

# Presentazione Leanus Base

**CENTRO PRODOTTI SERVIZI FARMACEUTICI SRL**

data elaborazione: 10/06/2021

Strettamente confidenziale

**Leanus®**  
FACCIAMO PARLARE I BILANCI

## Premesse: Criteri di Riclassificazione

CENTRO PRODOTTI SERVIZI FARMACEUTICI SRL

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

CENTRO PRODOTTI SERVIZI FARMACEUTICI SRL

<b>Denominazione</b>	<b>CENTRO PRODOTTI SERVIZI FARMACEUTICI SRL</b>
<b>Indirizzo</b>	VIA DEI FORNACIAI, 20/24
<b>CAP</b>	40129
<b>Comune</b>	BOLOGNA
<b>Provincia</b>	BO
<b>Codice Fiscale</b>	02880191206
<b>CCIAA</b>	BO
<b>NREA</b>	474545
<b>Situazione/Stato Impresa</b>	ATTIVA
<b>Forma Giuridica</b>	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
<b>Attività Economica Ateco</b>	522922 - Servizi logistici relativi alla distribuzione delle merci
<b>Data di costituzione dell'impresa</b>	07/10/2008
<b>L'impresa appartiene al gruppo</b>	
<b>Quotazione in borsa</b>	NO
<b>Capitale Sociale</b>	10.000

Strettamente confidenziale

Valori in Euro

3/11

data elaborazione: 10/06/2021

Leanus: www.leanus.it

## Executive Summary: Overview

CENTRO PRODOTTI SERVIZI FARMACEUTICI SRL

Conto Economico (Euro)						
Mese / Anno	12/2018		12/2019		12/2020	
Equilibrio Economico						
	<b>Totale</b>	<b>%</b>	<b>Totale</b>	<b>%</b>	<b>Totale</b>	<b>%</b>
Valore della Produzione	4.430.825	100,8	7.331.729	101,0	7.276.453	100,6
Ricavi	4.393.943	100,0	7.262.688	100,0	7.231.932	100,0
Valore Aggiunto su Consumi	2.955.086	67,3	3.534.550	48,7	3.815.885	52,8
Margine di Contribuzione	1.325.440	30,2	1.504.685	20,7	1.854.084	25,6
EBITDA	519.533	11,8	712.334	9,8	1.071.741	14,8
Margine Ante Gestione Fin.ria e Straord.	461.534	10,5	652.934	9,0	1.021.959	14,1
Utile/Perdita	158.157	3,6	358.432	4,9	708.991	9,8

Stato Patrimoniale (Euro)						
Mese / Anno	12/2018		12/2019		12/2020	
Equilibrio Patrimoniale						
	<b>Totale</b>	<b>%</b>	<b>Totale</b>	<b>%</b>	<b>Totale</b>	<b>%</b>
Immobilizzazioni Nette	128.304	5,3	161.145	6,1	306.202	8,3
Totale Attivo	2.418.839	100,0	2.642.916	100,0	3.697.785	100,0
Patrimonio Netto	452.151	18,7	570.583	21,6	879.574	23,8
Totale Passivo	2.418.839	100,0	2.642.916	100,0	3.697.785	100,0

Strettamente confidenziale

Valori in Euro

4/11

data elaborazione: 10/06/2021

Leanus: www.leanus.it

## Executive Summary: Punti di Attenzione Ultimo Periodo

CENTRO PRODOTTI SERVIZI FARMACEUTICI SRL

Punti di Attenzione Ultimo Periodo
<b>Periodo:</b> 12/2020 (5 mesi prima della data odierna)
» <b>Probabile Obbligo di Revisione</b>
» <b>Costo del Personale / Ricavi:</b> 7,57 %
» <b>Costo del Personale:</b> 547.544 €
» <b>Probabile Utilizzo Strumenti Finanza Alternativa:</b> 19.827 €
» <b>Probabile Distribuzione Dividendi:</b> 400.000 €
» <b>EBITDA / Cash Flow CCO:</b> <b>2,59</b>
» <b>Anomalia nel Rendiconto Finanziario OIC Fonte</b>
» <b>Variazione Rimanenze:</b> <b>307.992 €</b>

## Executive Summary: Conto Economico (classico)

CENTRO PRODOTTI SERVIZI FARMACEUTICI SRL

Mese/Anno	12/2015		12/2016		12/2017		12/2018		12/2019		12/2020	
	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%
<b>A - Ricavi</b>	<b>2.373.811</b>	<b>100</b>	<b>2.307.248</b>	<b>100</b>	<b>2.981.685</b>	<b>100</b>	<b>4.393.943</b>	<b>100</b>	<b>7.262.688</b>	<b>100</b>	<b>7.231.932</b>	<b>100</b>
1.1 - Acquisti	-425.533	-17,9	-231.699	-10,0	-518.629	-17,4	-1.438.857	-32,7	-3.728.138	-51,3	-3.724.039	-51,5
1.2 - Variazione Rimanenze	-6.034	-0,3	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	307.992	4,3
<i>1 - Consumi</i>	<i>-431.567</i>	<i>-18,2</i>	<i>-231.699</i>	<i>-10,0</i>	<i>-518.629</i>	<i>-17,4</i>	<i>-1.438.857</i>	<i>-32,7</i>	<i>-3.728.138</i>	<i>-51,3</i>	<i>-3.416.047</i>	<i>-47,2</i>
<b>B - Valore Aggiunto su Consumi (A + 1)</b>	<b>1.942.244</b>	<b>81,8</b>	<b>2.075.549</b>	<b>90,0</b>	<b>2.463.056</b>	<b>82,6</b>	<b>2.955.086</b>	<b>67,3</b>	<b>3.534.550</b>	<b>48,7</b>	<b>3.815.885</b>	<b>52,8</b>
C.1 - Servizi	-1.298.437	-54,7	-1.359.134	-58,9	-1.527.585	-51,2	-1.629.646	-37,1	-2.029.865	-27,9	-1.961.801	-27,1
C.2 - Godimento Beni di Terzi	-158.754	-6,7	-162.370	-7,0	-170.721	-5,7	-163.633	-3,7	-175.532	-2,4	-234.799	-3,2
C.3 - Personale	-312.295	-13,2	-382.041	-16,6	-491.029	-16,5	-642.274	-14,6	-616.819	-8,5	-547.544	-7,6
<b>C - Totale Costi Operativi (C.1 + C.2 + C.3)</b>	<b>-1.769.486</b>	<b>-74,5</b>	<b>-1.903.545</b>	<b>-82,5</b>	<b>-2.189.335</b>	<b>-73,4</b>	<b>-2.435.553</b>	<b>-55,4</b>	<b>-2.822.216</b>	<b>-38,9</b>	<b>-2.744.144</b>	<b>-37,9</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>0</b>	<b>0,0</b>
<b>D - Margine Operativo Lordo (EBITDA) (B + C + X)</b>	<b>172.758</b>	<b>7,3</b>	<b>172.004</b>	<b>7,5</b>	<b>273.721</b>	<b>9,2</b>	<b>519.533</b>	<b>11,8</b>	<b>712.334</b>	<b>9,8</b>	<b>1.071.741</b>	<b>14,8</b>
4.1 - Ammortamenti	-16.639	-0,7	-19.499	-0,8	-21.209	-0,7	-21.163	-0,5	-27.287	-0,4	-17.485	-0,2
4.2 - Accantonamenti	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
4.3 - Svalutazioni	-4.200	-0,2	-4.800	-0,2	-5.000	-0,2	-9.000	-0,2	-9.000	-0,1	-10.000	-0,1
<b>E - Margine Operativo Netto (EBIT) (D + 4.1 + 4.2 + 4.3)</b>	<b>151.919</b>	<b>6,4</b>	<b>147.705</b>	<b>6,4</b>	<b>247.512</b>	<b>8,3</b>	<b>489.370</b>	<b>11,1</b>	<b>676.047</b>	<b>9,3</b>	<b>1.044.256</b>	<b>14,4</b>
4.4 - Saldo Oneri/Ricavi Diversi di Gestione	8.837	0,4	34.269	1,5	-691	-0,0	-27.836	-0,6	-23.113	-0,3	-22.297	-0,3
<b>E1 - Margine Ante Gestione Finanziaria e Straordinaria (E + 4.4)</b>	<b>160.756</b>	<b>6,8</b>	<b>181.974</b>	<b>7,9</b>	<b>246.821</b>	<b>8,3</b>	<b>461.534</b>	<b>10,5</b>	<b>652.934</b>	<b>9,0</b>	<b>1.021.959</b>	<b>14,1</b>
5 - Gestione Finanziaria	-17.785	-0,7	-3.046	-0,1	-6.320	-0,2	-5.040	-0,1	-8.045	-0,1	-3.304	-0,0
<b>E2 - Margine Corrente (E1 + 5)</b>	<b>142.971</b>	<b>6,0</b>	<b>178.928</b>	<b>7,8</b>	<b>240.501</b>	<b>8,1</b>	<b>456.494</b>	<b>10,4</b>	<b>644.889</b>	<b>8,9</b>	<b>1.018.655</b>	<b>14,1</b>
6 - Gestione Straordinaria	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
<b>F - Margine Ante Imposte (EBT) (E2 + 6)</b>	<b>142.971</b>	<b>6,0</b>	<b>178.928</b>	<b>7,8</b>	<b>240.501</b>	<b>8,1</b>	<b>456.494</b>	<b>10,4</b>	<b>644.889</b>	<b>8,9</b>	<b>1.018.655</b>	<b>14,1</b>
7 - Imposte	-43.686	-1,8	-76.988	-3,3	-90.937	-3,0	-298.337	-6,8	-286.457	-3,9	-309.664	-4,3
<b>G - Utile/Perdita di periodo (F + 7)</b>	<b>99.285</b>	<b>4,2</b>	<b>101.940</b>	<b>4,4</b>	<b>149.564</b>	<b>5,0</b>	<b>158.157</b>	<b>3,6</b>	<b>358.432</b>	<b>4,9</b>	<b>708.991</b>	<b>9,8</b>

Strettamente confidenziale

Valori in Euro

6/11

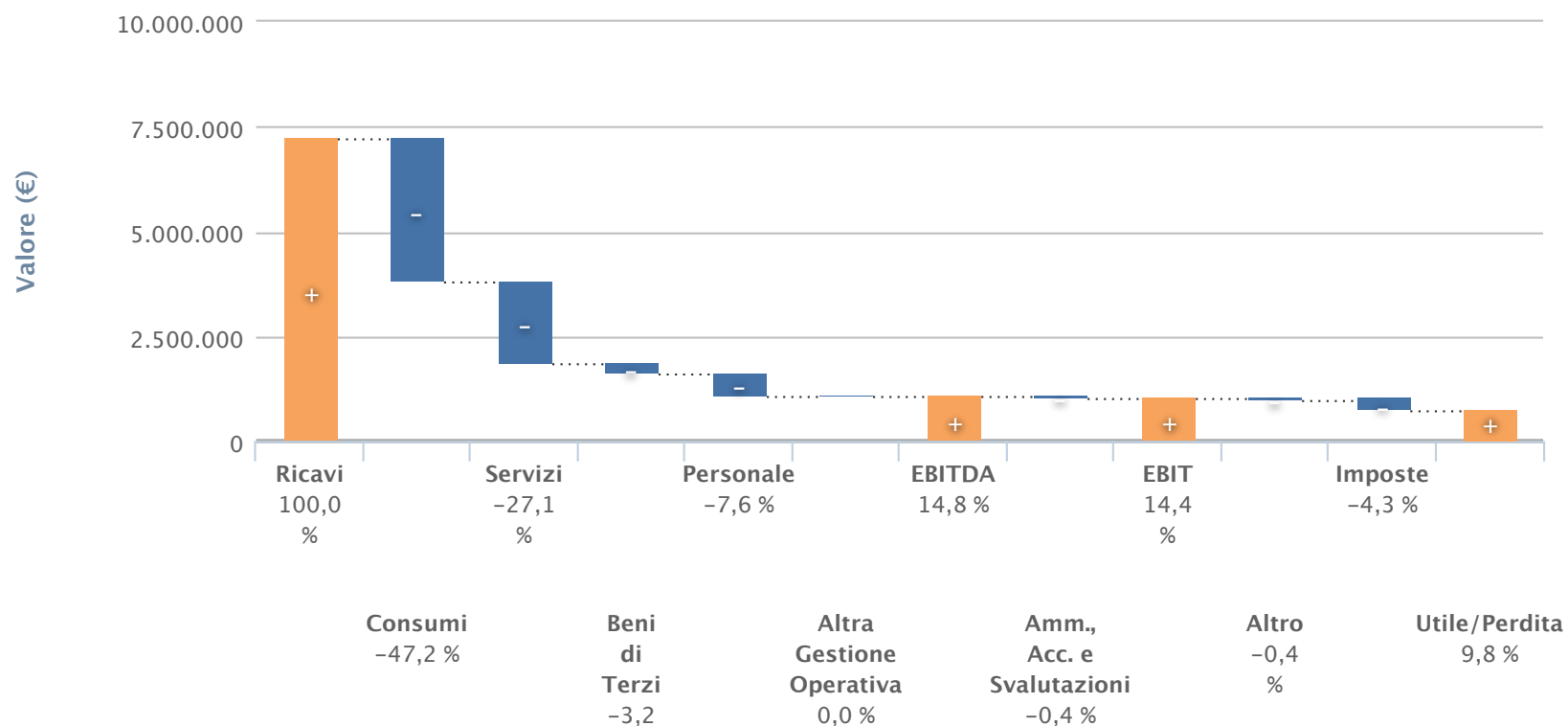
data elaborazione: 10/06/2021

Leanus: www.leanus.it

# Executive Summary: Equilibrio Economico (Classico) 2020

CENTRO PRODOTTI SERVIZI FARMACEUTICI SRL

le percentuali si riferiscono ai Ricavi pari a 7.231.932



Strettamente confidenziale

Valori in Euro

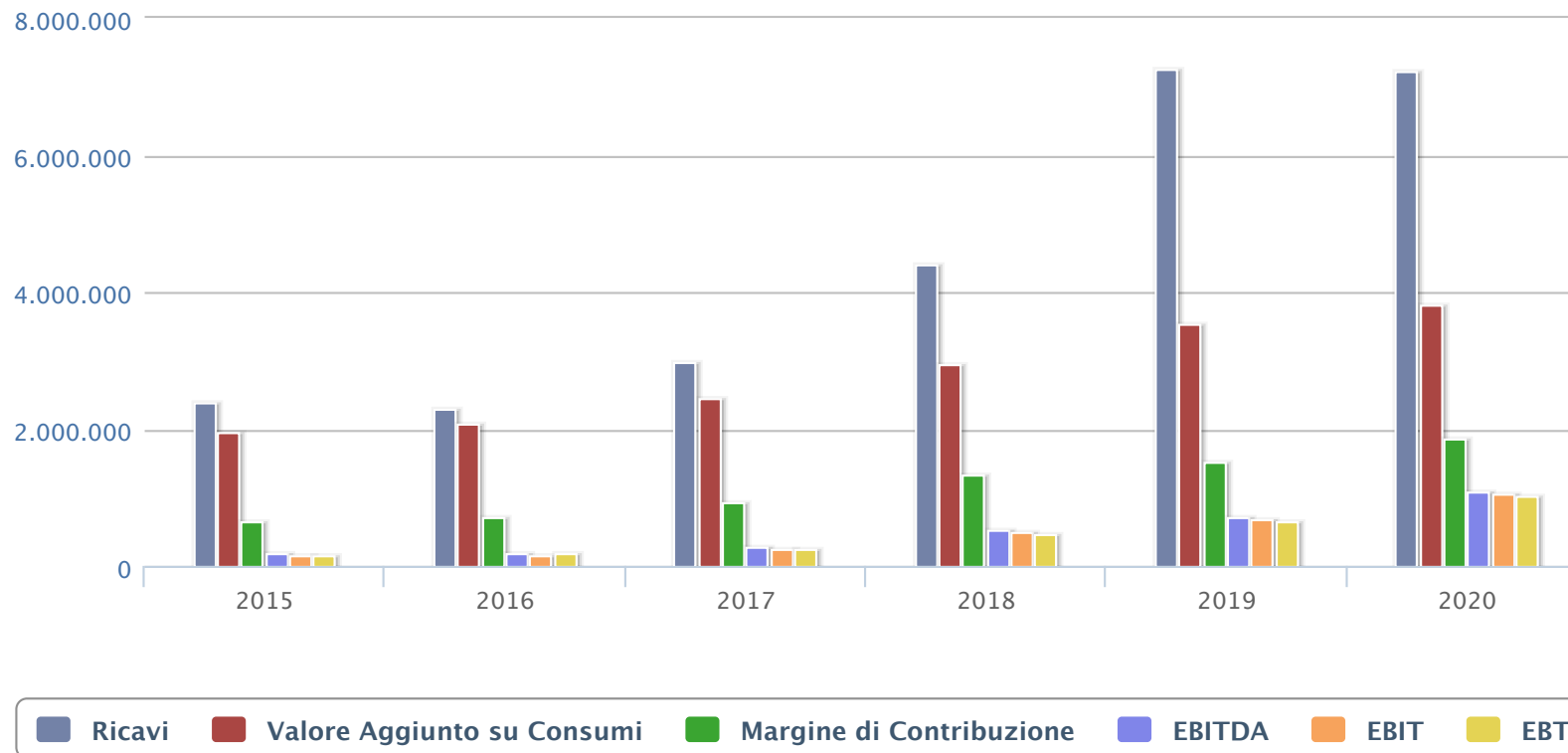
7/11

data elaborazione: 10/06/2021

Leanus: [www.leanus.it](http://www.leanus.it)

## Executive Summary: Profilo Economico

CENTRO PRODOTTI SERVIZI FARMACEUTICI SRL



Strettamente confidenziale

Valori in Euro

8/11

data elaborazione: 10/06/2021

Leanus: [www.leanus.it](http://www.leanus.it)



## Executive Summary: Stato Patrimoniale (analisi numerica)

CENTRO PRODOTTI SERVIZI FARMACEUTICI SRL

Mese/Anno	12/2015		12/2016		12/2017		12/2018		12/2019		12/2020	
Impieghi	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%
1 - Immobilizzazioni Materiali	47.593	-29,1	43.198	-36,7	28.646	22,1	52.007	28,5	39.250	11,7	22.451	3,2
2 - Immobilizzazioni Finanziarie	0	0,0	0	0,0	0	0,0	57.782	31,7	108.182	32,4	264.582	37,4
3 - Immobilizzazioni Immateriali	4.340	-2,6	6.820	-5,8	13.984	10,8	18.515	10,1	13.713	4,1	19.169	2,7
4 - Fondo Ammortamento	0	0,0	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>51.933</b>	<b>-31,7</b>	<b>50.018</b>	<b>-42,5</b>	<b>42.630</b>	<b>33,0</b>	<b>128.304</b>	<b>70,3</b>	<b>161.145</b>	<b>48,2</b>	<b>306.202</b>	<b>43,3</b>
5.1 - Crediti Clienti	828.247	-505,6	951.684	-808,1	1.102.232	852,1	1.701.203	932,4	1.812.815	542,4	2.115.797	299,3
5.2 - Debiti Fornitori	-863.816	527,3	-1.032.755	877,0	-979.423	-757,2	-1.279.747	-701,4	-1.435.312	-429,5	-1.733.558	-245,2
5.3 - Rimanenze	1.880	-1,1	330	-0,3	0	0,0	8.397	4,6	12.075	3,6	319.234	45,2
5 - Capitale (Circolante) Caratteristico	-33.689	20,6	-80.741	68,6	122.809	94,9	429.853	235,6	389.578	116,6	701.473	99,2
6.1 - Altri Crediti	249.822	-152,5	187.261	-159,0	325.878	251,9	243.345	133,4	371.488	111,2	203.943	28,8
6.2 - Altri Debiti	-375.163	229,0	-206.185	175,1	-272.108	-210,4	-375.823	-206,0	-398.639	-119,3	-379.647	-53,7
6 - Capitale (Circolante) Non Caratteristico	-125.341	76,5	-18.924	16,1	53.770	41,6	-132.478	-72,6	-27.151	-8,1	-175.704	-24,9
<b>B - Capitale (Circolante) Netto (5 + 6)</b>	<b>-159.030</b>	<b>97,1</b>	<b>-99.665</b>	<b>84,6</b>	<b>176.579</b>	<b>136,5</b>	<b>297.375</b>	<b>163,0</b>	<b>362.427</b>	<b>108,4</b>	<b>525.769</b>	<b>74,4</b>
7 - Fondi	-56.726	34,6	-68.114	57,8	-89.853	-69,5	-243.224	-133,3	-189.377	-56,7	-124.984	-17,7
<b>C - Capitale Investito Netto (A + B + 7)</b>	<b>-163.823</b>	<b>100,0</b>	<b>-117.761</b>	<b>100,0</b>	<b>129.356</b>	<b>100,0</b>	<b>182.455</b>	<b>100,0</b>	<b>334.195</b>	<b>100,0</b>	<b>706.987</b>	<b>100,0</b>
<b>Fonti</b>												
8 - Capitale Sociale	10.000	-6,1	10.000	-8,5	10.000	7,7	10.000	5,5	10.000	3,0	10.000	1,4
9 - Riserve e Surplus	103.205	-63,0	152.488	-129,5	194.428	150,3	283.994	155,7	202.151	60,5	160.583	22,7
10 - Utile/Perdita di periodo	99.285	-60,6	101.940	-86,6	149.564	115,6	158.157	86,7	358.432	107,3	708.991	100,3
11 - Utile Esercizi Precedenti	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
<b>D - Patrimonio Netto (8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>212.490</b>	<b>-129,7</b>	<b>264.428</b>	<b>-224,5</b>	<b>353.992</b>	<b>273,7</b>	<b>452.151</b>	<b>247,8</b>	<b>570.583</b>	<b>170,7</b>	<b>879.574</b>	<b>124,4</b>
12 - Debiti Finanziari Medio/Lungo Termine	0	0,0	102.321	-86,9	85.451	66,1	46.534	25,5	31.333	9,4	462.224	65,4
13 - Debiti Finanziari Breve Termine	7.023	-4,3	21.000	-17,8	20.428	15,8	21.360	11,7	17.672	5,3	117.798	16,7
<b>E - Totale Debiti Finanziari (12 + 13)</b>	<b>7.023</b>	<b>-4,3</b>	<b>123.321</b>	<b>-104,7</b>	<b>105.879</b>	<b>81,9</b>	<b>67.894</b>	<b>37,2</b>	<b>49.005</b>	<b>14,7</b>	<b>580.022</b>	<b>82,0</b>
14 - Liquidità	-383.336	234,0	-505.510	429,3	-330.515	-255,5	-337.590	-185,0	-285.393	-85,4	-752.609	-106,5
<b>F - PFN (E + 14)</b>	<b>-376.313</b>	<b>229,7</b>	<b>-382.189</b>	<b>324,5</b>	<b>-224.636</b>	<b>-173,7</b>	<b>-269.696</b>	<b>-147,8</b>	<b>-236.388</b>	<b>-70,7</b>	<b>-172.587</b>	<b>-24,4</b>
<b>G - Totale Fonti (D + F)</b>	<b>-163.823</b>	<b>100,0</b>	<b>-117.761</b>	<b>100,0</b>	<b>129.356</b>	<b>100,0</b>	<b>182.455</b>	<b>100,0</b>	<b>334.195</b>	<b>100,0</b>	<b>706.987</b>	<b>100,0</b>

Strettamente confidenziale

Valori in Euro

9/11

data elaborazione: 10/06/2021

Leanus: www.leanus.it

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

CENTRO PRODOTTI SERVIZI FARMACEUTICI SRL

Mese/Anno	12/2015	12/2016	12/2017	12/2018	12/2019	12/2020
Mesi di Bilancio	12	12	12	12	12	12
<b>Crescita</b>						
Variazione Ricavi	N.A.	-2,80 %	29,23 %	47,36 %	65,29 %	-0,42 %
Variazione EBITDA	N.A.	-0,44 %	59,14 %	89,80 %	37,11 %	50,45 %
Variazione Capitale Investito Netto	N.A.	28,12 %	209,85 %	41,05 %	83,17 %	111,55 %
Variazione Patrimonio Netto	N.A.	24,44 %	33,87 %	27,73 %	26,19 %	54,15 %
Variazione Debiti Finanziari	N.A.	1.655,96 %	-14,14 %	-35,88 %	-27,82 %	1.083,60 %
<b>Efficienza</b>						
Giorni Crediti Commerciali (gg)	126	149	134	140	90	106
Giorni Debiti Commerciali (gg)	166	213	160	143	88	106
Giorni Rimanenze su Consumi (gg)	2	1	0	3	2	34
Ciclo del Capitale Circolante	-38	-63	-26	0	4	34
<b>Redditività</b>						
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	7,28 %	7,45 %	9,18 %	11,82 %	9,81 %	14,82 %
Redditività delle Vendite (ROS)	6,40 %	6,40 %	8,30 %	11,14 %	9,31 %	14,44 %
Redditività Netta	4,18 %	4,42 %	5,02 %	3,60 %	4,94 %	9,80 %
Redditività del Capitale Investito (ROI)	292,53 %	295,30 %	191,34 %	268,21 %	202,29 %	147,71 %
Redditività del Capitale Netto (ROE)	46,72 %	38,55 %	42,25 %	34,98 %	62,82 %	80,61 %

Strettamente confidenziale

Valori in Euro

10/11

data elaborazione: 10/06/2021

Leanus: www.leanus.it

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

CENTRO PRODOTTI SERVIZI FARMACEUTICI SRL

Mese/Anno	12/2015	12/2016	12/2017	12/2018	12/2019	12/2020
Mesi di Bilancio	12	12	12	12	12	12
<b>Altri Indici calcolati sugli schemi gestionali</b>						
Copertura Immobilizzazioni	4,09	5,29	8,30	3,52	3,54	2,87
Copertura delle Immobilizzazioni Immateriali	0,02	0,03	0,04	0,04	0,02	0,02
Patrimonio Netto / Capitale Sociale	2.124,90 %	2.644,28 %	3.539,92 %	4.521,51 %	5.705,83 %	8.795,74 %
Patrimonio Netto / Totale Attivo	14,02 %	15,60 %	19,65 %	18,69 %	21,59 %	23,79 %
Leva Finanziaria (D/E)	0,03	0,47	0,30	0,15	0,09	0,66
PFN / Patrimonio Netto	OK	OK	OK	OK	OK	OK
PFN/EBITDA	OK	OK	OK	OK	OK	OK
PFN/EBITDA di Periodo	OK	OK	OK	OK	OK	OK
Debiti Finanziari / Ricavi	0,30 %	5,34 %	3,55 %	1,55 %	0,67 %	8,02 %
Variazione Netta di Cassa / Ricavi	N.A.	5,30 %	-5,87 %	0,16 %	-0,72 %	6,46 %
Cash Flow Operativo / Ricavi	N.A.	3,18 %	-2,81 %	4,82 %	3,67 %	6,90 %
Cash Flow Operativo / Oneri Finanziari	N.A.	23,84	-12,83	41,90	32,92	55,02
Cash Flow Operativo / Totale Attivo	N.A.	4,33 %	-4,65 %	8,76 %	10,10 %	13,49 %
EBITDA / Cash Flow Capitale Circolante Operativo	N.A.	1,02	NOK	NOK	1,67	2,59
EBITDA / Cash Flow Operativo	N.A.	2,34	NOK	2,45	2,67	2,15
EBITDA/PFN	OK	OK	OK	OK	OK	OK
EBIT / Oneri Finanziari	8,49	47,93	37,94	96,77	83,41	115,20
EBITDA / Oneri Finanziari	9,66	55,81	41,96	102,74	87,89	118,23
Indice di Liquidità a Breve	1,23	1,29	1,38	1,36	1,35	1,38
Indice di Liquidità	1,23	1,29	1,38	1,37	1,35	1,52
Liquidità / Ricavi	16,15 %	21,91 %	11,08 %	7,68 %	3,93 %	10,41 %
Oneri Finanziari %	254,65 %	5 %	12,32 %	14,90 %	33,08 %	3,13 %
Oneri Finanziari / EBITDA	10,35 %	1,79 %	2,38 %	0,97 %	1,14 %	0,85 %
Oneri Finanziari / Ricavi	0,75 %	0,13 %	0,22 %	0,12 %	0,11 %	0,13 %
Costo del Personale / Costi Totali	17,65 %	20,07 %	22,43 %	26,37 %	21,86 %	19,95 %
Costo del Personale / Ricavi	13,16 %	16,56 %	16,47 %	14,62 %	8,49 %	7,57 %
ROI (%) / Oneri Finanziari (%)	1,15	59,08	15,53	18	6,12	47,25
Capitale (Circolante) Netto / Debiti Finanziari a Breve	-22,64	-4,75	8,64	13,92	20,51	4,46
Gestione Finanziaria / Ricavi	-0,75 %	-0,13 %	-0,21 %	-0,11 %	-0,11 %	-0,05 %

Strettamente confidenziale

Valori in Euro

11/11

data elaborazione: 10/06/2021

Leanus: www.leanus.it

