

Azienda Speciale Consortile Medio Olona Servizi Alla Persona

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO - art.114 c.8 TUEL

| ANALISI DI REDDITIVITA' | | | | 2022 | | 2023 | | | | | | |
|--|---|---------------|---|---|---|-------------------------------|---|---------|---|-------------------------------|---|---------|
| REDDITIVITA' NETTA = CAPACITA' DEL CAPITALE DI PRODURRE REDDITO | | | | | | | | | | | | |
| ROE | = | RN MP | = | reddito netto patrimonio netto | = | <u>528</u> 47.861 | = | 1,10% | = | <u>5.523</u> 53.383 | = | 10,35% |
| REDDITIVITA' DEL CAPITALE INVESTITO | | | | | | | | | | | | |
| ROI | = | RO CI | = | risultato operativo caratteristico capitale investito | = | <u>14.639</u> 2.424.006 | = | 0,60% | = | <u>21.072</u> 2.703.491 | = | 0,78% |
| RAPPORTO INDEBITAMENTO o LEVA FINANZIARIA | | | | | | | | | | | | |
| q | = | PB+PL MP | = | capitale investito patrimonio netto | = | <u>2.424.006</u> 47.861 | = | 50,65 | = | <u>2.703.491</u> 53.383 | = | 50,64 |
| INCIDENZA DEL RISULTATO NETTO SUL RISULTATO OPERATIVO | | | | | | | | | | | | |
| | = | RN RO | = | reddito netto risultato operativo caratteristico | = | <u>528</u> 14.639 | = | 3,61% | = | <u>5.523</u> 21.072 | = | 26,21% |
| CAPACITA' RIMUNERATIVA DEI FLUSSI DI RICAVI TIPICI | | | | | | | | | | | | |
| ROS | = | RO V | = | risultato operativo caratteristico valore della produzione netta | = | <u>14.639</u> 667.719 | = | 2,19% | = | <u>21.072</u> 754.253 | = | 2,79% |
| ROTAZIONE DEL CAPITALE INVESTITO | | | | | | | | | | | | |
| | = | V CI | = | valore della produzione netta capitale investito | = | <u>667.719</u> 2.424.006 | = | 0,28 | = | <u>754.253</u> 2.703.491 | = | 0,28 |
| SOLIDITA' PATRIMONIALE | | | | 2022 | | 2023 | | | | | | |
| GRADO DI ELSTICITA' DEGLI IMPIEGHI | | | | | | | | | | | | |
| | = | AC CI | = | attivo circolante capitale investito | = | <u>2.373.146</u> 2.424.006 | = | 97,90% | = | <u>2.654.984</u> 2.703.491 | = | 98,21% |
| RIGIDITA' DELLE FONTI DI CAPITALE | | | | | | | | | | | | |
| | = | MP + PL CF | = | patrimonio netto+passività medio lunghe capitale investito | = | <u>97.262</u> 2.424.006 | = | 4,01% | = | <u>116.898</u> 2.703.491 | = | 4,32% |
| RIGIDITA' DEGLI IMPIEGHI | | | | | | | | | | | | |
| | = | AI TA | = | attività immobilizzate totale attivo | = | <u>49.680</u> 2.424.006 | = | 2,05% | = | <u>46.919</u> 2.703.491 | = | 1,74% |
| GRADO DI CAPITALIZZAZIONE | | | | | | | | | | | | |
| | = | MP PL+PB | = | patrimonio netto passività medio lungo+passività brevi | = | <u>47.861</u> 2.376.145 | = | 2,01% | = | <u>53.383</u> 2.650.108 | = | 2,01% |
| LEVERAGE (INDEBITAMENTO) | | | | | | | | | | | | |
| | = | | = | totale attivo patrimonio netto | = | <u>2.424.006</u> 47.861 | = | 50,64 | = | <u>2.703.491</u> 53.383 | = | 50,64 |
| TASSO DI COPERTURA DELL'ATTIVO IMMOBILIZZATO | | | | | | | | | | | | |
| | = | | = | passività medio lungo+patrimonio netto attivo immobilizzato | = | <u>97.262</u> 49.680 | = | 3,12 | = | <u>116.898</u> 46.919 | = | 2,49 |
| LIQUIDITA' AZIENDALE | | | | 2022 | | 2023 | | | | | | |
| INDICE DI LIQUIDITA' MEDIA | | | | | | | | | | | | |
| CCN | = | AC PB | = | attivo circolante passività correnti | = | <u>2.373.146</u> 2.326.744 | = | 102,06% | = | <u>2.654.984</u> 2.586.593 | = | 102,64% |
| CCN | = | AC-PB | = | attivo circolante - passività correnti | = | | = | 46.402 | = | | = | 68.391 |
| CCN | = | MP+PL-AF | = | patrimonio netto+passività medio/lunghe-attivo fisso | = | | = | 47.582 | = | | = | 69.979 |
| QUOZIENTE DI COPERTURA DELLE IMMOBILIZZAZIONI | | | | | | | | | | | | |
| | = | MP AF | = | patrimonio netto attivo fisso | = | <u>47.861</u> 49.680 | = | 2,35 | = | <u>53.383</u> 46.919 | = | 1,14 |
| QUOZIENTE DI LIQUIDITA' PRIMARIA | | | | | | | | | | | | |
| | = | LI+LD PB | = | liquidità immediata + liquidità differita passività correnti | = | <u>2.373.146</u> 2.326.744 | = | 1,02 | = | <u>2.654.984</u> 2.586.593 | = | 1,03 |
| MARGINE DI TESORERIA | | | | | | | | | | | | |
| MT | = | LI+LD-PB | = | liquidità immediata + liquidità differita-passività corr | = | | = | 46.402 | = | | = | 68.391 |
| INDICE DI LIQUIDITA' IMMEDIATA COMPLESSIVO | | | | | | | | | | | | |
| LI | = | AC-LI PB | = | attivo circolante-liquidità immediata passività correnti | = | <u>1.638.215</u> 2.326.744 | = | 0,89 | = | <u>2.139.837</u> 2.586.593 | = | 0,83 |
| INDICE DI LIQUIDITA' IMMEDIATA SENZA PDZ | | | | | | | | | | | | |
| LI | = | AC-LI PB | = | attivo circolante-liquidità immediata passività correnti | = | <u>1.638.215</u> 2.326.744 | = | 0,89 | = | <u>2.139.837</u> 2.586.593 | = | 0,83 |