

# Bilancio Riclassificato

Ricerca effettuata il: 06/12/2016 alle ore: 18:39



[Scarica in Excel](#)

## Dati identificativi dell'impresa

**Denominazione:** XYZ ITALIA S.P.A.  
**Codice fiscale:** 01234567899  
**CCIAA-REA:** MI-1655207  
**Indirizzo sede legale:** VIA MONTE SAN PRIMO, 1 - 20100 - MONZA (MB)  
**Natura giuridica:** SOCIETA' PER AZIONI CON UNICO SOCIO  
**Attività economica:**  
**Dati estratti dai bilanci con data di chiusura:** 31/12/2015, 31/12/2014, 31/12/2013

## Riepilogo Dati di Bilancio

Data di Chiusura	Tipo di Bilancio	Comparto	Valuta
31/12/2015	BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO	Società Industriali, Commerciali o di Servizi	EURO
31/12/2014	BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO	Società Industriali, Commerciali o di Servizi	EURO
31/12/2013	BILANCIO ORDINARIO D'ESERCIZIO	Società Industriali, Commerciali o di Servizi	EURO

I bilanci analizzati non presentano vizi di quadratura e non espongono poste di bilancio negative che presentano incoerenze con i principi contabili

## RICLASSIFICAZIONE DI BILANCIO

STATO PATRIMONIALE ATTIVO						
	31/12/2015	% su Tot. Attivo	31/12/2014	% su Tot. Attivo	31/12/2013	% su Tot. Attivo
<b>TOTALE ATTIVO</b>	99.051.571	100%	100.552.001	100%	108.446.785	100%
<b>ATTIVO CORRENTE</b>	79.146.680	79,91%	89.282.221	88,79%	85.035.010	78,41%
<b>Liquidità immediate</b>	926.255	0,94%	626.928	0,62%	907.697	0,84%
Disponibilità liquide	926.255	0,94%	626.928	0,62%	907.697	0,84%
Totale Attività Finanziarie	0	0%	0	0%	0	0%
<b>Liquidità differite</b>	69.372.117	70,04%	80.189.441	79,75%	75.927.510	70,01%
Totale Crediti a Breve	64.056.686	64,67%	79.827.729	79,39%	75.531.688	69,65%
di cui: Crediti verso clienti a breve	59.381.129	59,95%	58.363.097	58,04%	67.745.621	62,47%
Crediti verso Soci	0	0%	0	0%	0	0%
Ratei e Risconti Attivi	5.315.431	5,37%	361.712	0,36%	395.822	0,37%
<b>Rimanenze</b>	8.848.308	8,93%	8.465.852	8,42%	8.199.803	7,56%
Materie prime e acconti	0	0%	0	0%	0	0%
Prodotti semilavorati, finiti e in corso	8.848.308	8,93%	8.465.852	8,42%	8.199.803	7,56%
Lavori in corso	0	0%	0	0%	0	0%
<b>ATTIVO IMMOBILIZZATO</b>	19.904.891	20,1%	11.269.780	11,21%	23.411.775	21,59%
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	1.587.737	1,6%	1.485.746	1,48%	1.534.941	1,42%
Avviamento, costi di impianto e ampliamento	0	0%	0	0%	0	0%
Brevetti, concessioni, licenze e marchi	33.667	0,03%	48.037	0,05%	0	0%

Altre immobilizzazioni immateriali	1.554.070	1,57%	1.437.709	1,43%	1.534.941	1,42%
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	8.433.094	8,51%	8.063.965	8,02%	8.177.424	7,54%
Terreni e fabbricati	0	0%	0	0%	0	0%
Altre immobilizzazioni materiali	8.433.094	8,51%	8.063.965	8,02%	8.177.424	7,54%
<b>Immobilizzato finanziario</b>	9.884.060	9,98%	1.720.069	1,71%	13.699.410	12,63%
Partecipazioni	0	0%	0	0%	0	0%
Crediti a m/l del circolante	9.884.060	9,98%	1.720.069	1,71%	13.699.410	12,63%
Crediti vs controllate, controllanti e collegate	0	0%	0	0%	0	0%
Altre immobilizzazioni finanziarie	0	0%	0	0%	0	0%

#### STATO PATRIMONIALE PASSIVO

	31/12/2015	% su Tot. Passivo	31/12/2014	% su Tot. Passivo	31/12/2013	% su Tot. Passivo
<b>TOTALE PASSIVO</b>	99.051.571	100%	100.552.001	100%	108.446.785	100%
<b>PASSIVO CORRENTE</b>	25.706.057	25,95%	28.975.848	28,82%	30.926.103	28,52%
<b>Debiti a breve</b>	25.459.511	25,7%	28.784.186	28,63%	30.585.389	28,2%
di cui: Debiti verso fornitori a breve	11.067.525	11,17%	10.259.584	10,2%	10.962.470	10,11%
di cui: Debiti verso banche a breve	0	0%	0	0%	0	0%
<b>Ratei e risconti passivi</b>	246.546	0,25%	191.662	0,19%	340.714	0,31%
<b>PASSIVO CONSOLIDATO</b>	73.345.514	74,05%	71.576.153	71,18%	77.520.682	71,48%
<b>Patrimonio netto</b>	47.394.225	47,85%	37.356.966	37,15%	48.936.827	45,13%
Capitale sociale	39.034.600	39,41%	39.034.600	38,82%	39.034.600	35,99%
Utile/perdita di esercizio	10.037.259	10,13%	-3.879.861	-3,86%	7.883.316	7,27%
Utile/perdita a nuovo	-3.874.488	-3,91%	5.374	0,01%	255.374	0,24%
Riserve	2.196.854	2,22%	2.196.853	2,19%	1.763.537	1,63%
<b>Altri debiti</b>	5.351.289	5,4%	13.619.187	13,54%	7.983.855	7,36%
Trattamento Fine Rapporto subordinato	1.210.163	1,22%	1.277.159	1,27%	1.451.144	1,34%
Fondi rischi e oneri	4.141.126	4,18%	12.342.028	12,27%	6.532.711	6,02%
<b>Debiti a m/l termine</b>	20.600.000	20,8%	20.600.000	20,49%	20.600.000	19%
di cui: Debiti verso banche a m/l	0	0%	0	0%	0	0%
di cui: Debiti verso fornitori a m/l	0	0%	0	0%	0	0%

#### ALTRE INFORMAZIONI STATO PATRIMONIALE

	31/12/2015	% su Tot. Passivo	31/12/2014	% su Tot. Passivo	31/12/2013	% su Tot. Passivo
<b>Totale Debiti (Debiti a breve+Debiti a m/l)</b>	46.059.511	46,5%	49.384.186	49,11%	51.185.389	47,2%
di cui: <b>Debiti finanziari a breve e m/l</b>	20.600.000	20,8%	20.600.000	20,49%	20.600.000	19%
Debiti verso banche	0	0%	0	0%	0	0%
Debiti verso altri finanziatori	20.600.000	20,8%	20.600.000	20,49%	20.600.000	19%
Debiti verso soci	0	0%	0	0%	0	0%
Obbligazioni	0	0%	0	0%	0	0%
di cui: <b>Acconti/anticipi a breve e m/l</b>	0	0%	0	0%	0	0%
di cui: <b>Debiti vs controllate, controllanti e collegate a breve e m/l</b>	0	0%	6.206.167	6,17%	8.611.471	7,94%
<b>Capitale Circolante Netto</b> (CCN= Attivo Corrente - Passivo Corrente)	53.440.623		60.306.373		54.108.907	

#### CONTO ECONOMICO

	31/12/2015	% su Val. Produzione	31/12/2014	% su Val. Produzione	31/12/2013	% su Val. Produzione
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	354.688.334	100%	307.828.792	100%	309.746.378	100%
<b>Ricavi Totali</b>	354.688.334	100%	307.828.792	100%	309.746.378	100%
Ricavi	337.932.854	95,28%	291.582.399	94,72%	295.910.900	95,53%

Altri ricavi e proventi	16.755.480	4,72%	16.246.393	5,28%	13.835.478	4,47%
<b>Totale variazioni</b>	0	0%	0	0%	0	0%
<b>Incremento immobilizzazioni</b>	0	0%	0	0%	0	0%
<b>- Consumi di materie</b>	214.191.163	60,39%	192.834.877	62,64%	186.493.062	60,21%
<b>- Acquisti</b>	214.573.620	60,5%	193.100.926	62,73%	186.449.937	60,19%
<b>- Variazioni delle rimanenze</b>	-382.457	-0,11%	-266.049	-0,09%	43.125	0,01%
<b>- Spese gestionali</b>	86.070.558	24,27%	69.591.985	22,61%	66.884.070	21,59%
<b>- Spese generali</b>	84.284.433	23,76%	67.762.544	22,01%	65.858.886	21,26%
- Servizi	75.959.067	21,42%	60.107.978	19,53%	57.689.448	18,63%
- Godimento beni di terzi	8.325.366	2,35%	7.654.566	2,49%	8.169.438	2,64%
<b>- Oneri diversi di gestione</b>	1.786.125	0,5%	1.829.441	0,59%	1.025.184	0,33%
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	54.426.613	15,35%	45.401.930	14,75%	56.369.246	18,2%
<b>- Costi del personale</b>	31.262.514	8,81%	29.258.348	9,5%	30.569.472	9,87%
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA O MOL)</b>	23.164.099	6,53%	16.143.582	5,24%	25.799.774	8,33%
<b>- Totale Ammortamenti e Svalutazioni</b>	4.895.941	1,38%	8.819.894	2,87%	8.769.828	2,83%
<b>- Accantonamenti per rischi</b>	500.000	0,14%	0	0%	520.000	0,17%
<b>- Altri accantonamenti</b>	151.994	0,04%	0	0%	2.560.406	0,83%
<b>REDDITO OPERATIVO (EBIT O MON)</b>	17.616.164	4,97%	7.323.688	2,38%	13.949.540	4,5%
<b>+ Proventi finanziari netti</b>	65.022	0,02%	11.088	0%	32.404	0,01%
<b>- Totale Oneri finanziari</b>	99.951	0,03%	229.798	0,08%	222.369	0,07%
<b>RISULTATO ANTE GESTIONE STRAORDINARIA</b>	17.581.235	4,96%	7.104.978	2,31%	13.759.575	4,44%
<b>+ Saldo proventi e oneri straordinari</b>	29.574	0,01%	-9.543.610	-3,1%	0	0%
<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>	17.610.809	4,97%	-2.438.632	-0,79%	13.759.575	4,44%
<b>- Totale Imposte sul Reddito</b>	7.573.550	2,14%	1.441.229	0,47%	5.876.259	1,9%
<b>UTILE/PERDITA</b>	10.037.259	2,83%	-3.879.861	-1,26%	7.883.316	2,55%

<b>CASH FLOW</b>	<b>15.585.194</b>	<b>4,39%</b>	<b>4.940.033</b>	<b>1,6%</b>	<b>19.733.550</b>	<b>6,37%</b>
------------------	-------------------	--------------	------------------	-------------	-------------------	--------------

	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
<b>NUMERO DIPENDENTI</b>	<b>518.5</b>	<b>531</b>	<b>552</b>

<b>INDICI DI BILANCIO</b>			
	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
<b>REDDITIVITA'</b>			
ROE	21,18%	-10,39%	16,11%
ROI	17,79%	7,28%	12,86%
ROS	4,97%	2,38%	4,5%
Incidenza gestione extra caratteristica	56,98%	-52,98%	56,51%
ROA monetario	15,73%	4,91%	18,2%

<b>EFFICIENZA</b>			
	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
Turnover	3,58	3,06	2,86
Rotazione attivo corrente	4,48	3,45	3,64
Rotazione crediti clienti	5,97	5,27	4,57
Rotazione rimanenze	40,09	36,36	37,77

<b>CICLO FINANZIARIO</b>			
	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
Durata crediti clienti (gg)	61	69	80
Durata scorte (gg)	9	10	10
Durata debiti fornitori (gg)	19	19	21
Durata ciclo finanziario (gg)	57	65	74

<b>SITUAZIONE FINANZIARIA</b>			
<b>EQUILIBRIO FINANZIARIO</b>			
	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
Current ratio	3,08	3,08	2,75

Acid test	2,73	2,79	2,48
Copertura del circolante	0,15	0,2	0,17
Margine di struttura	2,38	3,31	2,09
<b>INDEBITAMENTO</b>			
Rapporto di indebitamento	0,97	1,32	1,05
Rapporto di indebitamento bancario	0	0	0
Leverage	2,09	2,69	2,22
<b>ONEROSITA' FINANZIARIA</b>			
Indice di onerosità indebitamento	0,43%	1,42%	0,86%
ROD	0,22%	0,47%	0,43%
ROD finanziario	0,49%	1,12%	1,08%
<b>SVILUPPO</b>			
Variazione % Valore della Produzione	15,22%	-0,62%	N.D.
Variazione % Valore Aggiunto	19,88%	-19,46%	N.D.
Variazione % MOL	43,49%	-37,43%	N.D.
Variazione % TOTALE ATTIVO	-1,49%	-7,28%	N.D.