

Presentazione Leanus Base

CENTRO C S.R.L.

data elaborazione: 23/07/2021

Strettamente confidenziale

Premesse: Criteri di Riclassificazione

CENTRO C S.R.L.

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 C S.R.L.

Denominazione	CENTRO C S.R.L.
Indirizzo	VIA GIOVANNI ASTI, 12
CAP	25124
Comune	BRESCIA
Provincia	BS
Codice Fiscale	01908460171
CCIAA	BS
NREA	277705
Situazione/Stato Impresa	ATTIVA
Forma Giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Attività Economica Ateco	7733 - Noleggio di macchine e attrezzature per ufficio (inclusi i computer)
Data di costituzione dell'impresa	14/02/1984
L'impresa appartiene al gruppo	
Quotazione in borsa	NO
Capitale Sociale	15.000

Strettamente confidenziale




Valori in Euro




3/11

data elaborazione: 23/07/2021

Executive Summary: Overview

CENTRO C S.R.L.

Conto Economico (Euro)						Periodi Elaborati: 6	
Mese / Anno	12/2018		12/2019		12/2020		
Equilibrio Economico							
	Totale	%	Totale	%	Totale	%	
Valore della Produzione	5.271.879	101,9	5.515.782	103,2	5.273.364	102,1	
Ricavi	5.173.201	100,0	5.344.523	100,0	5.166.727	100,0	
Valore Aggiunto su Consumi	2.990.977	57,8	3.224.976	60,3	2.922.565	56,6	
Margine di Contribuzione	2.196.868	42,5	2.411.831	45,1	2.157.418	41,8	
EBITDA	1.547.194	29,9	1.721.446	32,2	1.537.759	29,8	
Margine Ante Gestione Fin.ria e Straord.	1.058.989	20,5	1.144.169	21,4	902.688	17,5	
Utile/Perdita	824.954	15,9	955.565	17,9	747.856	14,5	

Stato Patrimoniale (Euro)						
Mese / Anno	12/2018		12/2019		12/2020	
Equilibrio Patrimoniale						
	Totale	%	Totale	%	Totale	%
Immobilizzazioni Nette	1.021.149	21,0	1.650.909	28,1	1.448.650	22,7
Totale Attivo	4.863.754	100,0	5.875.338	100,0	6.395.746	100,0
Patrimonio Netto	3.128.531	64,3	4.084.093	69,5	4.531.947	70,9
Totale Passivo	4.863.754	100,0	5.875.338	100,0	6.395.746	100,0

Strettamente confidenziale

Valori in Euro

4/11

data elaborazione: 23/07/2021

Executive Summary: Punti di Attenzione Ultimo Periodo

CENTRO C S.R.L.

Punti di Attenzione Ultimo Periodo
Periodo: 12/2020 (6 mesi prima della data odierna)
» Probabile Obbligo di Revisione
» Fornitore della Pubblica Amministrazione
» Oneri Finanziari: 8.851 € (18,18%)
» Probabile Distribuzione Dividendi: 300.002 €
» EBITDA / Cash Flow CCO: 1,20
» Variazione Rimanenze: -49.336 €

Executive Summary: Conto Economico (classico)

CENTRO C S.R.L.

Mese/Anno	12/2015		12/2016		12/2017		12/2018		12/2019		12/2020	
	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%
A - Ricavi	3.772.118	100	4.866.010	100	4.859.626	100	5.173.201	100	5.344.523	100	5.166.727	100
1.1 - Acquisti	-1.492.533	-39,6	-1.981.208	-40,7	-2.210.756	-45,5	-2.184.617	-42,2	-2.453.968	-45,9	-2.194.826	-42,5
1.2 - Variazione Rimanenze	-25.176	-0,7	24.102	0,5	48.982	1,0	2.393	0,0	334.421	6,3	-49.336	-1,0
<i>1 - Consumi</i>	<i>-1.517.709</i>	<i>-40,2</i>	<i>-1.957.106</i>	<i>-40,2</i>	<i>-2.161.774</i>	<i>-44,5</i>	<i>-2.182.224</i>	<i>-42,2</i>	<i>-2.119.547</i>	<i>-39,7</i>	<i>-2.244.162</i>	<i>-43,4</i>
B - Valore Aggiunto su Consumi (A + 1)	2.254.409	59,8	2.908.904	59,8	2.697.852	55,5	2.990.977	57,8	3.224.976	60,3	2.922.565	56,6
C.1 - Servizi	-791.368	-21,0	-693.483	-14,3	-725.140	-14,9	-794.109	-15,4	-813.145	-15,2	-765.147	-14,8
C.2 - Godimento Beni di Terzi	-13.761	-0,4	-11.356	-0,2	-21.671	-0,4	-25.299	-0,5	-33.824	-0,6	-27.877	-0,5
C.3 - Personale	-529.781	-14,0	-562.897	-11,6	-620.598	-12,8	-624.375	-12,1	-656.561	-12,3	-591.782	-11,5
C - Totale Costi Operativi (C.1 + C.2 + C.3)	-1.334.910	-35,4	-1.267.736	-26,1	-1.367.409	-28,1	-1.443.783	-27,9	-1.503.530	-28,1	-1.384.806	-26,8
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)	919.499	24,4	1.641.168	33,7	1.330.443	27,4	1.547.194	29,9	1.721.446	32,2	1.537.759	29,8
4.1 - Ammortamenti	-245.213	-6,5	-294.488	-6,1	-339.283	-7,0	-392.147	-7,6	-470.785	-8,8	-507.375	-9,8
4.2 - Accantonamenti	-24.000	-0,6	-24.000	-0,5	-24.000	-0,5	-24.000	-0,5	-24.000	-0,4	-24.000	-0,5
4.3 - Svalutazioni	-5.500	-0,1	-9.900	-0,2	-7.390	-0,2	-7.200	-0,1	-6.800	-0,1	-47.195	-0,9
E - Margine Operativo Netto (EBIT) (D + 4.1 + 4.2 + 4.3)	644.786	17,1	1.312.780	27,0	959.770	19,7	1.123.847	21,7	1.219.861	22,8	959.189	18,6
4.4 - Saldo Oneri/Ricavi Diversi di Gestione	-50.912	-1,3	-60.965	-1,3	-44.956	-0,9	-64.858	-1,3	-75.692	-1,4	-56.501	-1,1
E1 - Margine Ante Gestione Finanziaria e Straordinaria (E + 4.4)	593.874	15,7	1.251.815	25,7	914.814	18,8	1.058.989	20,5	1.144.169	21,4	902.688	17,5
5 - Gestione Finanziaria	-13.320	-0,4	-13.568	-0,3	-15.847	-0,3	-12.593	-0,2	-8.762	-0,2	-7.338	-0,1
E2 - Margine Corrente (E1 + 5)	580.554	15,4	1.238.247	25,4	898.967	18,5	1.046.396	20,2	1.135.407	21,2	895.350	17,3
6 - Gestione Straordinaria	40.927	1,1	23.570	0,5	114.784	2,4	89.778	1,7	160.970	3,0	87.485	1,7
F - Margine Ante Imposte (EBT) (E2 + 6)	621.481	16,5	1.261.817	25,9	1.013.751	20,9	1.136.174	22,0	1.296.377	24,3	982.835	19,0
7 - Imposte	-211.148	-5,6	-404.241	-8,3	-276.198	-5,7	-311.220	-6,0	-340.812	-6,4	-234.979	-4,5
G - Utile/Perdita di periodo (F + 7)	410.333	10,9	857.576	17,6	737.553	15,2	824.954	15,9	955.565	17,9	747.856	14,5

Strettamente confidenziale

Valori in Euro

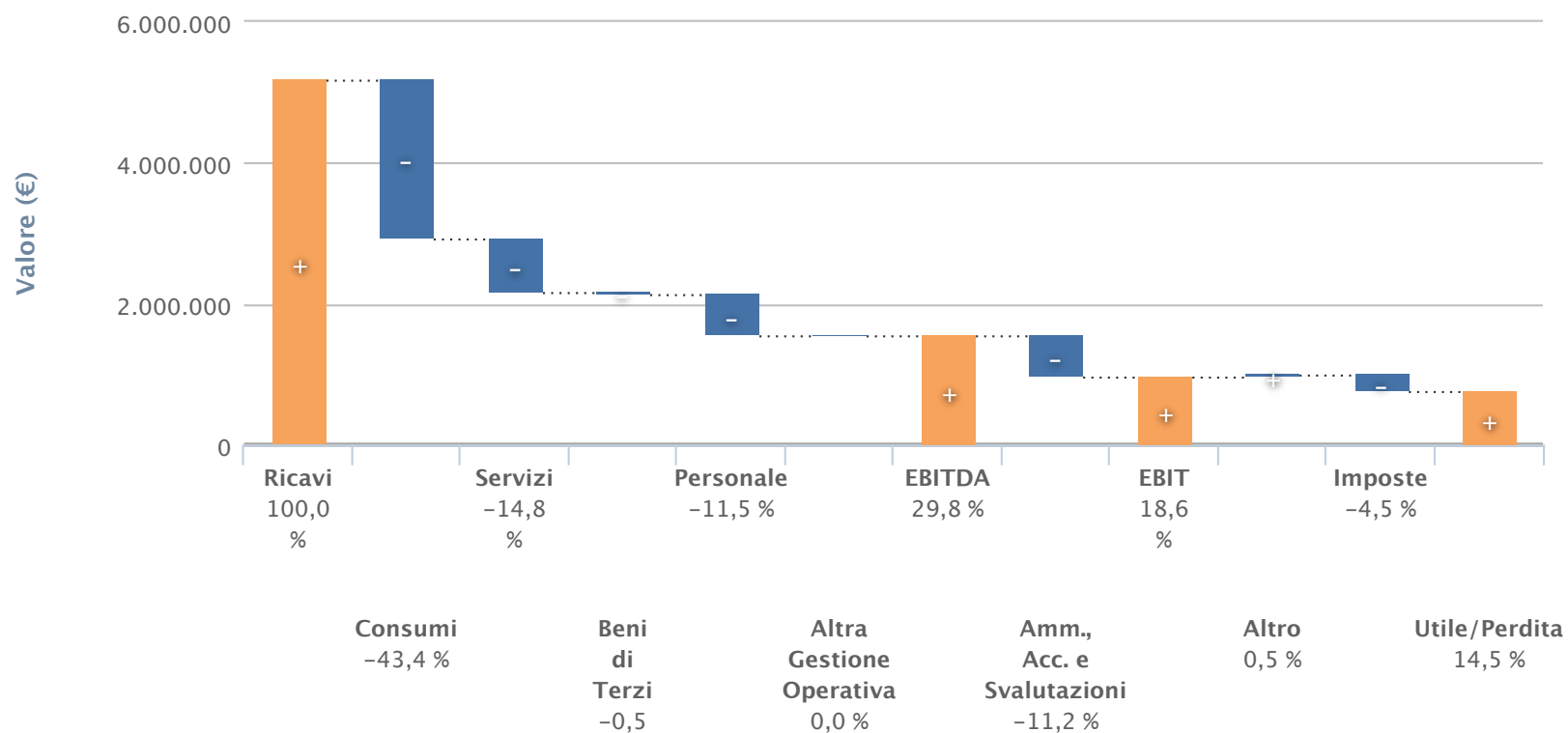
6/11

data elaborazione: 23/07/2021

Executive Summary: Equilibrio Economico (Classico) 2020

CENTRO C S.R.L.

le percentuali si riferiscono ai Ricavi pari a 5.166.727



Strettamente confidenziale

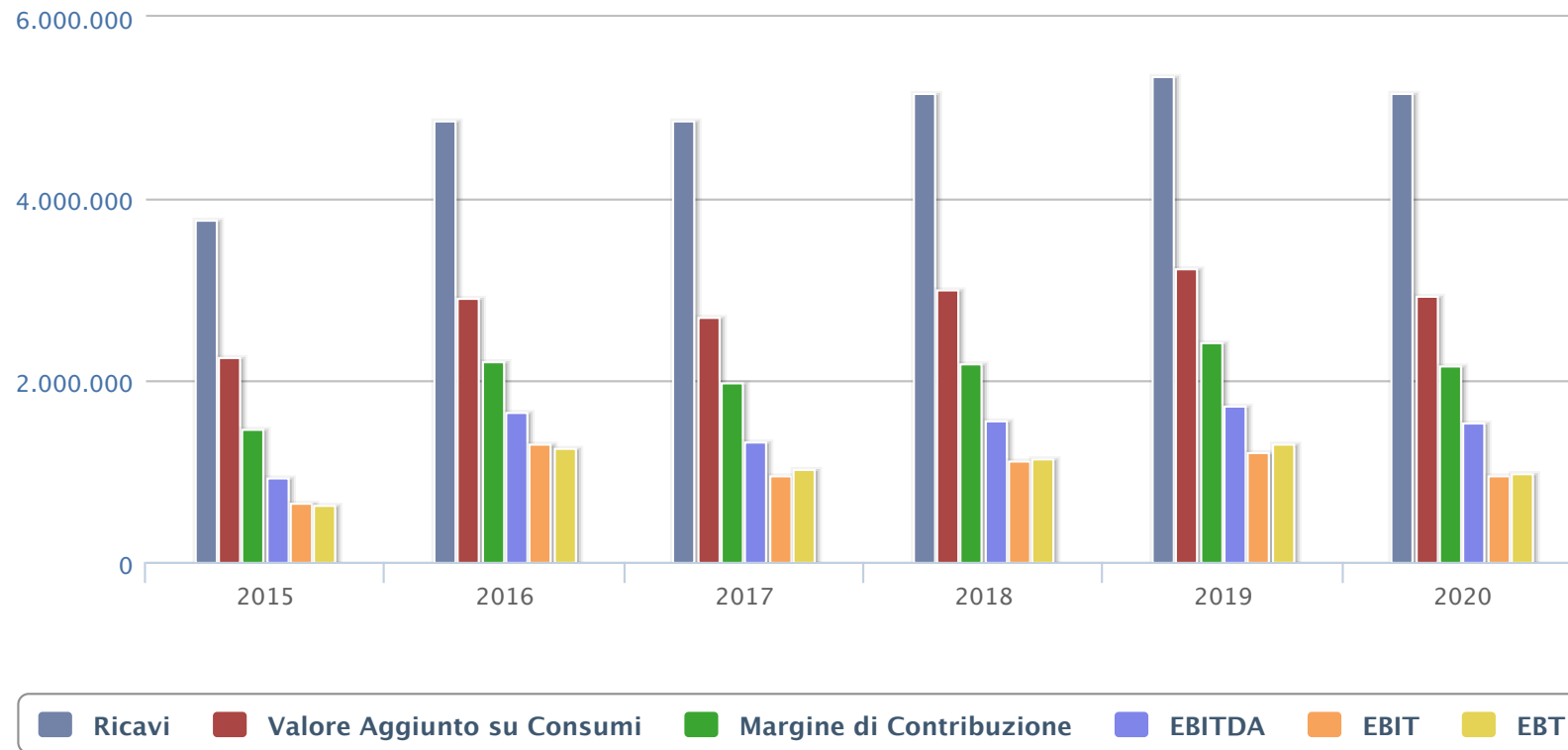
Valori in Euro

7/11

data elaborazione: 23/07/2021

Executive Summary: Profilo Economico

CENTRO C S.R.L.



Strettamente confidenziale

Valori in Euro

8/11

data elaborazione: 23/07/2021

Executive Summary: Stato Patrimoniale (analisi numerica)

CENTRO C S.R.L.

Mese/Anno	12/2015		12/2016		12/2017		12/2018		12/2019		12/2020	
Impieghi	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%	Totale	%
1 - Immobilizzazioni Materiali	699.189	70,9	871.533	64,5	995.625	62,8	1.010.841	75,6	1.618.203	74,5	1.417.687	77,4
2 - Immobilizzazioni Finanziarie	15.349	1,6	9.458	0,7	7.007	0,4	5.982	0,4	7.422	0,3	7.409	0,4
3 - Immobilizzazioni Immateriali	0	0,0	0	0,0	5.768	0,4	4.326	0,3	25.284	1,2	23.554	1,3
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)	714.538	72,5	880.991	65,2	1.008.400	63,6	1.021.149	76,4	1.650.909	76,0	1.448.650	79,1
5.1 - Crediti Clienti	1.165.105	118,2	1.976.851	146,4	1.472.143	92,8	1.453.347	108,8	1.373.450	63,3	1.421.785	77,6
5.2 - Debiti Fornitori	-739.466	-75,0	-1.122.748	-83,1	-921.800	-58,1	-800.650	-59,9	-894.971	-41,2	-980.284	-53,5
5.3 - Rimanenze	327.035	33,2	351.137	26,0	400.119	25,2	402.512	30,1	736.932	33,9	687.596	37,5
5 - Capitale (Circolante) Caratteristico	752.674	76,4	1.205.240	89,2	950.462	59,9	1.055.209	79,0	1.215.411	56,0	1.129.097	61,6
6.1 - Altri Crediti	120.151	12,2	96.416	7,1	331.907	20,9	52.908	4,0	109.732	5,1	132.343	7,2
6.2 - Altri Debiti	-208.055	-21,1	-400.065	-29,6	-234.200	-14,8	-275.420	-20,6	-260.799	-12,0	-284.298	-15,5
6 - Capitale (Circolante) Non Caratteristico	-87.904	-8,9	-303.649	-22,5	97.707	6,2	-222.512	-16,7	-151.067	-7,0	-151.955	-8,3
B - Capitale (Circolante) Netto (5 + 6)	664.770	67,4	901.591	66,8	1.048.169	66,1	832.697	62,3	1.064.344	49,0	977.142	53,3
7 - Fondi	-393.498	-39,9	-432.101	-32,0	-470.150	-29,6	-517.569	-38,7	-543.976	-25,1	-593.345	-32,4
C - Capitale Investito Netto (A + B + 7)	985.810	100,0	1.350.481	100,0	1.586.419	100,0	1.336.277	100,0	2.171.277	100,0	1.832.447	100,0
Fonti												
8 - Capitale Sociale	15.000	1,5	15.000	1,1	15.000	0,9	15.000	1,1	15.000	0,7	15.000	0,8
9 - Riserve e Surplus	733.113	74,4	1.143.447	84,7	1.701.025	107,2	2.288.577	171,3	3.113.528	143,4	3.769.091	205,7
10 - Utile/Perdita di periodo	410.333	41,6	857.576	63,5	737.553	46,5	824.954	61,7	955.565	44,0	747.856	40,8
11 - Utile Esercizi Precedenti	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
D - Patrimonio Netto (8 + 9 + 10 + 11)	1.158.446	117,5	2.016.023	149,3	2.453.578	154,7	3.128.531	234,1	4.084.093	188,1	4.531.947	247,3
12 - Debiti Finanziari Medio/Lungo Termine	127.201	12,9	42.899	3,2	138.047	8,7	118.173	8,8	0	0,0	0	0,0
13 - Debiti Finanziari Breve Termine	82.346	8,4	84.344	6,2	166.094	10,5	23.411	1,8	91.499	4,2	5.872	0,3
E - Totale Debiti Finanziari (12 + 13)	209.547	21,3	127.243	9,4	304.141	19,2	141.584	10,6	91.499	4,2	5.872	0,3
14 - Liquidità	-382.183	-38,8	-792.785	-58,7	-1.171.300	-73,8	-1.933.838	-144,7	-2.004.315	-92,3	-2.705.372	-147,6
F - PFN (E + 14)	-172.636	-17,5	-665.542	-49,3	-867.159	-54,7	-1.792.254	-134,1	-1.912.816	-88,1	-2.699.500	-147,3
G - Totale Fonti (D + F)	985.810	100,0	1.350.481	100,0	1.586.419	100,0	1.336.277	100,0	2.171.277	100,0	1.832.447	100,0

Strettamente confidenziale

Valori in Euro

9/11

data elaborazione: 23/07/2021

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

CENTRO C S.R.L.

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.	29 %	-0,13 %	6,45 %	3,31 %	-3,33 %
Variazione EBITDA	N.A.	78,49 %	-18,93 %	16,29 %	11,26 %	-10,67 %
Variazione Capitale Investito Netto	N.A.	36,99 %	17,47 %	-15,77 %	62,49 %	-15,61 %
Variazione Patrimonio Netto	N.A.	74,03 %	21,70 %	27,51 %	30,54 %	10,97 %
Variazione Debiti Finanziari	N.A.	-39,28 %	139,02 %	-53,45 %	-35,37 %	-93,58 %
Efficienza						
Giorni Crediti Commerciali (gg)	112	147	110	102	93	100
Giorni Debiti Commerciali (gg)	116	151	113	96	98	119
Giorni Rimanenze su Consumi (gg)	78	65	67	67	126	111
Ciclo del Capitale Circolante	74	61	64	73	121	92
Redditività						
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	24,38 %	33,73 %	27,38 %	29,91 %	32,21 %	29,76 %
Redditività delle Vendite (ROS)	17,09 %	26,98 %	19,75 %	21,72 %	22,82 %	18,56 %
Redditività Netta	10,88 %	17,62 %	15,18 %	15,95 %	17,88 %	14,47 %
Redditività del Capitale Investito (ROI)	65,41 %	97,21 %	60,50 %	84,10 %	56,18 %	52,34 %
Redditività del Capitale Netto (ROE)	35,42 %	42,54 %	30,06 %	26,37 %	23,40 %	16,50 %

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

CENTRO C S.R.L.

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	1,62	2,29	2,43	3,06	2,47	3,13
Copertura delle Immobilizzazioni Immateriali	N.A.	N.A.	0	0	0,01	0,01
Patrimonio Netto / Capitale Sociale	7.722,97 %	13.440,15 %	16.357,19 %	20.856,87 %	27.227,29 %	30.212,98 %
Patrimonio Netto / Totale Attivo	42,76 %	49,19 %	55,97 %	64,32 %	69,51 %	70,86 %
Leva Finanziaria (D/E)	0,18	0,06	0,12	0,05	0,02	0
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	5,56 %	2,61 %	6,26 %	2,74 %	1,71 %	0,11 %
Variazione Netta di Cassa / Ricavi	N.A.	8,44 %	7,79 %	14,74 %	1,32 %	13,57 %
Cash Flow Operativo / Ricavi	N.A.	19,12 %	17,56 %	26,87 %	19,84 %	25,24 %
Cash Flow Operativo / Oneri Finanziari	N.A.	49,09	49,71	106,78	85,45	147,36
Cash Flow Operativo / Totale Attivo	N.A.	22,70 %	19,47 %	28,58 %	18,04 %	20,39 %
EBITDA / Cash Flow Capitale Circolante Operativo	N.A.	2,34	1,07	1,48	1,52	1,20
EBITDA / Cash Flow Operativo	N.A.	1,76	1,56	1,11	1,62	1,18
EBITDA/PFN	OK	OK	OK	OK	OK	OK
EBIT / Oneri Finanziari	33,71	69,28	55,89	86,32	98,32	108,37
EBITDA / Oneri Finanziari	48,07	86,61	77,48	118,83	138,75	173,74
Indice di Liquidità a Breve	1,62	1,78	2,25	3,13	2,80	3,35
Indice di Liquidità	1,93	2	2,55	3,49	3,39	3,89
Liquidità / Ricavi	10,13 %	16,29 %	24,10 %	37,38 %	37,50 %	52,36 %
Oneri Finanziari %	9,13 %	11,25 %	7,96 %	5,84 %	10,65 %	18,18 %
Oneri Finanziari / EBITDA	2,08 %	1,15 %	1,29 %	0,84 %	0,72 %	0,58 %
Oneri Finanziari / Ricavi	0,51 %	0,39 %	0,35 %	0,25 %	0,23 %	0,17 %
Costo del Personale / Costi Totali	39,69 %	44,40 %	45,38 %	43,25 %	43,67 %	42,73 %
Costo del Personale / Ricavi	14,04 %	11,57 %	12,77 %	12,07 %	12,28 %	11,45 %
ROI (%) / Oneri Finanziari (%)	7,16	8,64	7,60	14,40	5,28	2,88
Capitale (Circolante) Netto / Debiti Finanziari a Breve	8,07	10,69	6,31	35,57	11,63	166,41
Gestione Finanziaria / Ricavi	-0,35 %	-0,28 %	-0,33 %	-0,24 %	-0,16 %	-0,14 %

Strettamente confidenziale

Valori in Euro

11/11

data elaborazione: 23/07/2021

