

Presentazione Leanus Base

SITE - S.P.A.

data elaborazione: 19/03/2021

Leanus[®]
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.)

Denominazione	SITE - S.P.A.
Indirizzo sede	VIA DEL TUSCOLANO, 15
CAP	40128
Comune	BOLOGNA
Provincia	BO
Codice Fiscale	03983200373
CCIAA	BO
NREA	329717
Sede Legale	
Forma Giuridica	SOCIETA' PER AZIONI CON SOCIO UNICO
Attività Economica Ateco	4222 - Costruzione di opere di pubblica utilita' per l'energia elettrica e le telecomunicazioni
Data di costituzione dell'impresa	15/06/1990
L'impresa appartiene al gruppo	HBC - BORGHI-CARROLI-CARROLI DI MAIO
Quotazione in borsa	NO
Capitale Sociale	21100000
Capitale Interamente Versato	NO

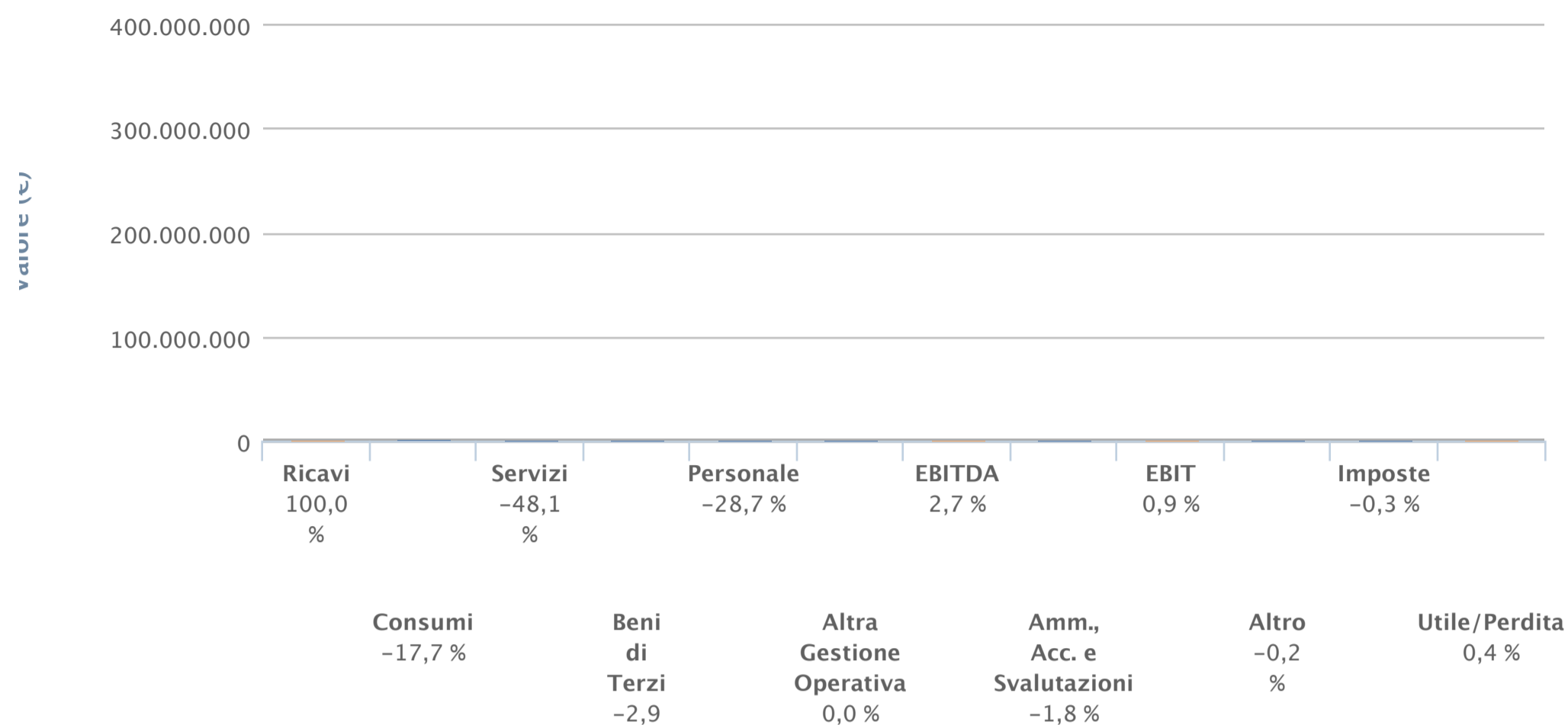
Conto Economico (Euro)						
Mese / Anno	12/2017		12/2018		12/2019	
Equilibrio Economico						
	Totale	%	Totale	%	Totale	%
Valore della Produzione	275.390.821	109,7	303.699.559	111,2	285.833.392	98,4
Ricavi	251.117.213	100,0	273.156.305	100,0	290.348.155	100,0
Valore Aggiunto su Consumi	230.751.519	91,9	254.141.558	93,0	239.080.990	82,3
Margine di Contribuzione	87.660.056	34,9	97.298.379	35,6	99.528.899	34,3
EBITDA	12.675.049	5,0	8.661.993	3,2	7.704.354	2,7
Margine Ante Gestione Fin.ria e Straord.	7.508.569	3,0	2.985.455	1,1	2.926.623	1,0
Utile/Perdita	4.476.602	1,8	1.849.596	0,7	1.103.523	0,4

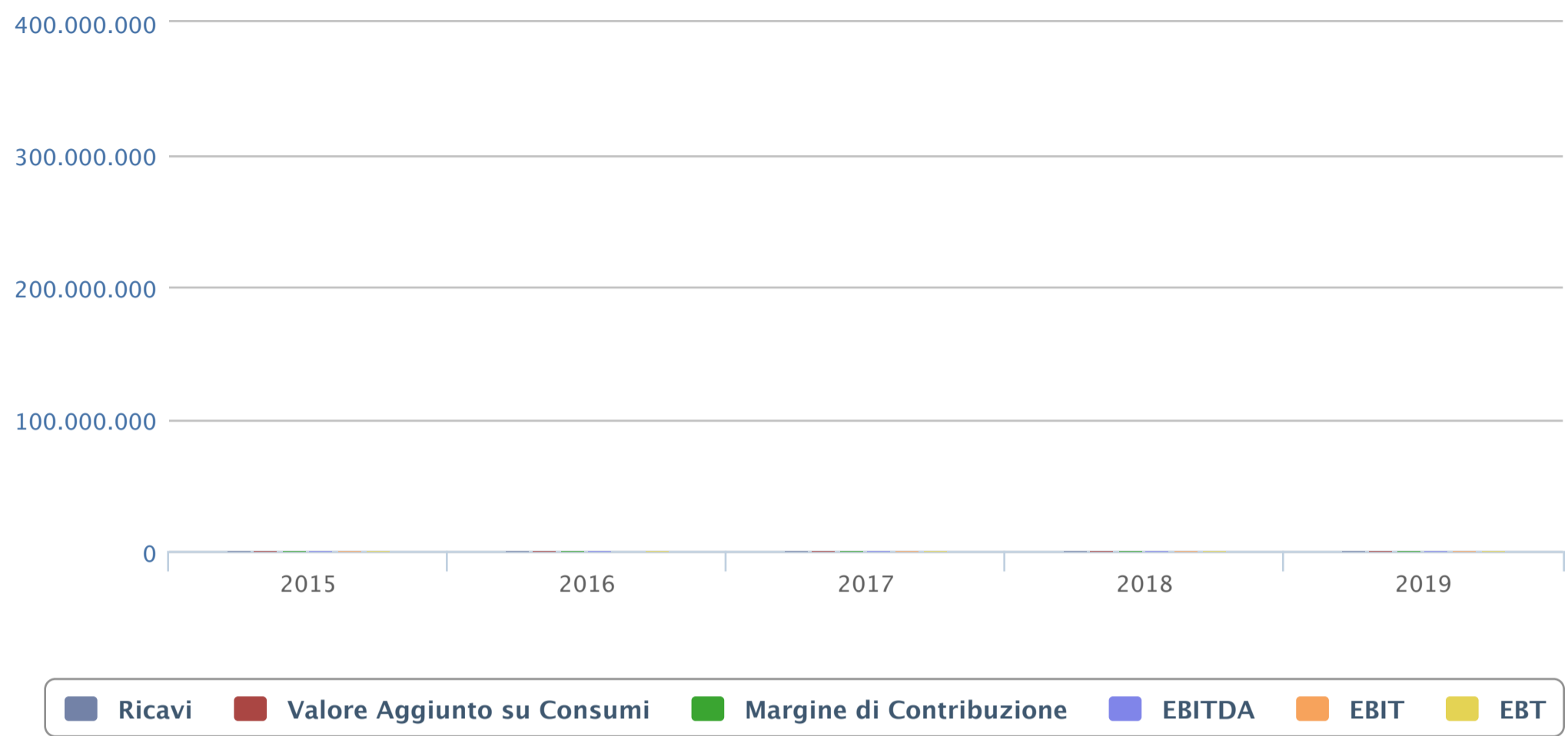
Stato Patrimoniale (Euro)						
Mese / Anno	12/2017		12/2018		12/2019	
Equilibrio Patrimoniale						
	Totale	%	Totale	%	Totale	%
Immobilizzazioni Nette	17.064.890	8,3	10.684.702	4,5	9.491.431	4,0
Totale Attivo	206.542.010	100,0	239.750.641	100,0	240.273.797	100,0
Patrimonio Netto	33.656.499	16,3	34.770.740	14,5	35.324.066	14,7
Totale Passivo	206.542.010	100,0	239.750.641	100,0	240.273.797	100,0

Punti di Attenzione Ultimo Periodo
Periodo: 12/2019 (14 mesi prima della data odierna)
» Probabile Obbligo di Revisione
» Fornitore della Pubblica Amministrazione
» Operazioni Infragrupo Attive: 838.324 €
» Operazioni Infragrupo Passive: 493.239 €
» Debiti per Obbligazioni: 4.500.000 €
» Presenti Contratti Derivati
» Probabile Distribuzione Dividendi: 550.197 €
» Cash Flow Capitale Circolante Operativo: 20.239.841 €
» EBITDA / Cash Flow CCO: 0,38

Mese/Anno	12/2015		12/2016		12/2017		12/2018		12/2019	
	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%
A - Ricavi	210.373.939	100	221.059.682	100	251.117.213	100	273.156.305	100	290.348.155	100
1.1 - Acquisti	-36.301.571	-17,3	-42.592.894	-19,3	-42.600.914	-17,0	-44.817.034	-16,4	-42.715.815	-14,7
1.2 - Variazione Rimanenze	1.127.638	0,5	15.334	0,0	22.235.220	8,9	25.802.287	9,4	-8.551.350	-2,9
1 - Consumi	-35.173.933	-16,7	-42.577.560	-19,3	-20.365.694	-8,1	-19.014.747	-7,0	-51.267.165	-17,7
B - Valore Aggiunto su Consumi (A + 1)	175.200.006	83,3	178.482.122	80,7	230.751.519	91,9	254.141.558	93,0	239.080.990	82,3
C.1 - Servizi	-103.988.436	-49,4	-106.457.730	-48,2	-143.091.463	-57,0	-156.843.179	-57,4	-139.552.091	-48,1
C.2 - Godimento Beni di Terzi	-5.767.213	-2,7	-5.642.633	-2,6	-5.962.279	-2,4	-7.137.120	-2,6	-8.444.544	-2,9
C.3 - Personale	-58.379.919	-27,8	-61.544.887	-27,8	-69.022.728	-27,5	-81.499.266	-29,8	-83.380.001	-28,7
C - Totale Costi Operativi (C.1 + C.2 + C.3)	-168.135.568	-79,9	-173.645.250	-78,6	-218.076.470	-86,8	-245.479.565	-89,9	-231.376.636	-79,7
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)	7.064.438	3,4	4.836.872	2,2	12.675.049	5,0	8.661.993	3,2	7.704.354	2,7
4.1 - Ammortamenti	-3.034.250	-1,4	-3.530.064	-1,6	-4.028.890	-1,6	-4.451.650	-1,6	-4.195.496	-1,4
4.2 - Accantonamenti	-60.000	-0,0	-120.000	-0,1	-240.000	-0,1	-180.000	-0,1	-180.000	-0,1
4.3 - Svalutazioni	-458.763	-0,2	-450.000	-0,2	-550.000	-0,2	-552.326	-0,2	-734.085	-0,3
E - Margine Operativo Netto (EBIT) (D + 4.1 + 4.2 + 4.3)	3.511.425	1,7	736.808	0,3	7.856.159	3,1	3.478.017	1,3	2.594.773	0,9
4.4 - Saldo Oneri/Ricavi Diversi di Gestione	683.019	0,3	423.945	0,2	-347.590	-0,1	-492.562	-0,2	331.850	0,1
E1 - Margine Ante Gestione Finanziaria e Straordinaria (E + 4.4)	4.194.444	2,0	1.160.753	0,5	7.508.569	3,0	2.985.455	1,1	2.926.623	1,0
5 - Gestione Finanziaria	-2.023.492	-1,0	-2.053.409	-0,9	-2.006.717	-0,8	-1.459.803	-0,5	-2.146.658	-0,7
E2 - Margine Corrente (E1 + 5)	2.170.952	1,0	-892.656	-0,4	5.501.852	2,2	1.525.652	0,6	779.965	0,3
6 - Gestione Straordinaria	831.426	0,4	2.524.034	1,1	1.607.123	0,6	1.600.789	0,6	1.183.980	0,4
F - Margine Ante Imposte (EBT) (E2 + 6)	3.002.378	1,4	1.631.378	0,7	7.108.975	2,8	3.126.441	1,1	1.963.945	0,7
7 - Imposte	-1.799.655	-0,9	-897.967	-0,4	-2.632.373	-1,0	-1.276.845	-0,5	-860.422	-0,3
G - Utile/Perdita di periodo (F + 7)	1.202.723	0,6	733.411	0,3	4.476.602	1,8	1.849.596	0,7	1.103.523	0,4

le percentuali si riferiscono ai Ricavi pari a 290.348.155





Mese/Anno	12/2015		12/2016		12/2017		12/2018		12/2019	
Impieghi	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%
1 - Immobilizzazioni Materiali	5.005.660	9,3	5.826.026	10,5	5.732.228	13,8	5.181.599	9,0	4.621.635	10,1
2 - Immobilizzazioni Finanziarie	6.693.753	12,4	7.606.215	13,7	8.173.333	19,6	2.188.160	3,8	2.336.672	5,1
3 - Immobilizzazioni Immateriali	2.326.785	4,3	2.858.427	5,2	3.159.329	7,6	3.314.943	5,8	2.533.124	5,5
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)	14.026.198	26,1	16.290.668	29,4	17.064.890	40,9	10.684.702	18,5	9.491.431	20,8
5.1 - Crediti Clienti	74.695.206	138,8	73.775.719	133,3	50.858.375	122,0	62.110.301	107,8	49.852.294	109,0
5.2 - Debiti Fornitori	-74.799.924	-139,0	-74.783.483	-135,2	-93.074.900	-223,3	-94.074.455	-163,3	-89.639.170	-196,0
5.3 - Rimanenze	66.695.161	123,9	64.888.408	117,3	87.651.156	210,3	113.085.243	196,3	105.197.248	230,1
5 - Capitale (Circolante) Caratteristico	66.590.443	123,7	63.880.644	115,4	45.434.631	109,0	81.121.089	140,8	65.410.372	143,1
6.1 - Altri Crediti	10.252.903	19,1	11.027.583	19,9	13.397.440	32,1	15.265.633	26,5	12.920.241	28,3
6.2 - Altri Debiti	-26.966.407	-50,1	-24.929.443	-45,1	-23.868.873	-57,3	-39.561.151	-68,7	-33.072.461	-72,3
6 - Capitale (Circolante) Non Caratteristico	-16.713.504	-31,1	-13.901.860	-25,1	-10.471.433	-25,1	-24.295.518	-42,2	-20.152.220	-44,1
B - Capitale (Circolante) Netto (5 + 6)	49.876.939	92,7	49.978.784	90,3	34.963.198	83,9	56.825.571	98,6	45.258.152	99,0
7 - Fondi	-10.090.177	-18,8	-10.937.265	-19,8	-10.346.807	-24,8	-9.890.634	-17,2	-9.025.044	-19,7
C - Capitale Investito Netto (A + B + 7)	53.812.960	100,0	55.332.187	100,0	41.681.281	100,0	57.619.639	100,0	45.724.539	100,0
Fonti										
8 - Capitale Sociale	21.100.000	39,2	21.100.000	38,1	21.100.000	50,6	21.100.000	36,6	21.100.000	46,1
9 - Riserve e Surplus	7.680.167	14,3	7.487.488	13,5	8.079.897	19,4	11.821.144	20,5	13.120.543	28,7
10 - Utile/Perdita di periodo	1.202.723	2,2	733.411	1,3	4.476.602	10,7	1.849.596	3,2	1.103.523	2,4
11 - Utile Esercizi Precedenti	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
D - Patrimonio Netto (8 + 9 + 10 + 11)	29.982.890	55,7	29.320.899	53,0	33.656.499	80,7	34.770.740	60,3	35.324.066	77,3
12 - Debiti Finanziari Medio/Lungo Termine	4.774.777	8,9	11.555.785	20,9	13.200.549	31,7	19.052.666	33,1	18.471.073	40,4
13 - Debiti Finanziari Breve Termine	38.055.682	70,7	42.040.037	76,0	32.394.382	77,7	42.400.995	73,6	54.741.983	119,7
E - Totale Debiti Finanziari (12 + 13)	42.830.459	79,6	53.595.822	96,9	45.594.931	109,4	61.453.661	106,7	73.213.056	160,1
14 - Liquidità	-19.000.389	-35,3	-27.584.534	-49,9	-37.570.149	-90,1	-38.604.762	-67,0	-62.812.583	-137,4
F - PFN (E + 14)	23.830.070	44,3	26.011.288	47,0	8.024.782	19,3	22.848.899	39,7	10.400.473	22,7
G - Totale Fonti (D + F)	53.812.960	100,0	55.332.187	100,0	41.681.281	100,0	57.619.639	100,0	45.724.539	100,0

Mese/Anno	12/2015	12/2016	12/2017	12/2018	12/2019
Mesi di Bilancio	12	12	12	12	12
Crescita					
Variazione Ricavi	N.A.	5,08 %	13,60 %	8,78 %	6,29 %
Variazione EBITDA	N.A.	-31,53 %	162,05 %	-31,66 %	-11,06 %
Variazione Capitale Investito Netto	N.A.	2,82 %	-24,67 %	38,24 %	-20,64 %
Variazione Patrimonio Netto	N.A.	-2,21 %	14,79 %	3,31 %	1,59 %
Variazione Debiti Finanziari	N.A.	25,13 %	-14,93 %	34,78 %	19,14 %
Efficienza					
Giorni Crediti Commerciali (gg)	128	121	73	82	62
Giorni Debiti Commerciali (gg)	185	175	175	163	170
Giorni Rimanenze su Consumi (gg)	683	549	1.550	2.142	739
Ciclo del Capitale Circolante	626	495	1.448	2.061	631
Redditività					
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	3,36 %	2,19 %	5,05 %	3,17 %	2,65 %
Redditività delle Vendite (ROS)	1,67 %	0,33 %	3,13 %	1,27 %	0,89 %
Redditività Netta	0,57 %	0,33 %	1,78 %	0,68 %	0,38 %
Redditività del Capitale Investito (ROI)	6,53 %	1,33 %	18,85 %	6,04 %	5,67 %
Redditività del Capitale Netto (ROE)	4,01 %	2,50 %	13,30 %	5,32 %	3,12 %

Mese/Anno	12/2015	12/2016	12/2017	12/2018	12/2019
Mesi di Bilancio	12	12	12	12	12
Altri Indici calcolati sugli schemi gestionali					
Copertura Immobilizzazioni	2,14	1,80	1,97	3,25	3,72
Copertura delle Immobilizzazioni Immateriali	0,08	0,10	0,09	0,10	0,07
Patrimonio Netto / Capitale Sociale	142,10 %	138,96 %	159,51 %	164,79 %	167,41 %
Patrimonio Netto / Totale Attivo	16,24 %	15,15 %	16,30 %	14,50 %	14,70 %
Leva Finanziaria (D/E)	1,43	1,83	1,35	1,77	2,07
PFN / Patrimonio Netto	0,79	0,89	0,24	0,66	0,29
PFN/EBITDA	3,37	5,38	0,63	2,64	1,35
PFN/EBITDA di Periodo	3,37	5,38	0,63	2,64	1,35
Debiti Finanziari / Ricavi	20,36 %	24,24 %	18,16 %	22,50 %	25,22 %
Variazione Netta di Cassa / Ricavi	N.A.	3,88 %	3,98 %	0,38 %	8,34 %
Cash Flow Operativo / Ricavi	N.A.	1,12 %	8,49 %	-6,45 %	5,18 %
Cash Flow Operativo / Oneri Finanziari	N.A.	1,10	10,20	-7,97	6,93
Cash Flow Operativo / Totale Attivo	N.A.	1,28 %	10,32 %	-7,35 %	6,26 %
EBITDA / Cash Flow Capitale Circolante Operativo	N.A.	1,06	0,50	NOK	0,38
EBITDA / Cash Flow Operativo	N.A.	1,95	0,59	NOK	0,51
EBITDA/PFN	0,30	0,19	1,58	0,38	0,74
EBIT / Oneri Finanziari	1,22	0,33	3,76	1,57	1,19
EBITDA / Oneri Finanziari	2,45	2,14	6,06	3,92	3,55
Indice di Liquidità a Breve	0,72	0,77	0,66	0,67	0,72
Indice di Liquidità	1,20	1,23	1,25	1,33	1,33
Liquidità / Ricavi	9,03 %	12,48 %	14,96 %	14,13 %	21,63 %
Oneri Finanziari %	6,14 %	4,68 %	4,22 %	4,13 %	3,23 %
Oneri Finanziari / EBITDA	40,83 %	46,69 %	16,50 %	25,53 %	28,20 %
Oneri Finanziari / Ricavi	1,37 %	1,02 %	0,83 %	0,81 %	0,75 %
Costo del Personale / Costi Totali	34,72 %	35,44 %	31,65 %	33,20 %	36,04 %
Costo del Personale / Ricavi	27,75 %	27,84 %	27,49 %	29,84 %	28,72 %
ROI (%) / Oneri Finanziari (%)	1,06	0,28	4,47	1,46	1,76
Capitale (Circolante) Netto / Debiti Finanziari a Breve	1,31	1,19	1,08	1,34	0,83
Gestione Finanziaria / Ricavi	-0,96 %	-0,93 %	-0,80 %	-0,53 %	-0,74 %

