



Galizia Consultant
www.vincenzogalizia.com

ANALISI DI BILANCIO E RATING

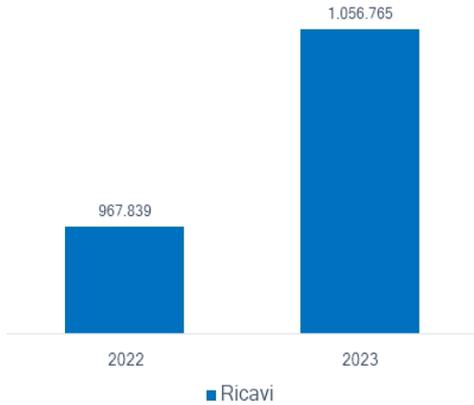
COMPANY SRL

Anni 2022 - 2023

Financial Highlights 2023

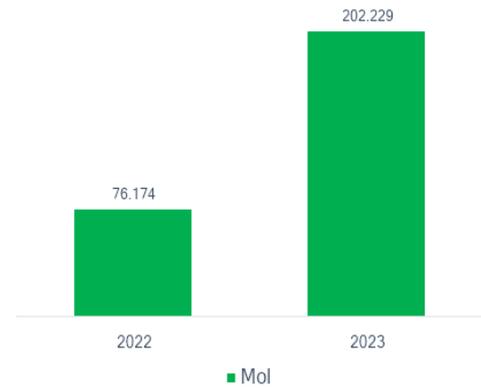
Ricavi

€ 1.056.765 ▲ +9,2%



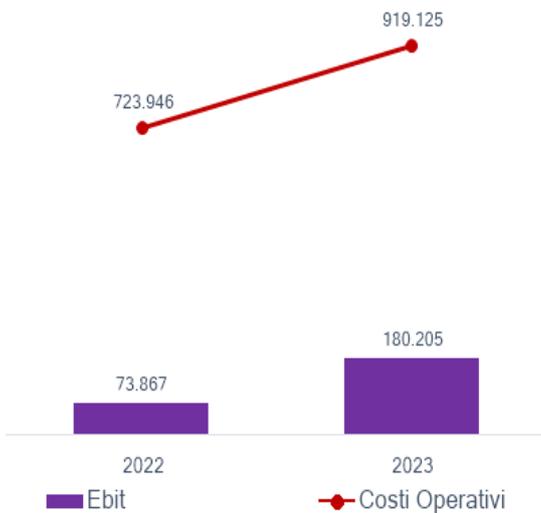
Mol

€ 202.229 ▲ +165,5%



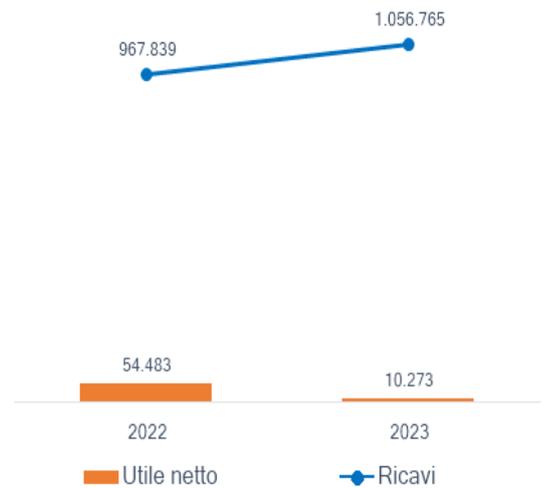
Ebit

€ 180.205 ▲ +144,0%



Utile

€ 10.273 ▼ -81,1%



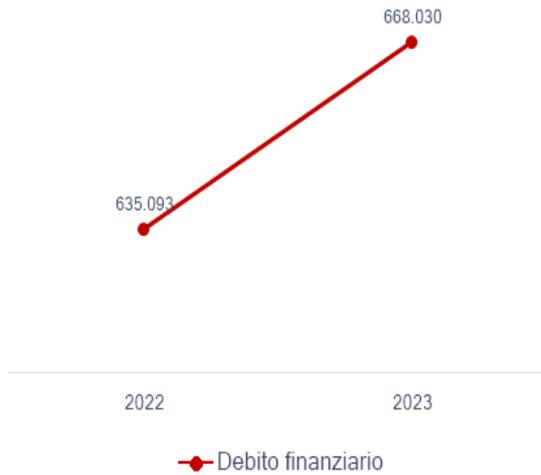
Dati finanziari principali

	2022	2023
Ricavi	967.839	▲ 1.056.765
<i>% change</i>	-	+9,2%
Mol	76.174	▲ 202.229
<i>% change</i>	-	+165,5%
Ebit	73.867	▲ 180.205
<i>% change</i>	-	+144,0%
Utile (perdita)	54.483	▼ 10.273
<i>% change</i>	-	-81,1%
Posizione finanziaria netta	11.575	▲ 326.981
<i>% change</i>	-	+2.724,9%
<i>PFN/PN</i>	<i>0,04</i>	<i>1,12</i>
<i>PFN/MOL</i>	<i>0,15</i>	<i>1,62</i>
Vincenzo Galizia Consultant VAT 13940141008 Registro Trasparenza MISE n° 2020-43282523-89		
Flusso di Cassa Operativo	www.vincenzogalizia.com	(275.285)
<i>% change</i>	-	-

Nell'ultimo bilancio approvato, relativo all'esercizio 2023, il fatturato è cresciuto del 9,2% rispetto all'anno precedente, attestandosi ad € 1.056.765. Il Margine Operativo Lordo (MOL) è cresciuto del 165,5% rispetto al 2022 attestandosi ad € 202.229, pari al 19,1% del fatturato. L'Ebit è cresciuto del 144,0% attestandosi ad € 180.205, pari al 17,1% del fatturato. Gli indicatori di redditività vedono per il ROI un aumento di 10,0 punti percentuali rispetto all'anno precedente, attestandosi nel 2023 al 17,8%, il ROE risulta in diminuzione di 15,8 punti percentuali e si attesta al 3,5% e per quanto concerne la redditività delle vendite (ROS) assistiamo ad un aumento di 9,4 punti rispetto al 2022, con un valore del ROS pari al 17,1%. Gli oneri finanziari sono aumentati del 121,9% rispetto al 2022 ed ammontano ad € 44.894, con un'incidenza sul fatturato pari al 4,2%. Il rapporto Ebit/Of, pari ad un valore di 4,0, denota una situazione di equi libro finanziario in quanto il reddito generato dalla gestione caratteristica è sufficiente a remunerare il capitale acquisito per produrlo.

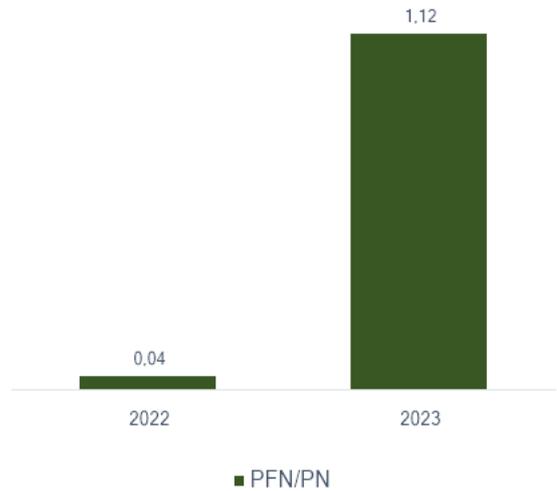
Debito finanziario

€ 668.030 ▲ +5,2%



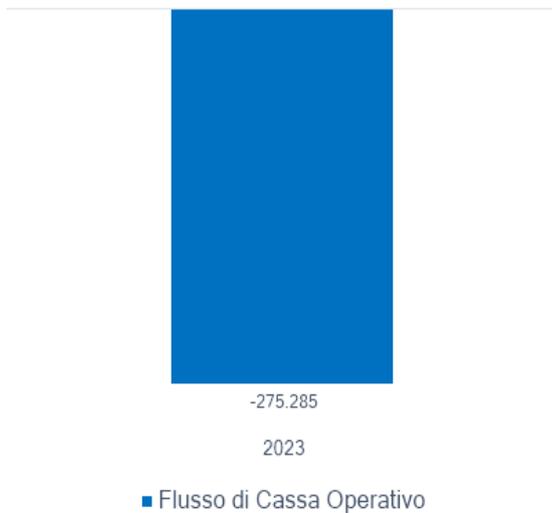
PFN/PN

1,12 ▲ +2.625,9%



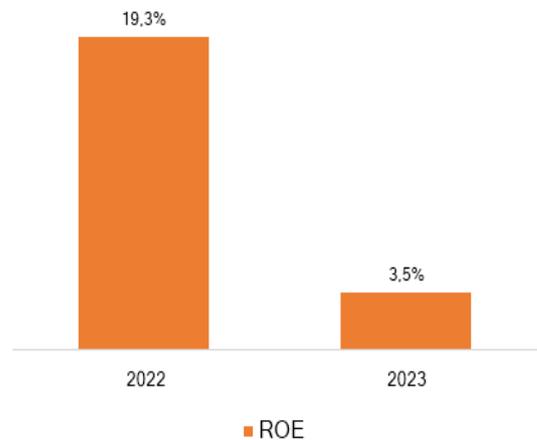
Flusso di Cassa Operativo

-€ 275.285 ▼ -



ROE

3,5% ▼ -81,8%



Dati patrimoniali

	2022		2023	
	€	% change	€	% change
Immobilizzazioni	14.520	-	137.221	+845,0%
Crediti oltre 12 mesi	0	-	0	0,0%
Totale Attivo a lungo	14.520	-	137.221	+845,0%
Rimanenze	0	-	50.395	+100,0%
Liquidità differite	307.546	-	482.988	+57,0%
Liquidità immediate	623.518	-	341.049	-45,3%
Totale Attivo a breve	931.064	-	874.432	-6,1%
TOTALE ATTIVO	945.584	-	1.011.653	+7,0%
Patrimonio Netto	282.693	-	292.964	+3,6%
Fondi e Tfr	27.798	-	50.659	+82,2%
Totale Debiti a lungo	499.086	-	445.383	-10,8%
<i>di cui finanziari</i>	471.288	-	394.724	-16,2%
Totale Debiti a breve	163.805	-	273.306	+66,8%
<i>di cui finanziari</i>	163.805	-	273.306	+66,8%
TOTALE PASSIVO	945.584	-	1.011.653	+7,0%

Il valore delle attività a lungo termine è cresciuto di € 122.701 al termine dell'esercizio 2023 rispetto al 2022, attestandosi ad un totale di € 137.221 e facendo segnare un incremento dell'845,0% nel corso dell'ultimo anno. L'Attivo a breve ammonta ad un totale di € 874.432, in calo del 6,1% rispetto al 2022, in cui era pari ad € 931.064. I giorni di dilazione dei crediti v/clienti sono cresciuti di 27 giorni nell'esercizio 2023, rispetto a quello precedente, attestandosi ad una media di 106 giorni. Nell'esercizio 2023 il Capitale Operativo Investito Netto è pari ad € 619.945 ed è cresciuto del 110,7% rispetto all'anno precedente, quando ammontava ad € 294.268.

Rating MCC

Modulo economico-finanziario

Modulo andamentale

Fascia di valutazione

Ammissibilità

2022	2023
Non classificabile	F5 - Medio
Non classificabile	A1 - Alto
Non classificabile	2 - Solvibilità
-	SI

Altman standard

2022	2023
Incertezza	Incertezza

Valutazione performance

Equilibrio economico

Equilibrio patrimoniale

Equilibrio finanziario

Liquidità

2023
Medio-alto
Medio-alto
Medio
Alto

Debito finanziario

Livello di indebitamento

Sostenibilità del debito

2023
Medio-basso
Alto

Indici di Bilancio

	2022	2023
Indici di Redditività		
ROE	19,3%	▼ 3,5%
ROI	7,8%	▲ 17,8%
ROS	7,6%	▲ 17,1%
ROT	3,3	▼ 1,7

	2022	2023
Indici di Solidità		
Copertura Immobilizzazioni	53,84	▼ 5,38
Indipendenza Finanziaria	0,30	▼ 0,29
Leverage	3,34	▲ 3,45
PFN/PN	0,04	▲ 1,12

	2022	2023
Indici di Liquidità		
Margine di Tesoreria	767.259	▼ 550.731
Margine di Struttura	268.173	▼ 155.743
Quick Ratio	568,4%	▼ 301,5%
Current Ratio	5,7	▼ 3,2
Capitale Circolante Netto	767.259	▼ 601.126

	2022	2023
Copertura Finanziaria		
EBIT/OF	3,7	▲ 4,0
MOL/PFN	658,1%	▼ 61,8%
Flusso di Cassa/OF	n.d.	NO FC
PFN/MOL	0,2	▲ 1,6
PFN/Ricavi	1,2%	▲ 30,9%