

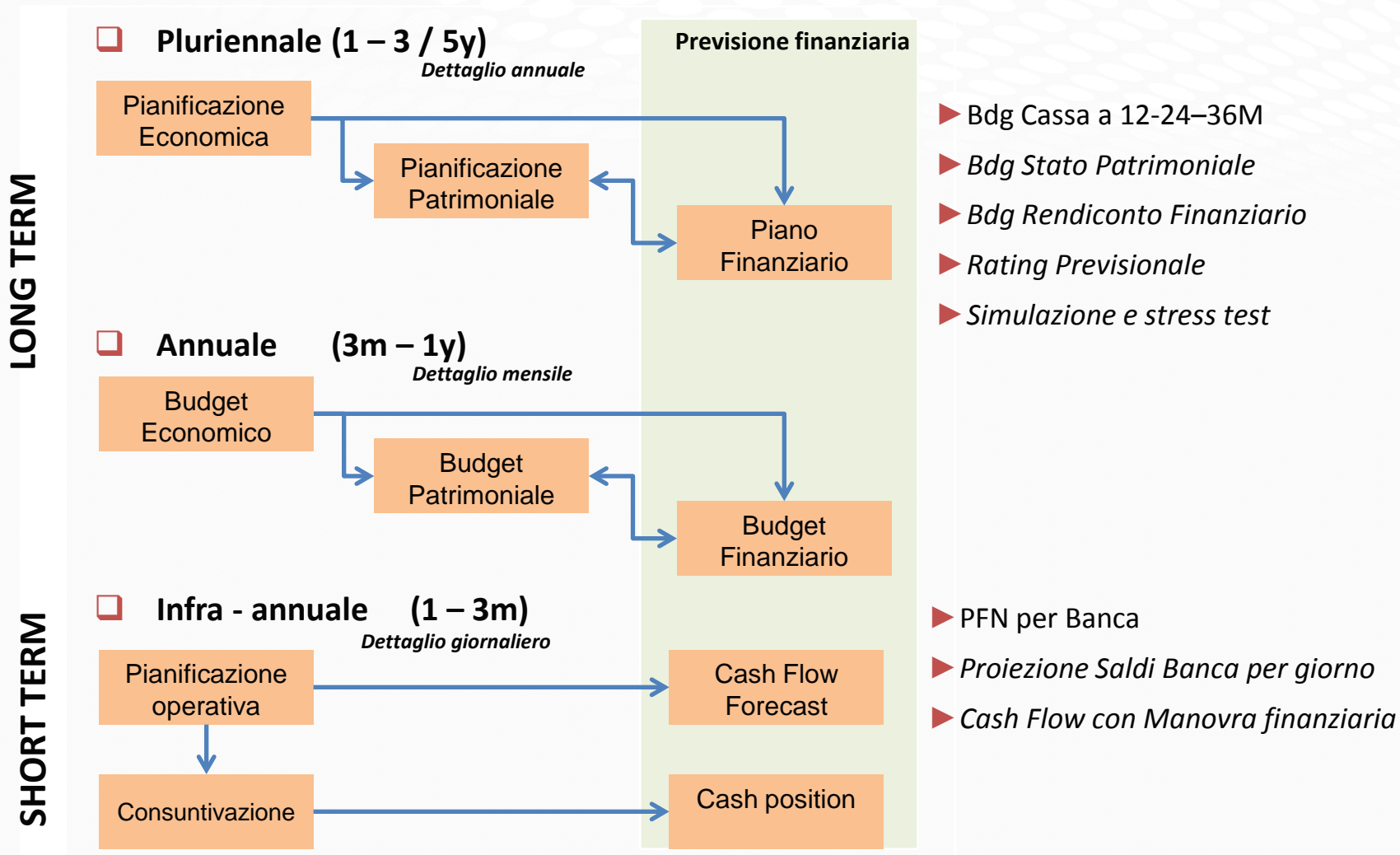
A large, stylized number '4' is the central focus. Inside the top-right curve of the '4', there is a small bar chart with four vertical bars of varying heights and colors: orange, grey, dark blue, and teal. Below the '4' and the bar chart, the word 'Planning' is written in a dark grey, sans-serif font.

4 Planning

La gestione finanziaria:
daily cash liquidity & strategic
financial planning

FRAMEWORK PIANIFICAZIONE FINANZIARIA:

Short Term – Long Term



I Must del CFO sul processo pianificazione finanziaria

Il processo pianificazione finanziaria deve garantire :

Cash Liquidity e Cash Flow Short con cadenza giornaliera

Cash Flow Diretto Mensilizzato a 12 M con cadenza mensile

Simulazione immediata sulle varie Assumption (sensitivity analysis)

Stato **Patrimoniale**, Rendiconto Finanziario, Rating Previsionale

Velocità, semplicità, profondità di aggiornamento e «riplanificazione»

Previsione dell'**onerosità finanziaria** e la **bancabilità** per Linea di Credito

Processo di Pianificazione Codificato



PER LA TUA AZIENDA ABBIAMO UNA SOLUZIONE VINCENTE E INNOVATIVA



Short term

Close&Plan

Long term

FIPLAN SUITE: BREVE, MEDIO E LUNGO PERIODO NON SONO MAI STATI COSÌ INTEGRATI

FiPlan Suite è un applicativo di pianificazione economico-finanziaria che aiuta il management ad analizzare l'evoluzione della propria società nel tempo, sia analizzando criticamente i fattori chiave del business sia generando ipotesi e scenari attraverso simulazioni what-if.



I MODULI DI FIPLAN SUITE E LE PRICIPALI FUNZIONALITÀ



Logiche di funzionamento Short e Long Term

Mov Bancari
(CBI &
Tesoreria)

Scadenzari

Operazioni

Budget



IMPORT



Sviluppo
Opening
balance

IMPORT



Gestione
Scadenzari
Manovra
finanziaria



Closing

IMPORT



Movimenti
Prima nota
previsionale
le D/A

ROLL FORWARD
OPERAZIONI



ROLL FORWARD
MOVIMENTI



Calcoli
(iva, imposte,
interessi, utile,
bancabilità)



Cash Liquidity
Cash Flow

- Cash Flow 12-24 M
- Fonti Impieghi
- Rating Previsionale
- Sensitivity Wht If -

REPORT



4 Planning

3

Fiplan Suite Short Term



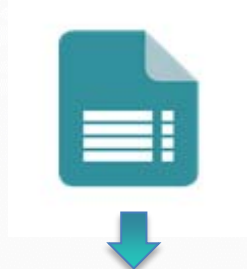
Focus su Short Term

Logiche di funzionamento

Flussi CBI



Scadenzari e PDC



Altri Flussi



- Gestione Attributi Scadenze
- Manovra Finanziaria
- Movimenti Bancari Futuri

Cash Flow



Cash Liquidity

Cash liquidity: Report Short Term



			Ripeto	01/12/2017	02/12/2017	03/12/2017	04/12/2017	05/12/2017	06/12/2017	07/12/2017	08/12/2017	09/12/2017	10/12/2017	11/12/2017	12/12/2017	
BRIMINI - BANCA D	BRIMINI SBFF - BRIMINI SBF	Incassi		72.934,02	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	
		Pagamenti		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
		Saldo	,00	72.934,02	72.934,02	72.934,02	72.934,02	72.934,02	72.934,02	72.934,02	72.934,02	72.934,02	72.934,02	72.934,02	72.934,02	72.934,02
		Affidamento		1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
		Disponibile		927.065,98	927.065,98	927.065,98	927.065,98	927.065,98	927.065,98	927.065,98	927.065,98	927.065,98	927.065,98	927.065,98	927.065,98	927.065,98
	BRIMINI ANTI - BRIMINI C/ANTICIPI	Incassi		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
		Pagamenti		,00	,00	,00	-6.862,29	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
		Saldo	,00	,00	,00	,00	-6.862,29	-6.862,29	-6.862,29	-6.862,29	-6.862,29	-6.862,29	-6.862,29	-6.862,29	-6.862,29	-6.862,29
		Affidamento		500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
		Disponibile		500.000,00	500.000,00	500.000,00	493.137,71	493.137,71	493.137,71	493.137,71	493.137,71	493.137,71	493.137,71	493.137,71	493.137,71	493.137,71
	BRIMINI EUR - C/C N. 2441	Incassi		,00	,00	,00	6.862,29	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
		Pagamenti		,00	,00	,00	,00	-74.549,71	,00	,00	,00	,00	,00	-16.106,12	,00	,00
		Saldo	-11.738,12	-11.738,12	-11.738,12	-11.738,12	-4.875,83	-79.425,54	-79.425,54	-79.425,54	-79.425,54	-79.425,54	-79.425,54	-95.531,66	-95.531,66	-95.531,66

Trascinare un'intestazione di colonna qui per raggruppare in base a tale colonna.

Ditta	Prov. (...)	PdC Descrizione	PdC	PdC (cod.)	Num. Doc.	Data Doc.	Data Scad.	Data	Controv. ▲	TP (cod.)	Def. TP (co...)	Def. Data	Scad. Scad...	Scad. D
1	CO	S.A.I.D.A. SRL	4000000338 - S.A.I.D.A. SRL	4000000338	2364/D	27/09/2017	05/12/2017	05/12/2017	-41.089,64	RB	RB	05/12/2017	<input checked="" type="checkbox"/>	
1	CO	S.A.I.D.A. SRL	4000000338 - S.A.I.D.A. SRL	4000000338	2429/D	30/09/2017	05/12/2017	05/12/2017	-23.372,17	RB	RB	05/12/2017	<input checked="" type="checkbox"/>	
1	CO	AVANGARD MALZ...	4000000635 - AVANGARD MALZ ...	4000000635	150663	05/10/2017	05/12/2017	05/12/2017	-8.935,00	BB	BB	05/12/2017	<input checked="" type="checkbox"/>	
1	CO	PASQUALINI ENR...	4000000069 - PASQUALINI ENRI...	4000000069	122/01	31/10/2017	05/12/2017	05/12/2017	-1.152,90	RB	RB	05/12/2017	<input checked="" type="checkbox"/>	

Flussi non canalizzati	Disponibile		154.069,49	154.069,49	154.069,49	160.931,78	86.382,07	86.382,07	86.382,07	86.382,07	86.382,07	56.203,48	56.203,48	56.203,48
	Incassi		,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	13.991,34	,00	,00	,00	,00
	Pagamenti		,00	,00	,00	-96,67	,00	,00	-1.342,00	-105.118,78	,00	,00	,00	,00
Complessivo	Disponibile		154.069,49	154.069,49	154.069,49	160.835,11	86.285,40	86.285,40	84.943,40	-6.184,04	-6.184,04	-36.362,63	-36.362,63	-36.362,63



Cash flow : Report Short Term

			Riporto	02/12/2017-08	09/12/2017-15	16/12/2017-22	23/12/2017-29	30/12/2017-31
BRIMINI - BANCA DI RIMINI - CREDITO CO	BRIMINI SBFF - BRIMINI SBF	Incassi						
		Pagamenti						-164.000
		Saldo	236.934	236.934	236.934	236.934	236.934	72.934
		Affidamento		1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
		Disponibile		763.066	763.066	763.066	763.066	927.066
	BRIMINI EUR - C/C N. 2441	Incassi		6.862	11.169	2.104	3.238	201.199
		Pagamenti		-65.615	-16.106	-200.000		-17.615
		Saldo	-52.142	-110.895	-115.832	-313.729	-310.490	-126.906
		Affidamento		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		Disponibile		126.039	121.102	-76.794	-73.556	-53.972
Totali categoria C/C	Incassi		6.455	15.727	2.104	3.556	204.773	
	Pagamenti		-75.442	-60.623	-200.000	-17.282	-27.451	
	Saldo	19.769	-47.220	-92.116	-290.012	-303.736	-126.414	
	Affidamento							
	Disponibile		189.714	144.818	-53.078	-66.802	-53.480	
Flussi non canalizzati	Incassi		13.991					
	Pagamenti		-115.492	-34.196	-1.192	-8.925	-8.992	
Complessivo	Disponibile		88.213	9.121	-189.967	-212.616	-208.286	





4

Fiplan Suite

Long Term



LA BASE DATI PER LA PIANIFICAZIONE FINANZIARIA

Un piano economico finanziario e patrimoniale deve tenere conto delle manifestazioni di tre elementi coincidenti con tre classi di dati:

Consuntivo

Eventi passati con
manifestazione
nel passato

- Conto economico
- Stato patrimoniale

Opening Balance

Eventi passati con
manifestazione
nel futuro

- Flussi da operazioni finanziarie
- Scadenziari clienti/fornitori
- Fatture da emettere e da ricevere
- Altri input extra sistema

Budget

Eventi futuri con manifestazione
nel futuro

- Budget economico
- Budget investimenti

Pianificazione Finanziaria Medio Periodo – I report

Per la rappresentazione economica, patrimoniale e finanziaria dell'impresa nel periodo di riferimento del piano i report utilizzabili sono



4
Planning

5

Infrastruttura
FIPLAN SUITE

OUTPUT FINALE



Il Cash Flow

Gestione caratteristica

	gennaio	febbraio	marzo	aprile
CLIENTI ITALIA	2.740.812	2.337.358	2.438.168	2.906.298
CLIENTI RIBA	3.988.820	5.993.535	4.509.990	-
CLIENTI ESTERO	327.472	360.911	213.670	583.275
INTERCOMPANY	-	-	3.381.840	3.689.280
ALTRE ENTRATE DI GESTIONE	- 11.584	38.442	8.715	57.664
ENTRATE CARATTERISTICHE	7.045.521	8.730.246	10.552.383	7.236.516
PAGAMENTO FORNITORI (BDG)	- 1.228.309	- 1.870.832	- 2.674.464	- 3.383.288
PAGAMENTO FORNITORI (OPN)	- 5.073.138	- 3.893.526	- 3.246.353	- 1.126.178
FORNITORI ESTERO	-	- 307.671	- 9.996	-
RETRIBUZIONI, TFR ED ENTI PREVIDENZIALI	- 885.092	- 839.781	- 839.781	- 839.781
IVA	-	-	-	-
IMPOSTE E TASSE	- 282.734	- 282.734	- 185.406	- 185.406
LEASING	- 507.418	- 507.418	- 507.418	- 507.418
PROVVIGIONI	-	-	-	- 451.694
ALTRE USCITE DI GESTIONE	- 817.512	- 891.750	- 1.040.227	- 1.337.180
USCITE CARATTERISTICHE	- 8.794.203	- 8.593.712	- 8.503.645	- 7.830.946
CASH FLOW OPERATIVO	- 1.748.683	136.534	2.048.738	- 594.430



Il Cash Flow

Gestione Investimenti

	gennaio	febbraio	marzo	aprile
ENTRATE PER DISINVESTIMENTI	-	-	-	-
USCITE PER INVESTIMENTI	-	-	- 4.500.000	-
INVESTIMENTI DI STRUTTURA	-	-	- 4.500.000	-



Il Cash Flow

La gestione indebitamento a ML

	gennaio	febbraio	marzo	aprile
ACCENSIONE FINANZIAMENTI ML	-	-	-	2.100.000
RIMBORSO FINANZIAMENTO ML	- 898.147	- 952.631	- 911.535	- 901.339
ENTRATE AUMENTO CAPITALE	-	-	-	-
USCITE PER DIMINUZIONE CAPITALE	-	-	-	-
RIMBORSO FINANZIAMENTI I/CO A M/L	-	-	-	-
ACCENSIONE FINANZ. I/CO A M/L	-	-	-	-
FINANZIAMENTI A M/L	- 898.147	- 952.631	- 911.535	1.198.661



Il Cash Flow

La gestione indebitamento a BT

	gennaio	febbraio	marzo	aprile
ACCENSIONE FINANZ. ANTICIPO FATTURE	2.923.176	-	-	-
ACCENSIONE FINANZ. FACTOR PRO-SOLVENDO	-	-	-	-
ACCENSIONE FINANZIAMENTI I/CO A BREVE	-	-	-	-
ACCENSIONE ALTRI FINANZIAMENTI	-	-	-	-
RIMBORSO FINANZ. ANTICIPO FATTURE	- 2.417.691	-	-	-
RIMBORSO FINANZ. FACTOR PRO-SOLVENDO	-	-	-	-
RIMBORSO FINANZ. I/CO A BREVE	-	-	-	-
RIMBORSO ALTRI FINANZIAMENTI	- 1.435.365	- 832.530	- 1.622.010	-
MANOVRA FINANZIARIA	- 929.880	- 832.530	- 1.622.010	-



Il Cash Flow

Gli oneri e proventi finanziari

	gennaio	febbraio	marzo	aprile
INTERESSI PASSIVI LEASING	-	-	-	-
INTERESSI PASSIVI ANTICIPI	-	-	-	-
INTERESSI PASSIVI MUTUO	- 77.167	- 62.640	- 89.582	- 73.640
INTERESSI PASSIVI CC	-	-	- 248.102	-
ONERI SU FINANZ. I/CO ML	-	-	-	-
ONERI SU FINANZ ML	-	-	-	-
ONERI E COMMISSIONI VARIE	-	-	-	-
INC. PROVENTI DA INVEST FINANZIARI	-	-	-	-
INCASSO ALTRI PROVENTI	-	-	-	-
INTERESSI ATTIVI SU CC	-	-	-	-
ONERI E PROVENTI FINANZIARI	- 77.167	- 62.640	- 337.684	- 73.640



Il Cash Flow

I saldi, gli affidamenti e le coperture

	gennaio	febbraio	marzo	aprile
CONTI ORDINARI (VARIAZIONE)	- 6.653.876	- 3.711.268	- 6.322.491	- 469.409
CONTI ORDINARI (PROGRESSIVO)	- 5.586.921	- 9.298.189	- 15.620.680	- 16.090.089
FINANZIAMENTI (VARIAZIONE)	1.435.365	832.530	1.622.010	-
FINANZIAMENTI (PROGRESSIVO)	- 7.265.781	- 6.433.251	- 4.811.241	- 4.811.241
PFN A BREVE (VARIAZIONE)	- 5.218.511	- 2.878.738	- 4.700.481	- 469.409
PFN A BREVE (PROGRESSIVO)	- 12.852.702	- 15.731.439	- 20.431.920	- 20.901.330
FINANZIAMENTI A ML (VARIAZIONE)	898.147	952.631	911.535	901.339
FINANZIAMENTI A ML (PROGRESSIVO)	- 39.993.443	- 39.040.812	- 38.129.277	- 37.227.938
PFN (VARIAZIONE)	- 4.320.364	- 1.926.106	- 3.788.946	431.929
PFN (PROGRESSIVO)	- 52.846.145	- 54.772.251	- 58.561.197	- 58.129.268
FIDO AUTOLIQUIDANTE	19.500.000	19.500.000	19.500.000	19.500.000
FIDO A REVOCA	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000
TOTALE AFFIDATO	21.000.000	21.000.000	21.000.000	21.000.000
BANCABILITA' CREDITI	19.671.886	18.455.575	17.687.520	19.811.950
DISPONIBILITA'/FABBISOGNO	6.819.184	2.724.136	-2.744.400	-1.089.379
DISPONIBILITA' CON REVOCA	8.319.184	4.224.136	-1.244.400	410.621

Evoluzione Mix di PFN a Breve

Affidamenti breve periodo

Bancabilità

Fabbisogno Finanziario

Utilizzo Fido Autoliquidante	12.852.702	15.731.439	17.687.520	19.500.000
% Utilizzo Fido Autoliquidante	66%	81%	91%	100%
Utilizzo Fido Revoca	0	0	1.500.000	1.401.330
% Utilizzo Fido Revoca	0	0%	100%	73%

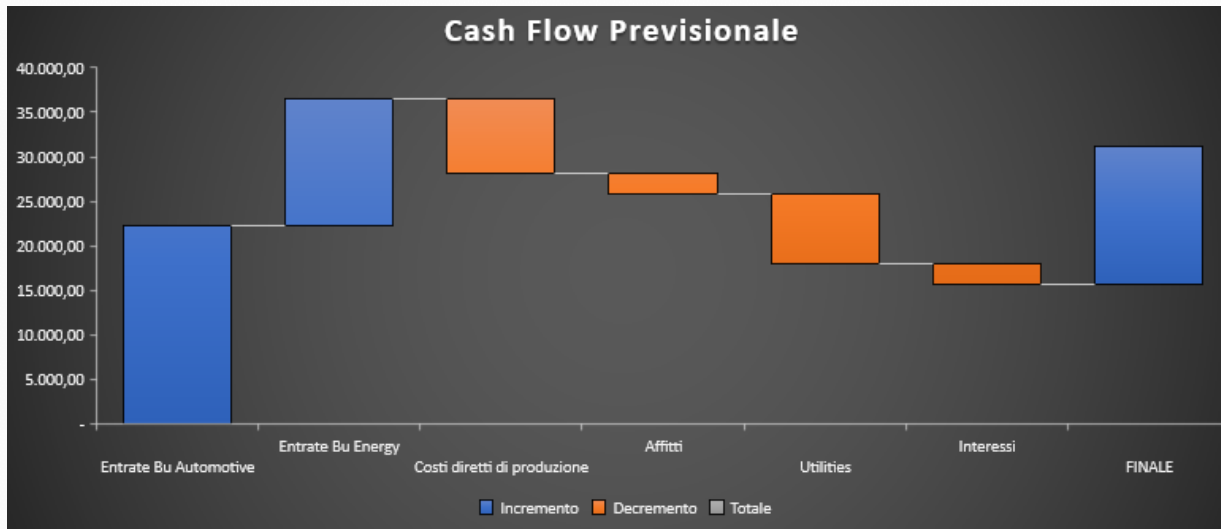
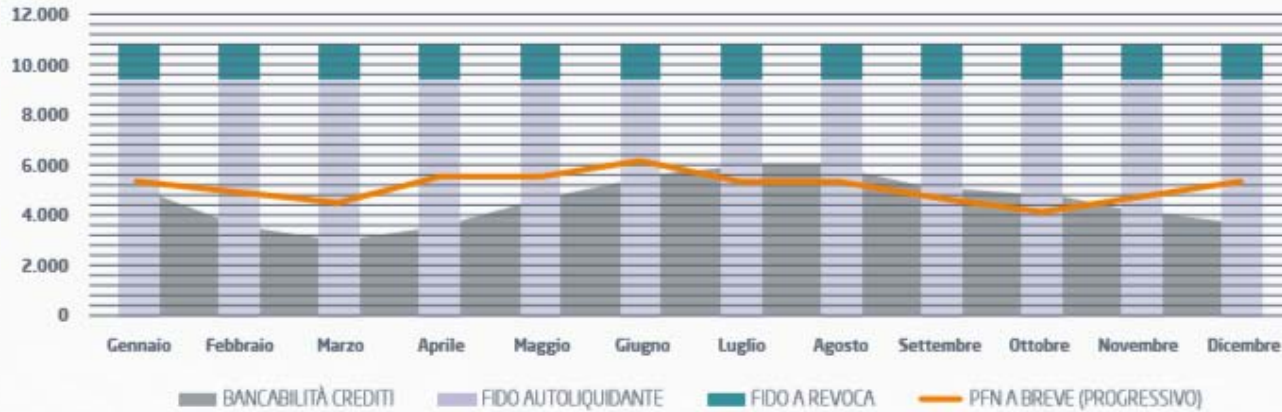
Utilizzo linee di breve



Reporting CASH FLOW

ESEMPLIFICATIVI

SIMULAZIONE DI COPERTURA DEL FABBISOGNO FINANZIARIO



Stato Patrimoniale

	2015	%	2016	%	2017	%			
CREDITI VS SOCI	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%			
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	443.275	1,3%	402.520	1,1%	402.520	1,0%			
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	18.668.140	54,3%	23.450.541	63,7%	22.916.927	56,9%			
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	49.143	0,1%	49.143	0,1%	49.143	0,1%			
SCORTE	4.208.353	12,2%	4.181.533	11,4%	6.657.134	16,5%			
CREDITI	10.237.938	29,8%	8.299.834	22,5%	9.829.257	24,4%			
CREDITI VS CLIENTI	7.963.199	23,2%	5.851.128	15,9%	7.380.551	18,3%			
CREDITI VS CONTROLLATE	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%			
CREDITI VS COLLEGATE	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%			
CREDITI VS CONTROLLANTI	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%			
CREDITI TRIBUTARI	2.188.617	6,4%	2.319.497	6,3%	2.319.497	5,8%			
CREDITI VS ALTRI	86.122	0,3%	129.209	0,4%	129.209	0,3%			
ATTIVITA' FIN. NON IMMOB.	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%			
DISPONIBILITA' LIQUIDE	13.574	0,0%	12.059	0,0%	12.059	0,0%			
RATEI E RISCONTI ATTIVI	736.964	2,1%	442.944	1,2%	442.944	1,1%			
ATTIVO	34.357.387	100,0%	36.838.574	100,0%	40.309.983	100,0%			
MEZZI PROPRI	-	12.037.994	35,0%	-	12.108.250	32,9%	-	13.651.882	33,9%
FONDI RISCHI E ONERI	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-	-	0,0%
TFR	-	550.052	1,6%	-	691.234	1,9%	-	691.234	1,7%
OBBLIGAZIONI	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-	-	0,0%
OBBLIGAZIONI CONV.	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-	-	0,0%
FINANZIAMENTO SOCI	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-	-	0,0%
Banche a breve	-	6.012.498	17,5%	-	4.042.902	11,0%	-	7.519.862	18,7%
Banche a ML	-	10.449.019	30,4%	-	13.630.530	37,0%	-	10.567.972	26,2%
BANCHE	-	16.461.517	47,9%	-	17.673.432	48,0%	-	18.087.834	44,9%
ALTRI FINANZIATORI	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-	-	0,0%
ANTICIPI A FORNITORI	-	-	0,0%	-	-	0,0%	0	0	0,0%
FORNITORI	-	4.486.679	13,1%	-	4.832.658	13,1%	-	6.084.498	15,1%
TITOLI DI CREDITO	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-	-	0,0%
DEBITI VS CONTROLLATE	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-	-	0,0%
DEBITI VS COLLEGATE	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-	-	0,0%
DEBITI VS CONTROLLANTI	-	-	0,0%	-	-	0,0%	-	-	0,0%
DEBITI TRIBUTARI	-	333.209	1,0%	-	921.317	2,5%	-	1.055.531	2,6%
DEBITI VS IST. PREV.	-	186.630	0,5%	-	164.761	0,4%	-	106.070	0,3%
ALTRI DEBITI	-	290.083	0,8%	-	421.404	1,1%	-	607.415	1,5%
DEBITI	-	21.758.118	63,3%	-	24.013.571	65,2%	-	25.941.348	64,4%
RATEI E RISCONTI PASSIVI	-	11.223	0,0%	-	25.519	0,1%	-	25.519	0,1%
PASSIVO	-	34.357.387	100,0%	-	36.838.574	100,0%	-	40.309.983	100,0%



Fonti Impieghi

	2015	%	2016	%	2017	%
IMPIEGHI	28.485.937	100,0%	29.769.623	100,0%	31.727.657	100,0%
Immobilizzazioni immateriali	443.275	1,6%	402.520	1,4%	402.520	1,3%
Immobilizzazioni materiali	18.668.140	65,5%	23.450.541	78,8%	22.916.927	72,2%
Immobilizzazioni finanziarie	49.143	0,2%	49.143	0,2%	49.143	0,2%
ATTIVO FISSO	19.160.558	67,3%	23.902.204	80,3%	23.368.589	73,7%
Rimanenze nette	4.208.353	14,8%	4.181.533	14,0%	6.657.134	21,0%
Crediti verso clienti	7.188.199	25,2%	5.426.128	18,2%	6.955.551	21,9%
(Debiti verso fornitori)	- 4.486.679	-15,8%	- 4.832.658	-16,2%	- 6.084.498	-19,2%
(Acconti ricevuti da clienti)	-	0,0%	-	0,0%	0	0,0%
Acconti pagati a fornitori	775.000	2,7%	425.000	1,4%	425.000	1,3%
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO COMMERCIALE	7.684.873	27,0%	5.200.004	17,5%	7.953.187	25,1%
Crediti verso aziende del gruppo	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Crediti verso erario	2.188.617	7,7%	2.319.497	7,8%	2.319.497	7,3%
Crediti per imposte anticipate	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Crediti verso altri	86.122	0,3%	129.209	0,4%	129.209	0,4%
Ratei/Risconti attivi	736.964	2,6%	442.944	1,5%	442.944	1,4%
(Fondi per rischi ed oneri)	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
(TFR)	- 550.052	-1,9%	- 691.234	-2,3%	- 691.234	-2,2%
(Debiti verso aziende del gruppo)	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
(Debiti verso l'erario)	- 333.209	-1,2%	- 921.317	-3,1%	- 1.055.531	-3,3%
(Debiti verso altri)	- 476.713	-1,7%	- 586.165	-2,0%	- 713.485	-2,2%
(Ratei/Risconti passivi)	- 11.223	0,0%	- 25.519	-0,1%	- 25.519	-0,1%
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO OPERATIVO	9.325.379	32,7%	5.867.419	19,7%	8.359.067	26,3%
FONTI	28.485.937	100,0%	29.769.623	100,0%	31.727.657	100,0%
Capitale Sociale	- 10.500.000	36,9%	- 10.500.000	35,3%	- 10.500.000	33,1%
Riserve	- 1.340.150	4,7%	- 1.537.994	5,2%	- 1.537.994	4,8%
Risultato d'esercizio	- 197.844	0,7%	- 70.257	0,2%	- 1.613.888	5,1%
PATRIMONIO NETTO	12.037.994	42,3%	12.108.250	40,7%	13.651.882	43,0%
Debiti vs banche a breve termine	- 6.012.498	21,1%	- 4.042.902	13,6%	- 7.519.862	23,7%
Debiti vs banche a M/L termine	- 10.449.019	36,7%	- 13.630.530	45,8%	- 10.567.972	33,3%
Debiti vs altri finanziatori	-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
DEBITI FINANZIARI	16.461.517	57,8%	17.673.432	59,4%	18.087.834	57,0%
Disponibilità liquide	13.574	0,0%	12.059	0,0%	12.059	0,0%
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	16.447.943	57,7%	17.661.373	59,3%	18.075.775	57,0%



Rendiconto Finanziario Indiretto

	2016	2017	SCOST.
EBIT	1.174.469	3.023.257	1.848.788
IMPOSTE SUL REDDITO	- 597.340	- 760.656	- 163.316
ACCANTONAMENTO FONDI	-	-	-
AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	1.955.825	2.243.614	287.789
SVALUTAZIONI PER PERDITE DUREVOLI DI VALORE (RIVALUTAZIONI DI ATTIVITA')	-	-	-
ALTRE RETTIFICHE PER ELEMENTI NON MONETARI	-	-	-
1. FLUSSO FIN. ANTE VARIAZIONE CCN E FONDO TFR	2.532.954	4.506.215	1.973.261
DECREMENTO/(INCREMENTO) DELLE RIMANENZE	26.820	- 2.475.600	- 2.502.420
DECREMENTO/(INCREMENTO) DEI CREDITI VS CLIENTI	2.112.071	- 1.529.423	- 3.641.494
INCREMENTO/(DECREMENTO) DEI DEBITI VS FORNITORI	345.978	1.251.840	905.862
DECREMENTO/(INCREMENTO) RATEI E RISCONTI ATTIVI	294.020	-	- 294.020
INCREMENTO/(DECREMENTO) RATEI E RISCONTI PASSIVI	14.296	0	14.296
DECREMENTO/(INCREMENTO) DI ALTRI CREDITI	- 173.967	0	173.967
INCREMENTO/(DECREMENTO) DI ALTRI DEBITI	697.559	261.535	436.024
2. VARIAZIONE CCN	3.316.778	- 2.491.648	- 5.808.426
3. UTILIZZO FONDI	141.182	-	141.182
A. FLUSSO FIN. DELLA GESTIONE REDDITUALE	5.990.914	2.014.567	- 3.976.347
(INVESTIMENTI)/DISINVESTIMENTI IMM. MATERIALI	- 6.669.119	- 1.710.000	4.959.119
(INVESTIMENTI)/DISINVESTIMENTI IMM. IMMATERIALI	- 28.352	-	28.352
(INVESTIMENTI)/DISINVESTIMENTI IMM. PART. FINANZIARIE	-	-	-
B. FLUSSO FIN. DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	- 6.697.471	- 1.710.000	4.987.471
ACCENSIONE/(RIMBORSO) FINANZIAMENTI	3.181.511	- 3.062.558	- 6.244.069
VARIAZIONE CAPITALE DI RISCHIO	0	0	0
VARIAZIONE CREDITI VS SOCI	-	-	-
(INVESTIMENTI)/DISINVESTIMENTI ATT. FIN. NON IMM.	-	-	-
C. FLUSSO FIN. DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	3.181.511	- 3.062.558	- 6.244.069
D. FLUSSO FIN. DELLA GESTIONE FINANZIARIA	- 506.872	- 718.969	- 212.097
E. FLUSSO FIN. DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	-	-	-
PFN A BREVE	- 4.030.843	- 7.507.803	- 3.476.960
MUTUI	- 13.630.530	- 10.567.972	3.062.558
PFN	- 17.661.373	- 18.075.775	- 414.402

Conto Economico

Variazioni CCNO

Investimenti
Disinvestimenti

Mezzi Propri
Fin M/L

Gestione Finanziaria e
Straordinaria

PFN



Conto Economico

CONTO ECONOMICO						
(€000.)	2015	%	2016	%	2017	%
RICAVI DI VENDITA	31.434	100%	33.322	98%	37.653	99%
RIM. PF, SEM, IN CORSO DI LAV.	- 486	-2%	22	0%	-	-
INCREMENTI LAVORI INTERNI	-	-	-	-	-	-
ALTRI RICAVI E PROVENTI	524	2%	611	2%	533	1%
TOTALE RICAVI	31.471	100%	33.954	100%	38.186	100%
ACQUISTI	- 11.263	-36%	- 12.029	-35%	- 14.905	-39%
VAR. RIM. MATERIE PRIME	328	1%	49	-0%	1.757	5%
MANODOPERA DIRETTA	-	-	-	-	-	-
LAVORAZIONI ESTERNE	- 693	-2%	- 766	-2%	- 843	-2%
COSTI COMMERCIALI VARIABILI	- 1.635	-5%	- 1.092	-3%	- 1.102	-3%
ALTRI COSTI VARIABILI	-	-	28	0%	-	-
TOTALE COSTI VARIABILI	- 13.263	-42%	- 13.908	-41%	- 15.094	-40%
COSTI FISSI INDUSTRIALI	- 2.084	-7%	- 1.859	-5%	- 1.999	-5%
PERSONALE INDIRECTO	- 3.772	-12%	- 4.011	-12%	- 4.382	-11%
COSTI FISSI COMMERCIALI	- 1.128	-4%	- 1.148	-3%	- 1.258	-3%
COSTI FISSI GENERALI	- 8.661	-28%	- 9.898	-29%	- 10.779	-28%
TOTALE COSTI FISSI	- 15.645	-50%	- 16.916	-50%	- 18.418	-48%
MOL	2.563	8%	3.130	9%	4.674	12%
MOL CE VALORE AGGIUNTO	6.658	21%	8.502	25%	10.617	28%
MOL RETTIFICATO	6.816	22%	8.529	25%	8.860	23%
SVALUTAZIONI	-	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI	-	-	-	-	-	-
AMMORTAMENTI	- 1.780	-6%	- 1.956	-6%	- 2.023	-5%
TOTALE ACC, AMM, SVALUT.	- 1.780	-6%	- 1.956	-6%	- 2.023	-5%
EBIT	783	2%	1.174	3%	2.651	7%
ONERI E PROVENTI FINANZIARI	- 663	-2%	- 507	-1%	- 484	-1%
SVALUT. E RIV.. PART. FINANZ.	-	-	-	-	-	-
ONERI E PROVENTI STRAORD.	-	-	-	-	-	-
TOT COMP. STRAORD. E FIN.	- 663	-2%	- 507	-1%	- 484	-1%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	120	0%	668	2%	2.167	6%
IMPOSTE	78	0%	- 597	-2%	- 707	-2%
RISULTATO	198	1%	70	0%	1.460	4%



DASH BOARD KPI

	01/01/2016- 31/12/2016	01/01/2017- 31/12/2017	01/01/2016- 31/12/2016	01/01/2017- 31/12/2017
RATING	56,75	44,875	A	BBB
Capacità di autofinanziamento	62,5	37,5	Buono	Sufficiente
Flusso Cassa Operativo Su Db	33,92	13,59	Discreto	Sufficiente
Flusso Cassa Operativo su Ricavi	17,64	6,12	Buono	Discreto
Grado di copertura oneri	62,5	62,5	Buono	Buono
Indice di Copertura del MOL	6,17	6,95	Buono	Buono
Incidenza Oneri Finanziari su Ricavi	1,49	1,37	Discreto	Discreto
Patrimonializzazione	31,25	25	Sufficiente	Sufficiente
Debt/Equity ratio	1,46	1,26	Buono	Buono
Debiti Finanziari/Vendite	52,02	45,00	Insufficiente	Insufficiente
Debiti Finanziari/MOL	5,64	4,73	Insufficiente	Insufficiente
Grado di copertura degli Immobilizzi e magazzino	1,02	0,96	Discreto	Sufficiente
Gestione capitale investito	75	62,5	Buono	Buono
Rotazione del capitale investito Netto	1,14	1,24	Buono	Buono
Incidenza del capitale circolante	17,28	19,09	Buono	Discreto
Redditività	35	35	Sufficiente	Sufficiente
Ebitda/Vendite	9,22	9,52	Discreto	Discreto
Return on sales	3,46	3,82	Sufficiente	Sufficiente
Return on Net Assets	3,95	4,73	Sufficiente	Sufficiente



Cenni su
funzionalità e
nozioni
tecniche



Dash Board configurabile facilmente

DATI GENERALI

DATI GENERALI

DATI GENERALI

CONTESTO

4Planning srl

Via Medaglie d'oro 33
41124 Modena

Aggiorna

	2015		2016		2015		2016	
	Contesto A	Contesto B	Contesto A	Contesto B	Contesto A	Contesto B	Contesto A	Contesto B
RATING	53,625	53,625	26,25	39,375	A	A	BB	BBB
Capacità di autofinanziamento	62,5	62,5	0	37,5	Buono	Buono	Insufficiente	Sufficiente
Flusso Cassa Operativo Su Db	33,90	33,90	-5,72	25,68	Discreto	Discreto	Insufficiente	Sufficiente
Flusso Cassa Operativo su Ricavi	17,65	17,65	-4,68	12,78	Buono	Buono	Insufficiente	Discreto
Grado di copertura oneri	62,5	62,5	12,5	12,5	Buono	Buono	Insufficiente	Insufficiente
Indice di Copertura del MOL	6,18	6,18	-16,35	-26,10	Buono	Buono	Insufficiente	Insufficiente
Incidenza Oneri Finanziari su Ricavi	1,49	1,49	2,90	1,61	Discreto	Discreto	Sufficiente	Sufficiente
Patrimonializzazione	25	25	50	50	Sufficiente	Sufficiente	Discreto	Discreto
Debt/Equity ratio	1,46	1,46	-16,83	-9,95	Buono	Buono	Ottimo	Ottimo
Debiti Finanziari/Vendite	52,05	52,05	81,79	54,40	Insufficiente	Insufficiente	Insufficiente	Insufficiente



Funzionalità di sistema: Drill Inside

	01/10/2016-31/10/2016	01/11/2016-30/11/2016	01/12/2016-31/12/2016
CLIENTI ITALIA	437.919,80	406.746,40	345.516,00
CLIENTI RIBA	.00	.00	.00
CLIENTI ESTERO	84.840,00	77.500,00	63.630,00
CLIENTI FACTOR			
ALTRI CLIENTI			
INTERCOMPANY			
RIMBORSO IVA			
ALTRE ENTRATE DI GESTIONE			
ENTRATE CARATTERISTICHE			
PAGAMENTO FORNITORI (BDG)			

Codice	Data	Importo	Conto	Nc. Operazione	Scenario	Log Roll Forward Operazione
1149435	30/11/2016	6.313,50	PA040301010101 - Inc. Clienti Italia BDG	48250 - 30/09/2016 - 5.175,00 (Forecast: 6 - Budget 2016 - 2018, Voce: 65 - CE...)	201512N_BDG - Budget c...	3410 - 17/10/2016 10:38:03
1149620	30/11/2016	30.568,32	PA040301010101 - Inc. Clienti Italia BDG	48286 - 30/09/2016 - 25.056,00 (Forecast: 6 - Budget 2016 - 2018, Voce: 68 - CE...)	201512N_BDG - Budget c...	3410 - 17/10/2016 10:38:03
1149340	30/11/2016	53.143,20	PA040301010101 - Inc. Clienti Italia BDG	48237 - 31/08/2016 - 96.800,00 (Forecast: 6 - Budget 2016 - 2018, Voce: 64 - CE...)	201512N_BDG - Budget c...	3410 - 17/10/2016 10:38:03
1149342	30/11/2016	53.143,20	PA040301010101 - Inc. Clienti Italia BDG	48237 - 31/08/2016 - 96.800,00 (Forecast: 6 - Budget 2016 - 2018, Voce: 64 - CE...)	201512N_BDG - Budget c...	3410 - 17/10/2016 10:38:03
1150044	30/11/2016					

1148401	31/07/2016	77.592,00	AT05010101 - Crediti VS Clienti (RD)	201512N_BDG - Budget co...	3410 - 17/10/20...	48212 - 31/07/2016 - 63.600,00 (Forecast: 6 - Budget 2016 - 2018, Voce: 60 - VI...)
1148402	31/07/2016	-63.600,00	CE010114 - MERCICI/VENDITE PRIVATE LABEL ITALIA	201512N_BDG - Budget co...	3410 - 17/10/20...	48212 - 31/07/2016 - 63.600,00 (Forecast: 6 - Budget 2016 - 2018, Voce: 60 - VI...)
1148403	31/07/2016	-13.992,00	PA04110101 - Iva a Debito	201512N_BDG - Budget co...	3410 - 17/10/20...	48212 - 31/07/2016 - 63.600,00 (Forecast: 6 - Budget 2016 - 2018, Voce: 60 - VI...)
1148404	05/11/2016	-77.592,00	AT05010101 - Crediti VS Clienti (RD)	201512N_BDG - Budget co...	3410 - 17/10/20...	48212 - 31/07/2016 - 63.600,00 (Forecast: 6 - Budget 2016 - 2018, Voce: 60 - VI...)
1148405	05/11/2016	77.592,00	PA040301010101 - Inc. Clienti Italia BDG	201512N_BDG - Budget co...	3410 - 17/10/20...	48212 - 31/07/2016 - 63.600,00 (Forecast: 6 - Budget 2016 - 2018, Voce: 60 - VI...)

Operazione

Tipo Operazione: **CE010114 - MERCICI/VENDITE PRIVATE LABEL**

Importo: 63.600,00 Valuta:

Data: 31/07/2016 Identificatore: 48212

Note: Forecast: 6 - Budget 2016 - 2018, Voce: 60 - VI...

Scenario: BDGN - BUDGET INTERNI Importazione:

Settore: Operazione:

Fatture

Aliquota IVA:

Iva in sospensione:

Pagamento: VIOLA - VIOLA

Operazione originaria

Prima nota

Codice:

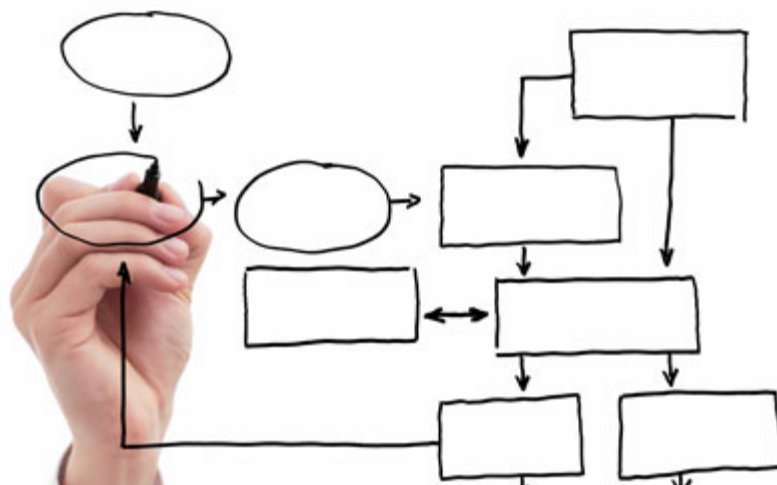
Descrizione:

Tempi incasso

Scadenze

	Scenario	Shift data	Percentuale pagamento	Percentuale
▶	BDG_T - BUDGET TEMPI PAG/INC	FM+5/+3/	100,00	0,00
	BDG_T2 - BUDGET TEMPI PAG/INC 2	FM+5/+4/	100,00	0,00
*				

Processo codificato e strutturato



WorkflowActivity OPENING - OPENING

Descrizione OPENING

	Avanzamento	Apri	Descrizione	Responsabile	Passo del workflow	Massima data possibile	Percentuale di avanzamento
	100%		Inserimento "Conto Padre" nelle anagrafiche Cliente/For...	Tesoriere	38 - Inserimento "Conto Padre" nelle anagrafiche Cliente/Fomi...	05/10/2016	100
	50%	▶	Elaborazione Operazioni da scadenze per Fiplan	Tesoriere	39 - Elaborazione Operazioni da scadenze per Fiplan	10/10/2016	50
	20%	▶	Controllo deb v/fom e cred v/cli e inserimento Incassi e ...	Tesoriere	40 - Controllo deb v/fom e cred v/cli e inserimento Incassi e P...	10/10/2016	20
	20%	▶	Controllo Operazioni Rate Mutuo	Tesoriere	41 - Controllo Operazioni Rate Mutuo	10/10/2016	20
	40%	▶	Controllo Operazioni Azzeramento Automatico	Tesoriere	42 - Controllo Operazioni Azzeramento Automatico	10/10/2016	40
▶	0%	▶	Inserimento Operazioni Manuali	Tesoriere	43 - Inserimento Operazioni Manuali	10/10/2016	0
	0%	▶	Importazioni Operazioni su Fiplan	Tesoriere	45 - Importazioni Operazioni su Fiplan	10/10/2016	0
	0%	▶	Elaborazione delle operazioni di Opening	CFO	70 - Elaborazione delle operazioni di Opening	15/10/2016	0
	0%	▶	Controllo Report "svuotamento"	CFO	71 - Controllo Report "svuotamento"	15/10/2016	0
*	0%						





Funzionalità Add In:

Consente di importare dati direttamente da excel, semplicemente attraverso una riga di intestazione dei campi e l'impostazione corretta della nomenclatura delle colonne



Importazione
avanzata

Funzionalità Importazione avanzata:

Tale modalità consente di mappare i campi di FPS con quelli del file excel o txt utilizzato per l'importazione.



Importazione via schedulazione batch

Facilità di
configurazione

Integrabilità con
Sistemi gestionali e
integrazione nativa
con Excel

Tempi di progetto
ridotti rispetto ai
nostri competitors

Reporting dinamico
e navigabile

Risultati
strutturati e
attendibili

Grazie per
l'attenzione

