

# Presentazione Leanus Base

UNIGEL SRL

data elaborazione: 25/03/2021

**Leanus**<sup>®</sup>  
FACCIAMO PARLARE I BILANCI

Strettamente confidenziale

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.)

<b>Denominazione</b>	<b>UNIGEL SRL</b>
<b>Indirizzo</b>	VIA GIUSEPPE MAZZINI, 231/241
<b>CAP</b>	25020
<b>Comune</b>	ALFIANELLO
<b>Provincia</b>	BS
<b>Codice Fiscale</b>	03866040987
<b>CCIAA</b>	BS
<b>NREA</b>	569690
<b>Situazione/Stato Impresa</b>	ATTIVA
<b>Forma Giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Attività Economica Ateco</b>	108909 - Produzione di altri prodotti alimentari nca
<b>Data di costituzione dell'impresa</b>	27/12/2016
<b>L'impresa appartiene al gruppo</b>	UNIGEL SERVIZI
<b>Quotazione in borsa</b>	NO
<b>Capitale Sociale</b>	10.500

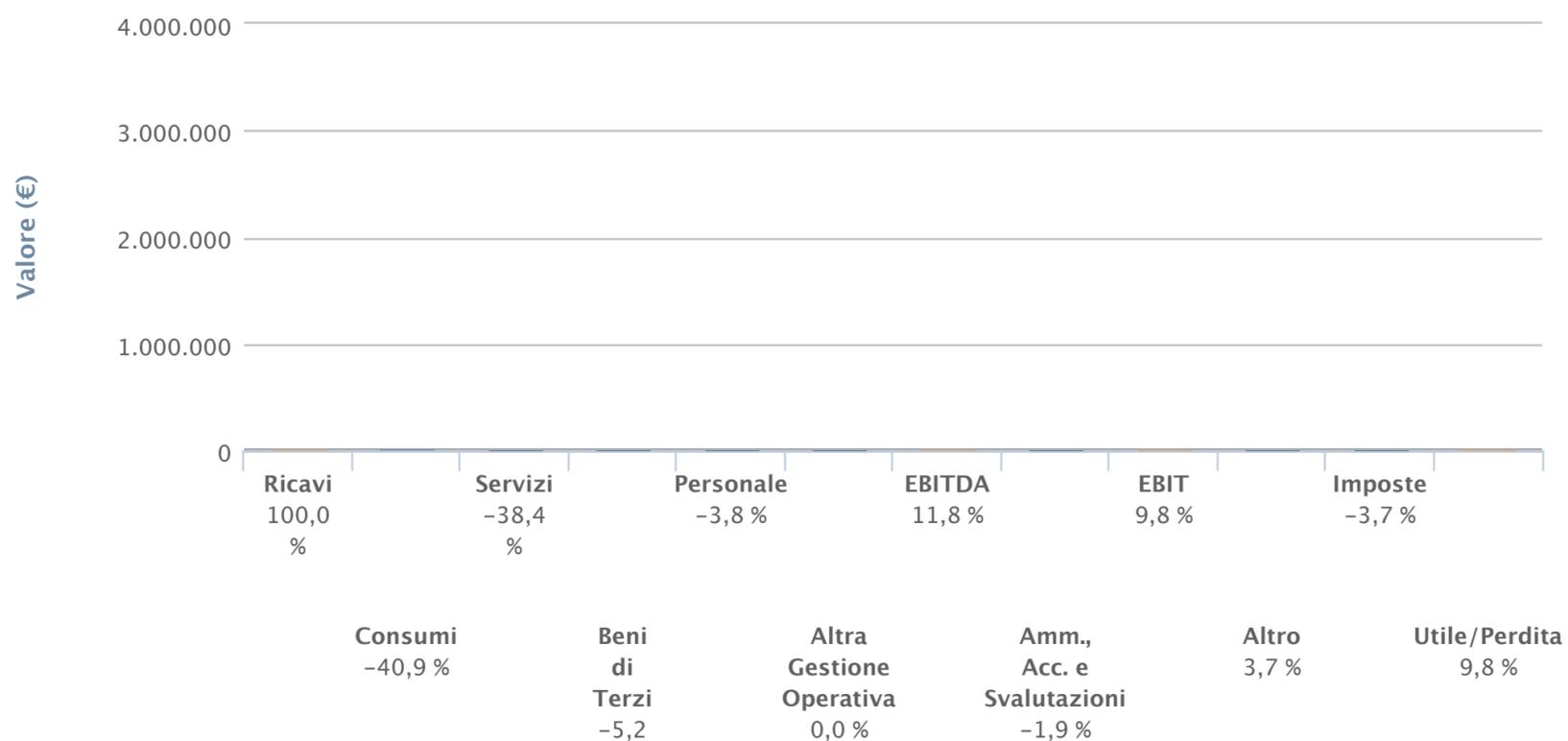
Conto Economico (Euro)						
Mese / Anno	12/2017		12/2018		12/2019	
Equilibrio Economico						
	<b>Totale</b>	<b>%</b>	<b>Totale</b>	<b>%</b>	<b>Totale</b>	<b>%</b>
Valore della Produzione	3.315.483	111,5	3.533.032	111,4	3.674.724	104,2
Ricavi	2.972.955	100,0	3.171.259	100,0	3.524.917	100,0
Valore Aggiunto su Consumi	1.594.081	53,6	1.634.736	51,5	2.082.941	59,1
Margine di Contribuzione	207.696	7,0	226.834	7,2	730.919	20,7
EBITDA	-17.298	-0,6	-26.576	-0,8	414.370	11,8
Margine Ante Gestione Fin.ria e Straord.	315.661	10,6	322.701	10,2	485.753	13,8
Utile/Perdita	226.653	7,6	225.007	7,1	345.076	9,8

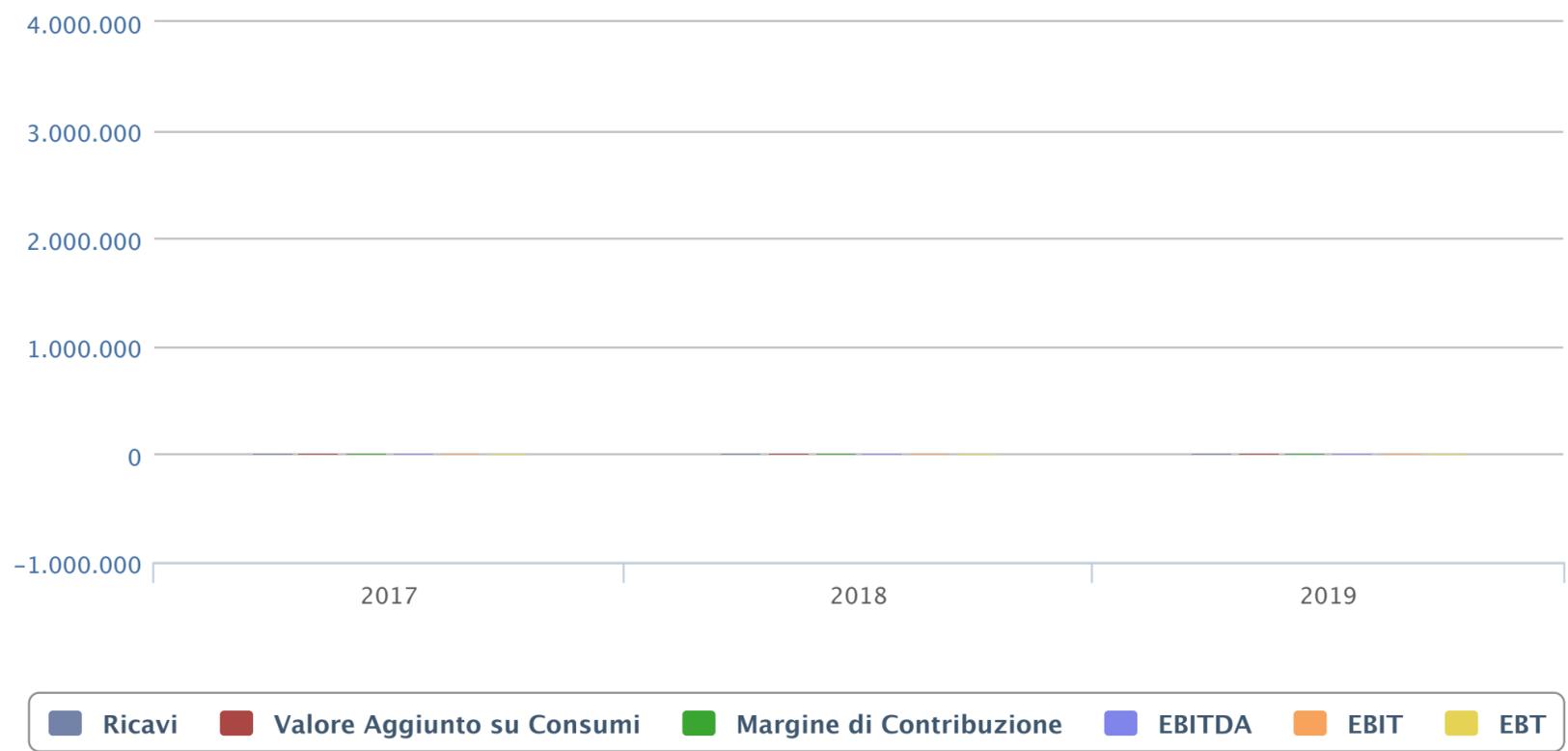
Stato Patrimoniale (Euro)						
Mese / Anno	12/2017		12/2018		12/2019	
Equilibrio Patrimoniale						
	<b>Totale</b>	<b>%</b>	<b>Totale</b>	<b>%</b>	<b>Totale</b>	<b>%</b>
Immobilizzazioni Nette	5.584	0,4	10.990	0,8	948.124	28,3
Totale Attivo	1.261.011	100,0	1.403.556	100,0	3.347.463	100,0
Patrimonio Netto	236.653	18,8	461.660	32,9	806.736	24,1
Totale Passivo	1.261.011	100,0	1.403.556	100,0	3.347.463	100,0

Punti di Attenzione Ultimo Periodo
<b>Periodo:</b> 12/2019 (14 mesi prima della data odierna)
» <b>Leanus Score in Peggioramento:</b> <b>Negativo</b>
» <b>Costo del Personale / Ricavi:</b> 3,79 %
» <b>Costo del Personale:</b> 133.556 €
» <b>Oneri Finanziari:</b> 10.775 € (1,44%)
» <b>Cash Flow Capitale Circolante Operativo:</b> <b>-576.067 €</b>
» <b>EBITDA / Cash Flow CCO:</b> <b>NOK</b>
» <b>Variazione Rimanenze:</b> -30.210 €

Mese/Anno	12/2017		12/2018		12/2019	
	Totale	%	Totale	%	Totale	%
<b>A - Ricavi</b>	<b>2.972.955</b>	<b>100</b>	<b>3.171.259</b>	<b>100</b>	<b>3.524.917</b>	<b>100</b>
1.1 - Acquisti	-1.561.529	-52,5	-1.482.788	-46,8	-1.411.766	-40,1
1.2 - Variazione Rimanenze	182.655	6,1	-53.735	-1,7	-30.210	-0,9
<i>1 - Consumi</i>	<i>-1.378.874</i>	<i>-46,4</i>	<i>-1.536.523</i>	<i>-48,5</i>	<i>-1.441.976</i>	<i>-40,9</i>
<b>B - Valore Aggiunto su Consumi (A + 1)</b>	<b>1.594.081</b>	<b>53,6</b>	<b>1.634.736</b>	<b>51,5</b>	<b>2.082.941</b>	<b>59,1</b>
C.1 - Servizi	-1.386.385	-46,6	-1.407.902	-44,4	-1.352.022	-38,4
C.2 - Godimento Beni di Terzi	-224.994	-7,6	-253.410	-8,0	-182.993	-5,2
C.3 - Personale	0	0,0	0	0,0	-133.556	-3,8
<b>C - Totale Costi Operativi (C.1 + C.2 + C.3)</b>	<b>-1.611.379</b>	<b>-54,2</b>	<b>-1.661.312</b>	<b>-52,4</b>	<b>-1.668.571</b>	<b>-47,3</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>D - Margine Operativo Lordo (EBITDA) (B + C + X)</b>	<b>-17.298</b>	<b>-0,6</b>	<b>-26.576</b>	<b>-0,8</b>	<b>414.370</b>	<b>11,8</b>
4.1 - Ammortamenti	-790	-0,0	-2.594	-0,1	-68.666	-1,9
4.2 - Accantonamenti	0	0,0	0	0,0	0	0,0
4.3 - Svalutazioni	0	0,0	0	0,0	0	0,0
<b>E - Margine Operativo Netto (EBIT) (D + 4.1 + 4.2 + 4.3)</b>	<b>-18.088</b>	<b>-0,6</b>	<b>-29.170</b>	<b>-0,9</b>	<b>345.704</b>	<b>9,8</b>
4.4 - Saldo Oneri/Ricavi Diversi di Gestione	333.749	11,2	351.871	11,1	140.049	4,0
<b>E1 - Margine Ante Gestione Finanziaria e Straordinaria (E + 4.4)</b>	<b>315.661</b>	<b>10,6</b>	<b>322.701</b>	<b>10,2</b>	<b>485.753</b>	<b>13,8</b>
5 - Gestione Finanziaria	50	0,0	-299	-0,0	-10.770	-0,3
<b>E2 - Margine Corrente (E1 + 5)</b>	<b>315.711</b>	<b>10,6</b>	<b>322.402</b>	<b>10,2</b>	<b>474.983</b>	<b>13,5</b>
6 - Gestione Straordinaria	0	0,0	0	0,0	0	0,0
<b>F - Margine Ante Imposte (EBT) (E2 + 6)</b>	<b>315.711</b>	<b>10,6</b>	<b>322.402</b>	<b>10,2</b>	<b>474.983</b>	<b>13,5</b>
7 - Imposte	-89.058	-3,0	-97.395	-3,1	-129.907	-3,7
<b>G - Utile/Perdita di periodo (F + 7)</b>	<b>226.653</b>	<b>7,6</b>	<b>225.007</b>	<b>7,1</b>	<b>345.076</b>	<b>9,8</b>

le percentuali si riferiscono ai Ricavi pari a 3.524.917





Mese/Anno	12/2017		12/2018		12/2019	
	Totale	%	Totale	%	Totale	%
<b>Impieghi</b>						
1 - Immobilizzazioni Materiali	5.584	6,7	10.990	1,8	948.124	44,1
2 - Immobilizzazioni Finanziarie	0	0,0	0	0,0	0	0,0
3 - Immobilizzazioni Immateriali	0	0,0	0	0,0	0	0,0
4 - Fondo Ammortamento	0	0,0	0	0,0	0	0,0
<b>A - Attivo Fisso Netto (1 + 2 + 3 + 4)</b>	<b>5.584</b>	<b>6,7</b>	<b>10.990</b>	<b>1,8</b>	<b>948.124</b>	<b>44,1</b>
5.1 - Crediti Clienti	677.117	817,9	1.010.663	169,8	1.868.177	87,0
5.2 - Debiti Fornitori	-935.300	-1.129,8	-781.683	-131,3	-619.178	-28,8
5.3 - Rimanenze	182.655	220,6	128.920	21,7	98.710	4,6
5 - Capitale (Circolante) Caratteristico	-75.528	-91,2	357.900	60,1	1.347.709	62,8
6.1 - Altri Crediti	241.789	292,1	236.572	39,7	423.292	19,7
6.2 - Altri Debiti	-89.058	-107,6	-10.213	-1,7	-507.518	-23,6
6 - Capitale (Circolante) Non Caratteristico	152.731	184,5	226.359	38,0	-84.226	-3,9
<b>B - Capitale (Circolante) Netto (5 + 6)</b>	<b>77.203</b>	<b>93,3</b>	<b>584.259</b>	<b>98,2</b>	<b>1.263.483</b>	<b>58,8</b>
7 - Fondi	0	0,0	0	0,0	-64.031	-3,0
<b>C - Capitale Investito Netto (A + B + 7)</b>	<b>82.787</b>	<b>100,0</b>	<b>595.249</b>	<b>100,0</b>	<b>2.147.576</b>	<b>100,0</b>
<b>Fonti</b>						
8 - Capitale Sociale	10.000	12,1	10.000	1,7	10.000	0,5
9 - Riserve e Surplus	0	0,0	226.653	38,1	451.660	21,0
10 - Utile/Perdita di periodo	226.653	273,8	225.007	37,8	345.076	16,1
11 - Utile Esercizi Precedenti	0	0,0	0	0,0	0	0,0
<b>D - Patrimonio Netto (8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>236.653</b>	<b>285,9</b>	<b>461.660</b>	<b>77,6</b>	<b>806.736</b>	<b>37,6</b>
12 - Debiti Finanziari Medio/Lungo Termine	0	0,0	0	0,0	900.000	41,9
13 - Debiti Finanziari Breve Termine	0	0,0	150.000	25,2	450.000	21,0
<b>E - Totale Debiti Finanziari (12 + 13)</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>150.000</b>	<b>25,2</b>	<b>1.350.000</b>	<b>62,9</b>
14 - Liquidità	-153.866	-185,9	-16.411	-2,8	-9.160	-0,4
<b>F - PFN (E + 14)</b>	<b>-153.866</b>	<b>-185,9</b>	<b>133.589</b>	<b>22,4</b>	<b>1.340.840</b>	<b>62,4</b>
<b>G - Totale Fonti (D + F)</b>	<b>82.787</b>	<b>100,0</b>	<b>595.249</b>	<b>100,0</b>	<b>2.147.576</b>	<b>100,0</b>

Mese/Anno	12/2017	12/2018	12/2019
Mesi di Bilancio	12	12	12
<b>Crescita</b>			
Variazione Ricavi	N.A.	6,67 %	11,15 %
Variazione EBITDA	N.A.	-53,64 %	1.659,19 %
Variazione Capitale Investito Netto	N.A.	619,01 %	260,79 %
Variazione Patrimonio Netto	N.A.	95,08 %	74,75 %
Variazione Debiti Finanziari	N.A.	NOK	800 %
<b>Efficienza</b>			
Giorni Crediti Commerciali (gg)	82	115	191
Giorni Debiti Commerciali (gg)	107	90	76
Giorni Rimanenze su Consumi (gg)	48	31	25
Ciclo del Capitale Circolante	23	56	140
<b>Redditività</b>			
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	-0,58 %	-0,84 %	11,76 %
Redditività delle Vendite (ROS)	-0,61 %	-0,92 %	9,81 %
Redditività Netta	7,62 %	7,10 %	9,79 %
Redditività del Capitale Investito (ROI)	-21,85 %	-4,90 %	16,10 %
Redditività del Capitale Netto (ROE)	95,77 %	48,74 %	42,77 %

Mese/Anno	12/2017	12/2018	12/2019
Mesi di Bilancio	12	12	12
<b>Altri Indici calcolati sugli schemi gestionali</b>			
Copertura Immobilizzazioni	42,38	42,01	0,85
Copertura delle Immobilizzazioni Immateriali	N.A.	N.A.	N.A.
Patrimonio Netto / Capitale Sociale	2.366,53 %	4.616,60 %	8.067,36 %
Patrimonio Netto / Totale Attivo	18,77 %	32,89 %	24,10 %
Leva Finanziaria (D/E)	0	0,32	1,67
PFN / Patrimonio Netto	N.A.	0,29	1,66
PFN/EBITDA	NOK	NOK	3,24
PFN/EBITDA di Periodo	NOK	NOK	3,24
Debiti Finanziari / Ricavi	0 %	4,73 %	38,30 %
Variazione Netta di Cassa / Ricavi	N.A.	-4,33 %	-0,21 %
Cash Flow Operativo / Ricavi	N.A.	-8,81 %	-5,72 %
Cash Flow Operativo / Oneri Finanziari	N.A.	-895,69	-18,70
Cash Flow Operativo / Totale Attivo	N.A.	-19,91 %	-6,02 %
EBITDA / Cash Flow Capitale Circolante Operativo	N.A.	NOK	NOK
EBITDA / Cash Flow Operativo	N.A.	NOK	NOK
EBITDA/PFN	NOK	NOK	0,31
EBIT / Oneri Finanziari	N.A.	-93,49	32,08
EBITDA / Oneri Finanziari	N.A.	-85,18	38,46
Indice di Liquidità a Breve	1,05	1,34	1,46
Indice di Liquidità	1,23	1,48	1,52
Liquidità / Ricavi	5,18 %	0,52 %	0,26 %
Oneri Finanziari %	0 %	0,42 %	1,44 %
Oneri Finanziari / EBITDA	N.A.	N.A.	2,60 %
Oneri Finanziari / Ricavi	0 %	0,01 %	0,31 %
Costo del Personale / Costi Totali	0 %	0 %	8 %
Costo del Personale / Ricavi	0 %	0 %	3,79 %
ROI (%) / Oneri Finanziari (%)	N.A.	-11,78	11,20
Capitale (Circolante) Netto / Debiti Finanziari a Breve	N.A.	3,90	2,81
Gestione Finanziaria / Ricavi	0 %	-0,01 %	-0,31 %

