

Presentazione Leanus Base

LICATA S.P.A.

data elaborazione: 16/06/2021

Strettamente confidenziale

Leanus®
FACCIAMO PARLARE I BILANCI

Premesse: Criteri di Riclassificazione

LICATA S.P.A.

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

LICATA S.P.A.

Denominazione	LICATA S.P.A.
Indirizzo	VIA ALCIDE DE GASPERI, 155
CAP	92024
Comune	CANICATTI
Provincia	AG
Codice Fiscale	01861790846
CCIAA	AG
NREA	130218
Situazione/Stato Impresa	ATTIVA
Forma Giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Attività Economica Ateco	203 - Fabbricazione di pitture, vernici e smalti, inchiostri da stampa e adesivi sintetici (mastici)
Data di costituzione dell'impresa	21/04/1993
L'impresa appartiene al gruppo	LICATA
Quotazione in borsa	NO
Capitale Sociale	2.500.000

Strettamente confidenziale

Valori in Euro

3/11

data elaborazione: 16/06/2021

Leanus: www.leanus.it

Executive Summary: Overview

LICATA S.P.A.

Conto Economico (Euro)						
Mese / Anno	12/2018		12/2019		12/2020	
Equilibrio Economico						
	Totale	%	Totale	%	Totale	%
Valore della Produzione	22.689.764	105,2	22.273.904	102,4	22.618.713	101,0
Ricavi	21.573.404	100,0	21.751.735	100,0	22.388.357	100,0
Valore Aggiunto su Consumi	11.049.334	51,2	11.320.663	52,0	11.289.452	50,4
Margine di Contribuzione	7.178.176	33,3	7.562.867	34,8	7.800.843	34,8
EBITDA	897.344	4,2	925.197	4,3	1.642.860	7,3
Margine Ante Gestione Fin.ria e Straord.	262.588	1,2	-419.150	-1,9	762.630	3,4
Utile/Perdita	4.230	0,0	-628.335	-2,9	285.033	1,3

Stato Patrimoniale (Euro)						
Mese / Anno	12/2018		12/2019		12/2020	
Equilibrio Patrimoniale						
	Totale	%	Totale	%	Totale	%
Immobilizzazioni Nette	6.367.732	27,6	6.497.293	28,5	6.162.190	27,1
Totale Attivo	23.077.180	100,0	22.773.569	100,0	22.727.553	100,0
Patrimonio Netto	4.297.414	18,6	4.307.079	18,9	4.592.112	20,2
Totale Passivo	23.077.180	100,0	22.773.569	100,0	22.727.553	100,0

Strettamente confidenziale

Valori in Euro

4/11

data elaborazione: 16/06/2021

Leanus: www.leanus.it

Executive Summary: Punti di Attenzione Ultimo Periodo

LICATA S.P.A.

Punti di Attenzione Ultimo Periodo
Periodo: 12/2020 (5 mesi prima della data odierna)
» Categoria: STUCK (Leanus Score e Variazione Ricavi Negativi)
» Probabile Obbligo di Revisione
» Oneri Finanziari: 337.744 € (7,16%)
» EBITDA / Cash Flow CCO: 0,60
» Anomalia nel Rendiconto Finanziario OIC Fonte
» Variazione Rimanenze: -198.479 €

Executive Summary: Conto Economico (classico)

LICATA S.P.A.

Mese/Anno	12/2015		12/2016		12/2017		12/2018		12/2019		12/2020	
	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%
A - Ricavi	17.123.436	100	17.483.348	100	18.001.323	100	21.573.404	100	21.751.735	100	22.388.357	100
1.1 - Acquisti	-8.381.397	-48,9	-8.805.620	-50,4	-9.158.048	-50,9	-11.384.784	-52,8	-10.669.645	-49,1	-10.900.426	-48,7
1.2 - Variazione Rimanenze	-180.740	-1,1	384.653	2,2	196.579	1,1	860.714	4,0	238.573	1,1	-198.479	-0,9
1 - Consumi	-8.562.137	-50,0	-8.420.967	-48,2	-8.961.469	-49,8	-10.524.070	-48,8	-10.431.072	-48,0	-11.098.905	-49,6
B - Valore Aggiunto su Consumi (A + 1)	8.561.299	50,0	9.062.381	51,8	9.039.854	50,2	11.049.334	51,2	11.320.663	52,0	11.289.452	50,4
C.1 - Servizi	-3.055.497	-17,8	-3.090.809	-17,7	-3.430.664	-19,1	-3.871.158	-17,9	-3.757.796	-17,3	-3.488.609	-15,6
C.2 - Godimento Beni di Terzi	-858.674	-5,0	-858.138	-4,9	-861.324	-4,8	-1.405.496	-6,5	-1.338.449	-6,2	-1.345.895	-6,0
C.3 - Personale	-2.995.785	-17,5	-3.501.859	-20,0	-3.460.548	-19,2	-4.875.336	-22,6	-5.299.221	-24,4	-4.812.088	-21,5
C - Totale Costi Operativi (C.1 + C.2 + C.3)	-6.909.956	-40,4	-7.450.806	-42,6	-7.752.536	-43,1	-10.151.990	-47,1	-10.395.466	-47,8	-9.646.592	-43,1
X - Altra Gestione Operativa	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
D - Margine Operativo Lordo (EBITDA) (B + C + X)	1.651.343	9,6	1.611.575	9,2	1.287.318	7,2	897.344	4,2	925.197	4,3	1.642.860	7,3
4.1 - Ammortamenti	-398.808	-2,3	-440.797	-2,5	-581.069	-3,2	-481.373	-2,2	-675.078	-3,1	-428.244	-1,9
4.2 - Accantonamenti	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
4.3 - Svalutazioni	0	0,0	-57.480	-0,3	0	0,0	-396.611	-1,8	-500.000	-2,3	-55.055	-0,2
E - Margine Operativo Netto (EBIT) (D + 4.1 + 4.2 + 4.3)	1.252.535	7,3	1.113.298	6,4	706.249	3,9	19.360	0,1	-249.881	-1,1	1.159.561	5,2
4.4 - Saldo Oneri/Ricavi Diversi di Gestione	-314.031	-1,8	-453.669	-2,6	-107.441	-0,6	243.228	1,1	-169.269	-0,8	-396.931	-1,8
E1 - Margine Ante Gestione Finanziaria e Straordinaria (E + 4.4)	938.504	5,5	659.629	3,8	598.808	3,3	262.588	1,2	-419.150	-1,9	762.630	3,4
5 - Gestione Finanziaria	-310.718	-1,8	-263.869	-1,5	-293.855	-1,6	-209.937	-1,0	-295.774	-1,4	-274.938	-1,2
E2 - Margine Corrente (E1 + 5)	627.786	3,7	395.760	2,3	304.953	1,7	52.651	0,2	-714.924	-3,3	487.692	2,2
6 - Gestione Straordinaria	-285.497	-1,7	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
F - Margine Ante Imposte (EBT) (E2 + 6)	342.289	2,0	395.760	2,3	304.953	1,7	52.651	0,2	-714.924	-3,3	487.692	2,2
7 - Imposte	-261.762	-1,5	-285.105	-1,6	-154.152	-0,9	-48.421	-0,2	86.589	0,4	-202.659	-0,9
G - Utile/Perdita di periodo (F + 7)	80.527	0,5	110.655	0,6	150.801	0,8	4.230	0,0	-628.335	-2,9	285.033	1,3

Strettamente confidenziale

Valori in Euro

6/11

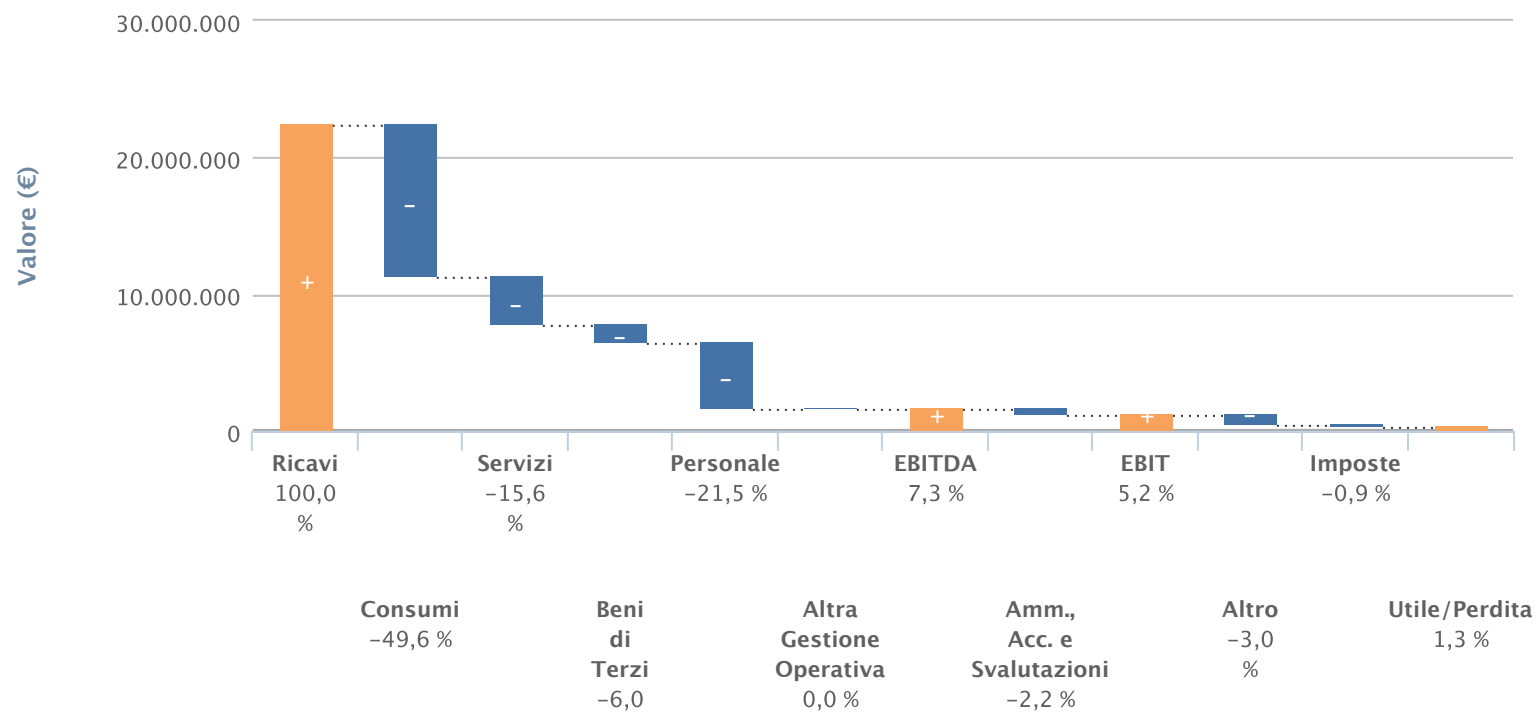
data elaborazione: 16/06/2021

Leanus: www.leanus.it

Executive Summary: Equilibrio Economico (Classico) 2020

LICATA S.P.A.

le percentuali si riferiscono ai Ricavi pari a 22.388.357



Strettamente confidenziale

Valori in Euro

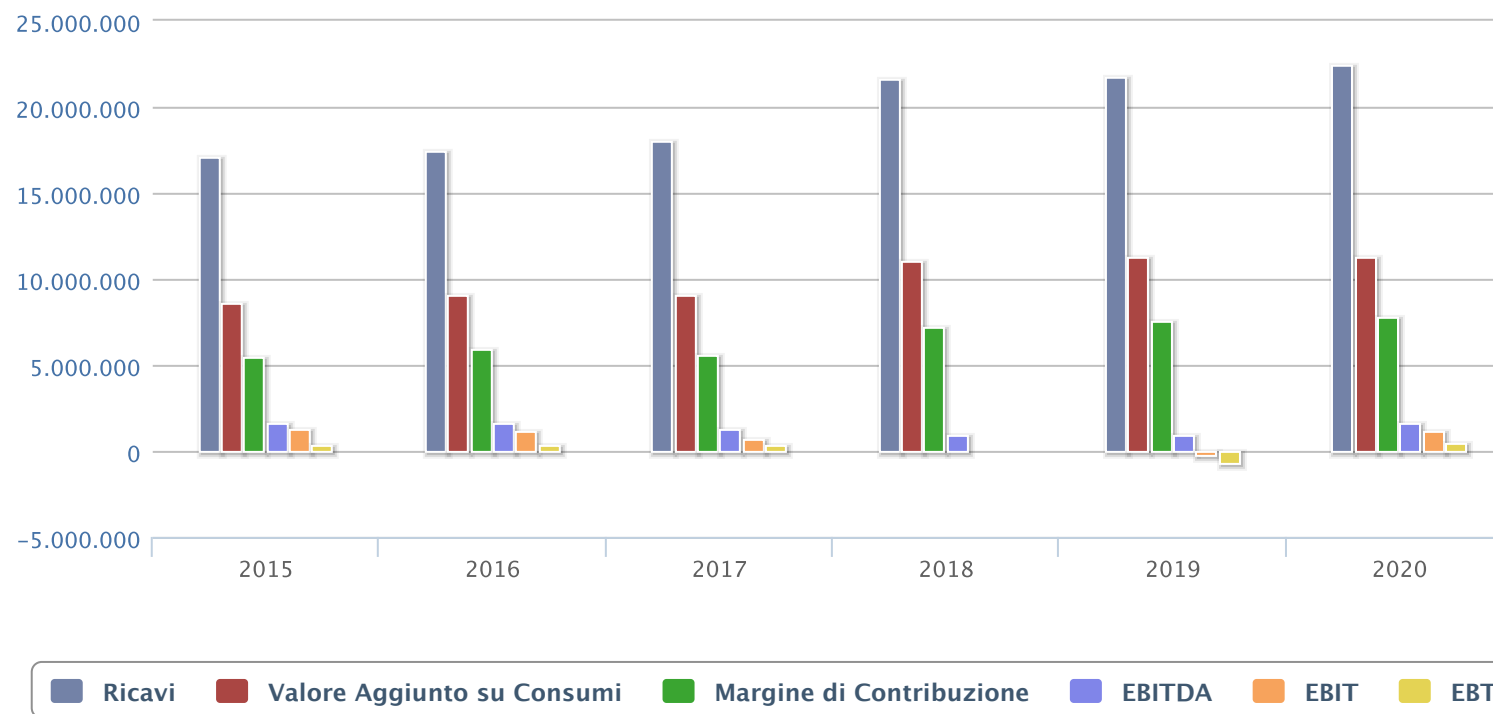
7/11

data elaborazione: 16/06/2021

Leanus: www.leanus.it

Executive Summary: Profilo Economico

LICATA S.P.A.



Strettamente confidenziale

Valori in Euro

8/11

data elaborazione: 16/06/2021

Leanus: www.leanus.it

Executive Summary: Stato Patrimoniale (analisi numerica)

LICATA S.P.A.

Mese/Anno	12/2015		12/2016		12/2017		12/2018		12/2019		12/2020	
	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%
Impieghi												
1 - Immobilizzazioni Materiali	4.069.868	34,8	4.373.879	35,8	4.814.986	30,6	5.465.288	35,1	5.618.121	36,5	5.439.697	41,8
2 - Immobilizzazioni Finanziarie	556.031	4,8	499.628	4,1	726.669	4,6	359.232	2,3	314.232	2,0	34.020	0,3
3 - Immobilizzazioni Immateriali	108.789	0,9	148.145	1,2	506.326	3,2	543.212	3,5	564.940	3,7	688.473	5,3
4 - Fondo Ammortamento	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
A - Attivo Fisso Netto (1 + 2 + 3 + 4)	4.734.688	40,5	5.021.652	41,2	6.047.981	38,5	6.367.732	40,9	6.497.293	42,2	6.162.190	47,3
5.1 - Crediti Clienti	8.198.565	70,1	8.447.205	69,2	9.379.976	59,7	11.368.440	73,0	10.944.211	71,1	10.919.542	83,9
5.2 - Debiti Fornitori	-3.202.123	-27,4	-3.591.066	-29,4	-2.566.575	-16,3	-5.086.274	-32,7	-5.036.762	-32,7	-6.866.027	-52,7
5.3 - Rimanenze	2.188.052	18,7	2.572.706	21,1	2.769.285	17,6	3.629.999	23,3	3.868.572	25,1	3.670.093	28,2
5 - Capitale (Circolante) Caratteristico	7.184.494	61,5	7.428.845	60,9	9.582.686	61,0	9.912.165	63,7	9.776.021	63,5	7.723.608	59,3
6.1 - Altri Crediti	868.148	7,4	852.233	7,0	1.232.260	7,8	1.114.622	7,2	1.154.874	7,5	975.028	7,5
6.2 - Altri Debiti	-678.269	-5,8	-668.882	-5,5	-684.367	-4,4	-1.550.066	-10,0	-1.273.324	-8,3	-1.510.636	-11,6
6 - Capitale (Circolante) Non Caratteristico	189.879	1,6	183.351	1,5	547.893	3,5	-435.444	-2,8	-118.450	-0,8	-535.608	-4,1
B - Capitale (Circolante) Netto (5 + 6)	7.374.373	63,1	7.612.196	62,4	10.130.579	64,4	9.476.721	60,9	9.657.571	62,7	7.188.000	55,2
7 - Fondi	-419.540	-3,6	-433.026	-3,5	-459.495	-2,9	-271.916	-1,7	-753.668	-4,9	-329.067	-2,5
C - Capitale Investito Netto (A + B + 7)	11.689.521	100,0	12.200.822	100,0	15.719.065	100,0	15.572.537	100,0	15.401.196	100,0	13.021.123	100,0
Fonti												
8 - Capitale Sociale	1.500.000	12,8	2.500.000	20,5	2.500.000	15,9	2.500.000	16,1	2.500.000	16,2	2.500.000	19,2
9 - Riserve e Surplus	2.266.939	19,4	1.531.730	12,6	1.642.386	10,4	1.793.184	11,5	2.435.414	15,8	2.435.414	18,7
10 - Utile/Perdita di periodo	80.527	0,7	110.655	0,9	150.801	1,0	4.230	0,0	-628.335	-4,1	285.033	2,2
11 - Utile Esercizi Precedenti	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	-628.335	-4,8
D - Patrimonio Netto (8 + 9 + 10 + 11)	3.847.466	32,9	4.142.385	34,0	4.293.187	27,3	4.297.414	27,6	4.307.079	28,0	4.592.112	35,3
12 - Debiti Finanziari Medio/Lungo Termine	4.006.517	34,3	3.286.269	26,9	4.405.335	28,0	3.144.479	20,2	1.239.229	8,0	6.501.360	49,9
13 - Debiti Finanziari Breve Termine	4.652.875	39,8	5.498.505	45,1	7.921.881	50,4	8.727.031	56,0	10.163.507	66,0	2.928.351	22,5
E - Totale Debiti Finanziari (12 + 13)	8.659.392	74,1	8.784.774	72,0	12.327.216	78,4	11.871.510	76,2	11.402.736	74,0	9.429.711	72,4
14 - Liquidità	-817.337	-7,0	-726.337	-6,0	-901.338	-5,7	-596.387	-3,8	-308.619	-2,0	-1.000.700	-7,7
F - PFN (E + 14)	7.842.055	67,1	8.058.437	66,0	11.425.878	72,7	11.275.123	72,4	11.094.117	72,0	8.429.011	64,7
G - Totale Fonti (D + F)	11.689.521	100,0	12.200.822	100,0	15.719.065	100,0	15.572.537	100,0	15.401.196	100,0	13.021.123	100,0

Strettamente confidenziale

Valori in Euro

9/11

data elaborazione: 16/06/2021

Leanus: www.leanus.it

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

LICATA S.P.A.

Mese/Anno	12/2015	12/2016	12/2017	12/2018	12/2019	12/2020
Mesi di Bilancio	12	12	12	12	12	12
Crescita						
Variazione Ricavi	N.A.	2,10 %	2,96 %	19,84 %	0,83 %	2,93 %
Variazione EBITDA	N.A.	-2,41 %	-20,12 %	-30,29 %	3,10 %	77,57 %
Variazione Capitale Investito Netto	N.A.	4,37 %	28,84 %	-0,93 %	-1,10 %	-15,45 %
Variazione Patrimonio Netto	N.A.	7,67 %	3,64 %	0,10 %	0,22 %	6,62 %
Variazione Debiti Finanziari	N.A.	1,45 %	40,32 %	-3,70 %	-3,95 %	-17,30 %
Efficienza						
Giorni Crediti Commerciali (gg)	173	174	188	190	182	176
Giorni Debiti Commerciali (gg)	94	102	69	110	116	158
Giorni Rimanenze su Consumi (gg)	92	110	112	125	134	120
Ciclo del Capitale Circolante	171	182	231	205	200	138
Redditività						
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	9,64 %	9,22 %	7,15 %	4,16 %	4,25 %	7,34 %
Redditività delle Vendite (ROS)	7,31 %	6,37 %	3,92 %	0,09 %	-1,15 %	5,18 %
Redditività Netta	0,47 %	0,63 %	0,84 %	0,02 %	-2,89 %	1,27 %
Redditività del Capitale Investito (ROI)	10,72 %	9,12 %	4,49 %	0,12 %	-1,62 %	8,91 %
Redditività del Capitale Netto (ROE)	2,09 %	2,67 %	3,51 %	0,10 %	-14,59 %	6,21 %

Strettamente confidenziale

Valori in Euro

10/11

data elaborazione: 16/06/2021

Leanus: www.leanus.it

Executive Summary: Analisi per Indici (Performance)

LICATA S.P.A.

Mese/Anno	12/2015	12/2016	12/2017	12/2018	12/2019	12/2020
Mesi di Bilancio	12	12	12	12	12	12
Altri Indici calcolati sugli schemi gestionali						
Copertura Immobilizzazioni	0,81	0,82	0,71	0,67	0,66	0,75
Copertura delle Immobilizzazioni Immateriali	0,03	0,04	0,12	0,13	0,13	0,15
Patrimonio Netto / Capitale Sociale	256,50 %	165,70 %	171,73 %	171,90 %	172,28 %	183,68 %
Patrimonio Netto / Totale Attivo	22,89 %	23,51 %	21,12 %	18,62 %	18,91 %	20,21 %
Leva Finanziaria (D/E)	2,25	2,12	2,87	2,76	2,65	2,05
PFN / Patrimonio Netto	2,04	1,95	2,66	2,62	2,58	1,84
PFN/EBITDA	4,75	5	8,88	12,56	11,99	5,13
PFN/EBITDA di Periodo	4,75	5	8,88	12,56	11,99	5,13
Debiti Finanziari / Ricavi	50,57 %	50,25 %	68,48 %	55,03 %	52,42 %	42,12 %
Variazione Netta di Cassa / Ricavi	N.A.	-0,52 %	0,97 %	-1,41 %	-1,32 %	3,09 %
Cash Flow Operativo / Ricavi	N.A.	2,20 %	-9,78 %	6,11 %	3,90 %	12,22 %
Cash Flow Operativo / Oneri Finanziari	N.A.	1,44	-5,94	6,24	2,21	8,10
Cash Flow Operativo / Totale Attivo	N.A.	2,18 %	-8,66 %	5,71 %	3,72 %	12,04 %
EBITDA / Cash Flow Capitale Circolante Operativo	N.A.	4,42	NOK	1,72	1,35	0,60
EBITDA / Cash Flow Operativo	N.A.	4,19	NOK	0,68	1,09	0,60
EBITDA/PFN	0,21	0,20	0,11	0,08	0,08	0,19
EBIT / Oneri Finanziari	3,99	4,17	2,38	0,09	-0,65	3,43
EBITDA / Oneri Finanziari	5,26	6,04	4,34	4,25	2,42	4,86
Indice di Liquidità a Breve	1,16	1,03	1,03	0,85	0,75	1,14
Indice di Liquidità	1,41	1,29	1,28	1,09	0,99	1,47
Liquidità / Ricavi	4,77 %	4,15 %	5,01 %	2,76 %	1,42 %	4,47 %
Oneri Finanziari %	3,63 %	6,07 %	4,81 %	3,56 %	6,71 %	7,16 %
Oneri Finanziari / EBITDA	19,02 %	16,56 %	23,03 %	23,52 %	41,36 %	20,56 %
Oneri Finanziari / Ricavi	1,83 %	1,53 %	1,65 %	0,98 %	1,76 %	1,51 %
Costo del Personale / Costi Totali	43,35 %	47 %	44,64 %	48,02 %	50,98 %	49,88 %
Costo del Personale / Ricavi	17,50 %	20,03 %	19,22 %	22,60 %	24,36 %	21,49 %
ROI (%) / Oneri Finanziari (%)	2,95	1,50	0,93	0,03	-0,24	1,24
Capitale (Circolante) Netto / Debiti Finanziari a Breve	1,58	1,38	1,28	1,09	0,95	2,45
Gestione Finanziaria / Ricavi	-1,81 %	-1,51 %	-1,63 %	-0,97 %	-1,36 %	-1,23 %

Strettamente confidenziale

Valori in Euro

11/11

data elaborazione: 16/06/2021

Leanus: www.leanus.it