2,03 %	18,90 %	-13,34 %	15,27 %
EBITDA / Cash Flow Capitale Circolante Operativo	N.A.	2,01	1,09	2,43	1,62
EBITDA / Cash Flow Operativo	N.A.	NOK	0,79	NOK	2,47
EBITDA/PFN	0,45	0,41	0,42	0,35	0,77
EBIT / Oneri Finanziari	5,09	6,15	2,18	3,35	13,53
EBITDA / Oneri Finanziari	8,19	9	5,14	5,54	17,09
Indice di Liquidità a Breve	2,05	1,23	1,35	1,29	2,31
Indice di Liquidità	2,12	1,26	1,38	1,32	2,37
Liquidità / Ricavi	1,06 %	12,77 %	22,46 %	2 %	0,69 %
Oneri Finanziari %	5,33 %	5,78 %	5,39 %	6,34 %	3,90 %
Oneri Finanziari / EBITDA	12,21 %	11,11 %	19,45 %	18,05 %	5,85 %
Oneri Finanziari / Ricavi	2,41 %	2,98 %	3,97 %	4,15 %	2,31 %
Costo del Personale / Costi Totali	31,29 %	33,28 %	31,56 %	35,84 %	53,13 %
Costo del Personale / Ricavi	20,86 %	20,26 %	21,15 %	23 %	24,91 %
ROI (%) / Oneri Finanziari (%)	4,63	4,09	2,76	3,30	10,79
Capitale (Circolante) Netto / Debiti Finanziari a Breve	34,48	1,09	1,30	1,80	5,31
Gestione Finanziaria / Ricavi	-2,41 %	-2,98 %	-3,97 %	-4,15 %	-2,31 %