

# Presentazione Leanus Base

**INTERFLORA ITALIA SOCIETA' PER AZIONI IN BREVE INTERFLORA ITAL I**

data elaborazione: 23/12/2020

Strettamente confidenziale

**Leanus**<sup>®</sup>  
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

<b>Denominazione</b>	<b>INTERFLORA ITALIA SOCIETA' PER AZIONI IN BREVE INTERFLORA ITAL I</b>
<b>Indirizzo sede</b>	VIA GIACOMO DINA, 36
<b>CAP</b>	00128
<b>Comune</b>	ROMA
<b>Provincia</b>	RM
<b>Codice Fiscale</b>	08998971009
<b>CCIAA</b>	RM
<b>NREA</b>	1132318
<b>Sede Legale</b>	
<b>Forma Giuridica</b>	SOCIETA' PER AZIONI
<b>Attività Economica Ateco</b>	749099 - Altre attivita' professionali nca
<b>Data di costituzione dell'impresa</b>	28/04/2006
<b>L'impresa appartiene al gruppo</b>	INTERFLORA ITALIA
<b>Quotazione in borsa</b>	NO
<b>Capitale Sociale</b>	1518000
<b>Capitale Interamente Versato</b>	NO

## Executive Summary: Overview

Conto Economico (Euro)						
Mese / Anno	12/2016		12/2018		12/2019	
Equilibrio Economico						
	<b>Totale</b>	<b>%</b>	<b>Totale</b>	<b>%</b>	<b>Totale</b>	<b>%</b>
Valore della Produzione	6.836.873	108,5	18.159.556	100,5	17.788.641	100,6
Ricavi	6.300.396	100,0	18.062.925	100,0	17.686.685	100,0
Valore Aggiunto su Consumi	5.911.624	93,8	17.748.720	98,3	17.360.195	98,2
EBITDA	704.978	11,2	329.847	1,8	-1.547.040	-8,7
Utile/Perdita	171.531	2,7	-481.338	-2,7	-1.842.768	-10,4

Stato Patrimoniale (Euro)						
Mese / Anno	12/2016		12/2018		12/2019	
Equilibrio Patrimoniale						
	<b>Totale</b>	<b>%</b>	<b>Totale</b>	<b>%</b>	<b>Totale</b>	<b>%</b>
Immobilizzazioni Nette	5.051.581	65,2	4.255.639	62,8	6.408.351	69,4
Totale Attivo	7.744.839	100,0	6.777.798	100,0	9.238.950	100,0
Patrimonio Netto	2.692.586	34,8	1.070.654	15,8	1.505.968	16,3
Totale Passivo	7.744.839	100,0	6.777.798	100,0	9.238.950	100,0

<b>Punti di Attenzione Ultimo Periodo</b>
<b>Periodo:</b> 12/2019 (11 mesi prima della data odierna)
» <b>Categoria: STUCK</b> (Leanus Score e Variazione Ricavi Negativi)
» <b>Leanus Score in Peggioramento: Negativo</b>
» <b>Riduzione Capitale Sociale: -0,79 %</b>
» <b>Probabile Obbligo di Revisione</b>
» <b>Operazioni Infragrupo Attive:</b> 19.771 €
» <b>Operazioni Infragrupo Passive:</b> 377.385 €
» <b>Incremento Debiti Tributari:</b> 415,84 %
» <b>Debiti Tributari:</b> 500.812 €
» <b>Incremento Debiti Previdenziali:</b> 66,17 %
» <b>Debiti Previdenziali:</b> 137.535 €
» <b>Cash Flow Capitale Circolante Operativo: -695.758 €</b>
» <b>EBITDA / Cash Flow CCO: NOK</b>
» <b>Break-Even Point: 38.578.048 € (-118,12%)</b>

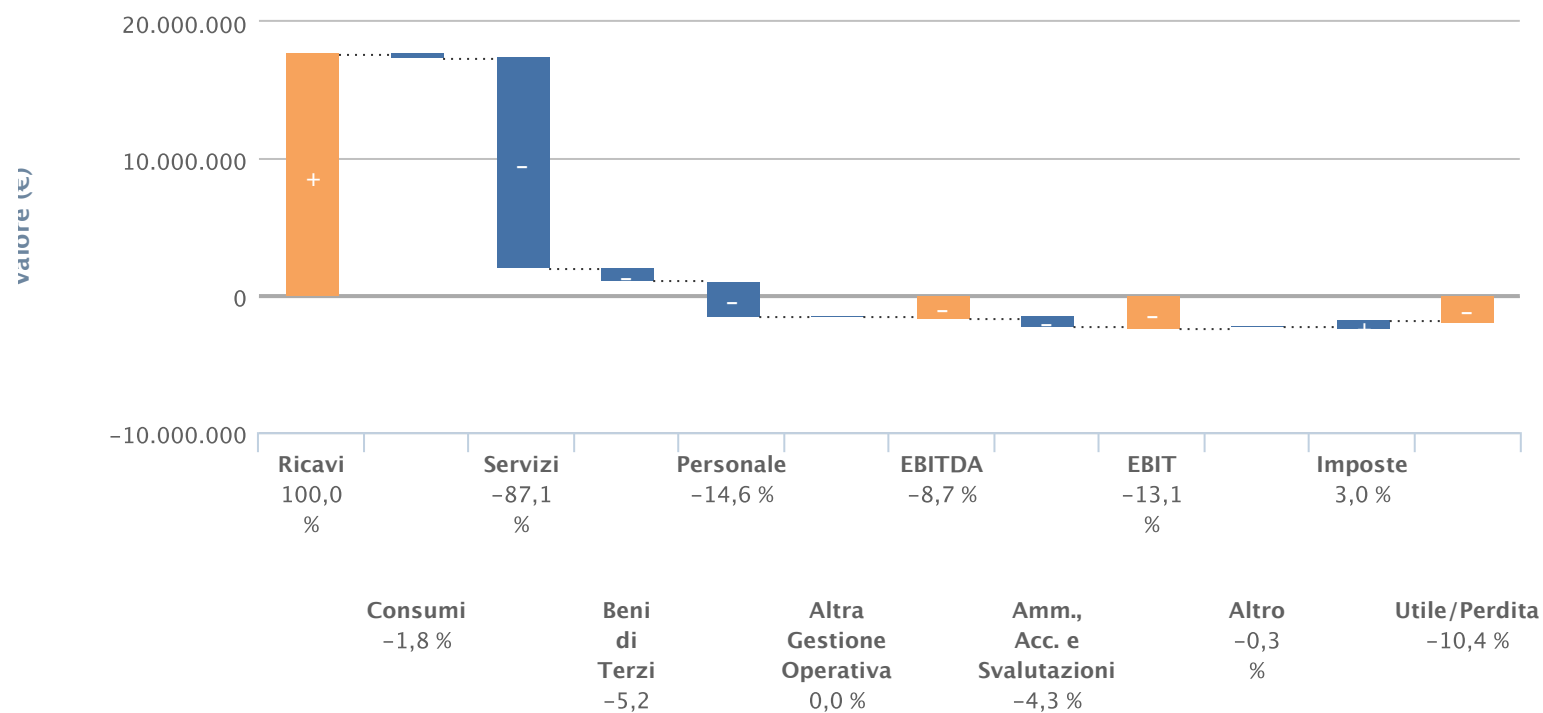
## Executive Summary: Conto Economico (classico)

INTERFLORA ITALIA SOCIETA' PER AZIONI IN BREVE INTERFLORA ITAL I

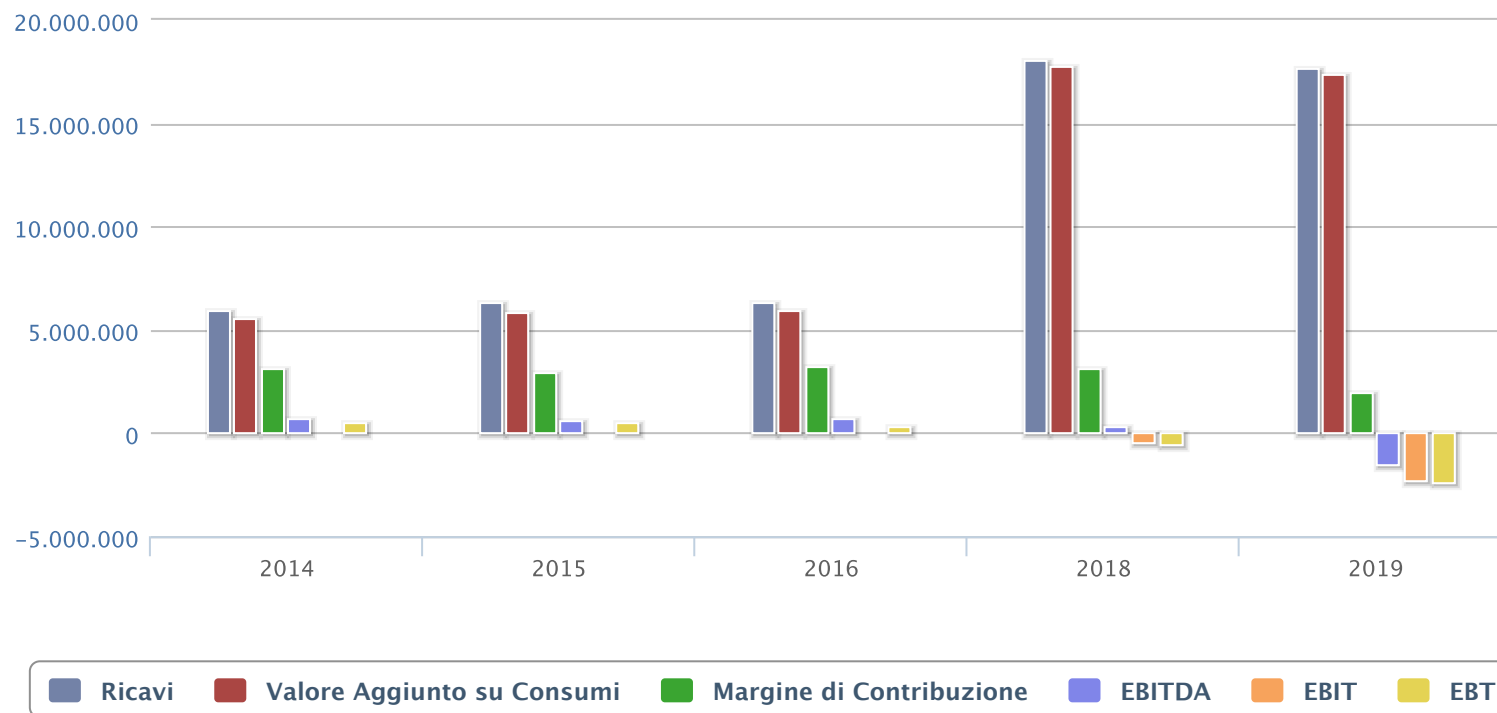
Mese/Anno	12/2014		12/2015		12/2016		12/2018		12/2019	
	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%
<b>A - Ricavi</b>	<b>5.932.561</b>	<b>100</b>	<b>6.300.889</b>	<b>100</b>	<b>6.300.396</b>	<b>100</b>	<b>18.062.925</b>	<b>100</b>	<b>17.686.685</b>	<b>100</b>
1.1 - Acquisti	-315.117	-5,3	-434.389	-6,9	-467.468	-7,4	-332.395	-1,8	-316.634	-1,8
1.2 - Variazione Rimanenze	-23.577	-0,4	13.166	0,2	78.696	1,2	18.190	0,1	-9.856	-0,1
1 - Consumi	-338.694	-5,7	-421.223	-6,7	-388.772	-6,2	-314.205	-1,7	-326.490	-1,8
<b>B - Valore Aggiunto su Consumi (A + 1)</b>	<b>5.593.867</b>	<b>94,3</b>	<b>5.879.666</b>	<b>93,3</b>	<b>5.911.624</b>	<b>93,8</b>	<b>17.748.720</b>	<b>98,3</b>	<b>17.360.195</b>	<b>98,2</b>
C.1 - Servizi	-2.488.854	-42,0	-2.932.101	-46,5	-2.720.232	-43,2	-14.656.283	-81,1	-15.401.428	-87,1
C.2 - Godimento Beni di Terzi	-879.311	-14,8	-762.025	-12,1	-852.175	-13,5	-922.722	-5,1	-918.974	-5,2
C.3 - Personale	-1.508.528	-25,4	-1.533.646	-24,3	-1.634.239	-25,9	-1.839.868	-10,2	-2.586.833	-14,6
<b>C - Totale Costi Operativi (C.1 + C.2 + C.3)</b>	<b>-4.876.693</b>	<b>-82,2</b>	<b>-5.227.772</b>	<b>-83,0</b>	<b>-5.206.646</b>	<b>-82,6</b>	<b>-17.418.873</b>	<b>-96,4</b>	<b>-18.907.235</b>	<b>-106,9</b>
<b>X - Altra Gestione Operativa</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<b>D - Margine Operativo Lordo (EBITDA) (B + C + X)</b>	<b>717.174</b>	<b>12,1</b>	<b>651.894</b>	<b>10,3</b>	<b>704.978</b>	<b>11,2</b>	<b>329.847</b>	<b>1,8</b>	<b>-1.547.040</b>	<b>-8,7</b>
4.1 - Ammortamenti	-676.072	-11,4	-567.091	-9,0	-648.767	-10,3	-765.679	-4,2	-736.470	-4,2
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	-27.000	-0,1	-30.169	-0,2
<b>E - Margine Operativo Netto (EBIT) (D + 4.1 + 4.2 + 4.3)</b>	<b>41.102</b>	<b>0,7</b>	<b>84.803</b>	<b>1,3</b>	<b>56.211</b>	<b>0,9</b>	<b>-462.832</b>	<b>-2,6</b>	<b>-2.313.679</b>	<b>-13,1</b>
4.4 - Saldo Oneri/Ricavi Diversi di Gestione	438.824	7,4	452.922	7,2	321.564	5,1	-39.514	-0,2	-34.351	-0,2
<b>E1 - Margine Ante Gestione Finanziaria e Straordinaria (E + 4.4)</b>	<b>479.926</b>	<b>8,1</b>	<b>537.725</b>	<b>8,5</b>	<b>377.775</b>	<b>6,0</b>	<b>-502.346</b>	<b>-2,8</b>	<b>-2.348.030</b>	<b>-13,3</b>
5 - Gestione Finanziaria	50.384	0,8	-15.900	-0,3	-2.888	-0,0	-28.153	-0,2	-16.876	-0,1
<b>E2 - Margine Corrente (E1 + 5)</b>	<b>530.310</b>	<b>8,9</b>	<b>521.825</b>	<b>8,3</b>	<b>374.887</b>	<b>6,0</b>	<b>-530.499</b>	<b>-2,9</b>	<b>-2.364.906</b>	<b>-13,4</b>
6 - Gestione Straordinaria	-294	-0,0	42.731	0,7	0	0,0	0	0,0	0	0,0
<b>F - Margine Ante Imposte (EBT) (E2 + 6)</b>	<b>530.016</b>	<b>8,9</b>	<b>564.556</b>	<b>9,0</b>	<b>374.887</b>	<b>6,0</b>	<b>-530.499</b>	<b>-2,9</b>	<b>-2.364.906</b>	<b>-13,4</b>
7 - Imposte	-249.793	-4,2	-268.889	-4,3	-203.356	-3,2	<b>49.161</b>	0,3	<b>522.138</b>	3,0
<b>G - Utile/Perdita di periodo (F + 7)</b>	<b>280.223</b>	<b>4,7</b>	<b>295.667</b>	<b>4,7</b>	<b>171.531</b>	<b>2,7</b>	<b>-481.338</b>	<b>-2,7</b>	<b>-1.842.768</b>	<b>-10,4</b>

# Executive Summary: Equilibrio Economico (Classico) 2019

le percentuali si riferiscono ai Ricavi pari a 17.686.685



## Executive Summary: Profilo Economico





## Executive Summary: Stato Patrimoniale (analisi numerica)

INTERFLORA ITALIA SOCIETA' PER AZIONI IN BREVE INTERFLORA ITAL I

Mese/Anno	12/2014		12/2015		12/2016		12/2018		12/2019	
Impieghi	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%
1 - Immobilizzazioni Materiali	823.902	47,0	1.514.442	47,8	1.520.426	46,3	1.410.907	93,4	1.378.407	82,0
2 - Immobilizzazioni Finanziarie	269.378	15,4	269.612	8,5	269.819	8,2	260.444	17,2	268.475	16,0
3 - Immobilizzazioni Immateriali	1.810.098	103,3	2.399.154	75,7	3.261.336	99,2	2.584.288	171,0	4.761.469	283,1
4 - Fondo Ammortamento	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
<b>A - Attivo Fisso Netto (1 + 2 + 3 + 4)</b>	<b>2.903.378</b>	<b>165,7</b>	<b>4.183.208</b>	<b>132,0</b>	<b>5.051.581</b>	<b>153,7</b>	<b>4.255.639</b>	<b>281,6</b>	<b>6.408.351</b>	<b>381,1</b>
5.1 - Crediti Clienti	1.009.772	57,6	1.218.942	38,5	1.509.471	45,9	1.142.923	75,6	1.088.920	64,8
5.2 - Debiti Fornitori	-1.501.671	-85,7	-1.523.268	-48,1	-2.272.445	-69,1	-3.273.770	-216,7	-3.620.451	-215,3
5.3 - Rimanenze	82.316	4,7	95.481	3,0	106.250	3,2	104.272	6,9	94.416	5,6
5 - Capitale (Circolante) Caratteristico	-409.583	-23,4	-208.845	-6,6	-656.724	-20,0	-2.026.575	-134,1	-2.437.115	-144,9
6.1 - Altri Crediti	1.167.101	66,6	974.651	30,7	1.023.480	31,1	1.196.712	79,2	1.392.702	82,8
6.2 - Altri Debiti	-1.449.165	-82,7	-1.268.608	-40,0	-1.585.794	-48,2	-1.115.727	-73,8	-1.770.064	-105,3
6 - Capitale (Circolante) Non Caratteristico	-282.064	-16,1	-293.957	-9,3	-562.314	-17,1	80.985	5,4	-377.362	-22,4
<b>B - Capitale (Circolante) Netto (5 + 6)</b>	<b>-691.647</b>	<b>-39,5</b>	<b>-502.802</b>	<b>-15,9</b>	<b>-1.219.038</b>	<b>-37,1</b>	<b>-1.945.590</b>	<b>-128,8</b>	<b>-2.814.477</b>	<b>-167,4</b>
7 - Fondi	-459.706	-26,2	-510.402	-16,1	-545.326	-16,6	-799.064	-52,9	-1.912.179	-113,7
<b>C - Capitale Investito Netto (A + B + 7)</b>	<b>1.752.025</b>	<b>100,0</b>	<b>3.170.004</b>	<b>100,0</b>	<b>3.287.217</b>	<b>100,0</b>	<b>1.510.985</b>	<b>100,0</b>	<b>1.681.695</b>	<b>100,0</b>
<b>Fonti</b>										
8 - Capitale Sociale	1.518.000	86,6	1.518.000	47,9	1.518.000	46,2	1.518.000	100,5	1.518.000	90,3
9 - Riserve e Surplus	356.601	20,4	356.601	11,2	356.600	10,8	33.992	2,2	2.312.073	137,5
10 - Utile/Perdita di periodo	280.223	16,0	295.667	9,3	171.531	5,2	-481.338	-31,9	-1.842.768	-109,6
11 - Utile Esercizi Precedenti	464.787	26,5	570.771	18,0	646.455	19,7	0	0,0	-481.337	-28,6
<b>D - Patrimonio Netto (8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>2.619.611</b>	<b>149,5</b>	<b>2.741.039</b>	<b>86,5</b>	<b>2.692.586</b>	<b>81,9</b>	<b>1.070.654</b>	<b>70,9</b>	<b>1.505.968</b>	<b>89,6</b>
12 - Debiti Finanziari Medio/Lungo Termine	0	0,0	620.000	19,6	508.671	15,5	411.825	27,3	428.990	25,5
13 - Debiti Finanziari Breve Termine	455	0,0	36	0,0	140.017	4,3	106.758	7,1	1.298	0,1
<b>E - Totale Debiti Finanziari (12 + 13)</b>	<b>455</b>	<b>0,0</b>	<b>620.036</b>	<b>19,6</b>	<b>648.688</b>	<b>19,7</b>	<b>518.583</b>	<b>34,3</b>	<b>430.288</b>	<b>25,6</b>
14 - Liquidità	-868.041	-49,5	-191.071	-6,0	-54.057	-1,6	-78.252	-5,2	-254.561	-15,1
<b>F - PFN (E + 14)</b>	<b>-867.586</b>	<b>-49,5</b>	<b>428.965</b>	<b>13,5</b>	<b>594.631</b>	<b>18,1</b>	<b>440.331</b>	<b>29,1</b>	<b>175.727</b>	<b>10,4</b>
<b>G - Totale Fonti (D + F)</b>	<b>1.752.025</b>	<b>100,0</b>	<b>3.170.004</b>	<b>100,0</b>	<b>3.287.217</b>	<b>100,0</b>	<b>1.510.985</b>	<b>100,0</b>	<b>1.681.695</b>	<b>100,0</b>

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

INTERFLORA ITALIA SOCIETA' PER AZIONI IN BREVE INTERFLORA ITAL I

Mese/Anno	12/2014	12/2015	12/2016	12/2018	12/2019
Mesi di Bilancio	12	12	12	12	12
<b>Crescita</b>					
Variazione Ricavi	N.A.	6,21 %	-0,01 %	N.A.	-2,08 %
Variazione EBITDA	N.A.	-9,10 %	8,14 %	N.A.	-569,02 %
Variazione Capitale Investito Netto	N.A.	80,93 %	3,70 %	N.A.	11,30 %
Variazione Patrimonio Netto	N.A.	4,64 %	-1,77 %	N.A.	40,66 %
Variazione Debiti Finanziari	N.A.	136.171,65 %	4,62 %	N.A.	-17,03 %
<b>Efficienza</b>					
Giorni Crediti Commerciali (gg)	62	70	87	23	23
Giorni Debiti Commerciali (gg)	147	133	203	75	79
Giorni Rimanenze su Consumi (gg)	88	82	99	120	105
Ciclo del Capitale Circolante d'Esercizio	3	19	-17	68	49
<b>Redditività</b>					
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	12,09 %	10,35 %	11,19 %	1,83 %	-8,75 %
Redditività delle Vendite (ROS)	0,69 %	1,35 %	0,89 %	-2,56 %	-13,08 %
Redditività Netta	4,72 %	4,69 %	2,72 %	-2,66 %	-10,42 %
Redditività del Capitale Investito (ROI)	2,35 %	2,68 %	1,71 %	-30,63 %	-137,58 %
Redditività del Capitale Netto (ROE)	10,70 %	10,79 %	6,37 %	-44,96 %	-122,36 %

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

INTERFLORA ITALIA SOCIETA' PER AZIONI IN BREVE INTERFLORA ITAL I

Mese/Anno	12/2014	12/2015	12/2016	12/2018	12/2019
Mesi di Bilancio	12	12	12	12	12
<b>Altri Indici calcolati sugli schemi gestionali</b>					
Copertura Immobilizzazioni	0,90	0,66	0,53	0,25	0,24
Copertura delle Immobilizzazioni Immateriali	0,69	0,88	1,21	2,41	3,16
Patrimonio Netto / Capitale Sociale	172,57 %	180,57 %	177,38 %	70,53 %	99,21 %
Patrimonio Netto / Totale Attivo	43,44 %	41,14 %	34,77 %	15,80 %	16,30 %
Leva Finanziaria (D/E)	0	0,23	0,24	0,48	0,29
PFN / Patrimonio Netto	N.A.	0,16	0,22	0,41	0,12
PFN/EBITDA	OK	0,66	0,84	1,33	NOK
PFN/EBITDA di Periodo	OK	0,66	0,84	1,33	NOK
Debiti Finanziari / Ricavi	0,01 %	9,84 %	10,30 %	2,87 %	2,43 %
Variazione Netta di Cassa / Ricavi	N.A.	-10,74 %	-2,17 %	N.A.	1 %
Cash Flow Operativo / Ricavi	N.A.	10,47 %	24,94 %	N.A.	4,95 %
Cash Flow Operativo / Oneri Finanziari	N.A.	40,50	86,03	N.A.	38,85
Cash Flow Operativo / Totale Attivo	N.A.	9,90 %	20,29 %	N.A.	9,48 %
EBITDA / Cash Flow Capitale Circolante Operativo	N.A.	1,09	0,56	N.A.	NOK
EBITDA / Cash Flow Operativo	N.A.	0,99	0,45	N.A.	NOK
EBITDA/PFN	OK	1,52	1,19	0,75	NOK
EBIT / Oneri Finanziari	6,97	5,21	3,08	-16,44	-102,65
EBITDA / Oneri Finanziari	121,64	40,04	38,60	11,72	-68,64
Indice di Liquidità a Breve	1,52	1,04	0,72	0,58	0,58
Indice di Liquidità	1,56	1,08	0,76	0,61	0,60
Liquidità / Ricavi	14,63 %	3,03 %	0,86 %	0,43 %	1,44 %
Oneri Finanziari %	1.295,82 %	5,25 %	2,88 %	10,86 %	4,75 %
Oneri Finanziari / EBITDA	0,82 %	2,50 %	2,59 %	8,54 %	N.A.
Oneri Finanziari / Ricavi	0,10 %	0,26 %	0,29 %	0,16 %	0,13 %
Costo del Personale / Costi Totali	30,93 %	29,34 %	31,39 %	10,56 %	13,68 %
Costo del Personale / Ricavi	25,43 %	24,34 %	25,94 %	10,19 %	14,63 %
ROI (%) / Oneri Finanziari (%)	0	0,51	0,59	-2,82	-28,96
Capitale (Circolante) Netto / Debiti Finanziari a Breve	-1.520,10	-13.966,72	-8,71	-18,22	-2.168,32
Gestione Finanziaria / Ricavi	0,85 %	-0,25 %	-0,05 %	-0,16 %	-0,10 %