

STUDIO DI SETTORE TD27U

ATTIVITÀ 19.20.0 FABBRICAZIONE DI ARTICOLI DA VIAGGIO, BORSE,
MAROCCHINERIA E SELLERIA

Aprile 2005

PREMESSA

L'evoluzione dello Studio di Settore SD27U – Fabbricazione di articoli da viaggio, borse, marocchineria e selleria, è stata condotta analizzando i modelli allegati alle dichiarazioni dei redditi relativi al periodo d'imposta 2003.

I contribuenti interessati sono risultati pari a 5.310.

Su tali modelli sono state condotte analisi statistiche per rilevare la completezza, la correttezza e la coerenza delle informazioni in essi contenute.

Tali analisi hanno comportato, ai fini della definizione dello studio, lo scarto di 274 posizioni.

A seguito degli scarti effettuati, il numero dei contribuenti oggetto delle successive analisi è stato pari a 5.036.

Distribuzione dei contribuenti per Forma Giuridica		
	Numero	% sugli elaborati
Persone fisiche	3.336	66,2
Società di persone	1.202	23,9
Società di capitali, enti commerciali e non	498	9,9

INQUADRAMENTO GENERALE

I principali aspetti strutturali delle imprese considerati nell'analisi sono:

- dimensioni della struttura;
- modalità organizzativa;
- destinazione del prodotto finito;
- grado di integrazione del processo produttivo;
- monocommittenza;
- specializzazione produttiva;
- tipologia di materiale utilizzato;
- produzione per l'esportazione.

Il fattore dimensionale ha permesso di differenziare le imprese con struttura organizzativa e produttiva di più grandi dimensioni (cluster 4, 5 e 10) da quelle con dimensioni più contenute (cluster 2, 8, 9 e 11).

Il criterio della modalità organizzativa ha evidenziato la presenza di imprese operanti in conto proprio (cluster 4, 8 e 9), imprese operanti in conto terzi (cluster 6, 7, 10 ed 11) ed imprese operanti in forma mista (cluster 1, 2, 3 e 5).

Per quanto riguarda la destinazione del prodotto finito è emersa la presenza di un cluster di imprese specializzate nella produzione di prodotti per ufficio e gadget aziendali (cluster 1).

Il grado di integrazione del processo produttivo ha permesso di distinguere le imprese a ciclo di produzione integrato (cluster 1, 2, 3, 4 e 5), quelle a ciclo di produzione parziale (cluster 8, 9, 10 e 11) e quelle specializzate monofase (cluster 6 e 7).

L'analisi ha permesso di isolare un gruppo di aziende terziste che si caratterizzano per l'elevata incidenza dei ricavi provenienti dal committente principale (cluster 6).

Il criterio della specializzazione produttiva assume in questo studio una connotazione particolare poiché quasi tutte le imprese oggetto di analisi producono borse da donna in percentuale significativa dei loro ricavi. In considerazione di ciò è stato possibile individuare imprese che producono in maniera quasi esclusiva borse da donna (cluster 7 ed 8), mentre per le altre merceologie è presente un mix produttivo multispecializzato con una concentrazione nei cluster 9 e 10 sul comparto della pelletteria.

Per quanto riguarda il materiale di produzione utilizzato, l'analisi ha evidenziato la presenza di un cluster specializzato nella produzione di articoli in materiale sintetico (cluster 2).

Infine i cluster 4 ed 8 raggruppano le imprese che destinano all'esportazione gran parte della loro produzione.

Nelle successive descrizioni dei cluster emersi dall'analisi, salvo segnalazione contraria, l'indicazione di valori numerici riguarda valori medi.

DESCRIZIONE ECONOMICA DEI CLUSTER

Cluster 1 – Aziende specializzate nella produzione di articoli destinati ad ufficio, cartoleria e gadget aziendali

Numerosità: 233

Le aziende del cluster sono per il 55% ditte individuali e per il 30% società di persone, con una struttura composta da 4 addetti di cui 2 dipendenti.

Le superfici destinate all'attività sono articolate in 133 mq di produzione, 45 mq di magazzino e 15 mq di uffici.

Si tratta di aziende operanti sia in conto proprio (48% dei ricavi) che in conto terzi (46%) con una clientela rappresentata da industria (29% dei ricavi), commercianti all'ingrosso (19%), commercianti al dettaglio (17%) ed artigiani (15%), su un'area di mercato che si estende dall'ambito provinciale a quello internazionale.

La peculiarità del cluster è data dalla specializzazione nella fabbricazione di articoli destinati ad ufficio, cartoleria (84% dei soggetti) e gadget aziendali (81%).

I prodotti ottenuti sono prevalentemente articoli per ufficio (40% dei ricavi), in particolare borse professionali (18%), agende (14%) e servizi da scrittoio (8%) e secondariamente piccola pelletteria (29%). I materiali di produzione sono costituiti in prevalenza da pelle (22% dei materiali utilizzati), cuoio (14%) e materiale sintetico (13%). Le materie prime utilizzate vengono acquistate da industria e/o artigiani (46% degli acquisti) e grossisti (37%).

Le principali fasi del processo produttivo effettuate sono: ricerca, creazione e stile (39% dei soggetti), modellistica e prototipia (54%), organizzazione della produzione (57%), taglio (78%), preparazione/montatura/cucitura (91%), montatura finale/assemblaggio (89%), imballo (70%), gestione magazzino prodotto finito e consegna (55%).

La dotazione di beni strumentali è costituita da 1 trancia, 1 piano di taglio per tessuti plastificati, 1 spaccatrice, 1 scarnitrice, 1 punzonatrice a secco, 1 incollatrice, 1 fresatrice o mola, 1 macchina da cucire piana e 2 macchine da cucire a braccio.

Cluster 2 – Piccoli laboratori specializzati nella produzione di articoli in materiale sintetico

Numerosità: 237

Le aziende del cluster sono per il 90% ditte individuali, con una struttura composta da 2 addetti di cui 1 dipendente.

Le superfici destinate all'attività sono articolate in 78 mq di produzione, 36 mq di magazzino.

Si tratta di aziende operanti sia in conto proprio (55% dei ricavi) che in conto terzi (42%), con una clientela rappresentata da artigiani (30% dei ricavi), commercianti al dettaglio (23%) e commercianti ambulanti (18%), su un'area di mercato che si limita all'ambito provinciale.

Tra i prodotti ottenuti prevalgono: borse da donna (42% dei ricavi), borselli da uomo (18%), altri articoli da viaggio (16%) e piccola pelletteria (14%).

Il principale materiale di produzione utilizzato è quello sintetico (80% dei materiali utilizzati). Le materie prime vengono acquistate per la maggior parte da industria e/o artigiani (46% degli acquisti) e grossisti (37%).

Le fasi del processo produttivo effettuate sono: taglio (95% dei soggetti), preparazione/montatura/cucitura (99%), montatura finale/assemblaggio (96%), gestione magazzino prodotto finito e consegna (71%).

La dotazione di beni strumentali è costituita da 1 trancia, 2 macchine da cucire piane, 1 macchina da cucire a colonna e 2 macchina da cucire a braccio (presenti nel 20% dei casi).

Cluster 3 – Imprese a ciclo integrato specializzate nella produzione di borse da donna, piccola pelletteria e cinture

Numerosità: 574

Le aziende del cluster sono per il 54% ditte individuali e per il 31% società di persone, con una struttura composta da 3 addetti di cui 2 dipendenti.

Le superfici destinate all'attività sono articolate in 104 mq di produzione, 43 mq di magazzino.

Si tratta di aziende operanti sia in conto proprio (64% dei ricavi) che in conto terzi (31%), con una clientela rappresentata da commercianti al dettaglio (33% dei ricavi), commercianti all'ingrosso (21%) ed industria (21%), su un'area di mercato che si estende dall'ambito nazionale a quello internazionale. Nel 41% dei casi si rileva la presenza di export, con un'incidenza sui ricavi pari al 39%.

Tra i prodotti ottenuti prevalgono: borse da donna (52% dei ricavi), piccola pelletteria (15%) e cinture (14%).

I materiali di produzione sono costituiti in prevalenza da pelle (42% dei materiali utilizzati) e materiale sintetico (14%). Le materie prime utilizzate vengono acquistate prevalentemente da industria e/o artigiani (54% degli acquisti) e grossisti (37%).

Il processo produttivo è completo e si articola nelle fasi di: ricerca, creazione e stile (72% dei soggetti), modellistica e prototipia (88%), organizzazione della produzione (85%), taglio (89%), preparazione/montatura/cucitura (88%), montatura finale/assemblaggio (88%), imballo (93%), gestione magazzino prodotto finito e consegna (85%).

La dotazione di beni strumentali è costituita da 1 trancia, 2 piani di taglio per tessuti plastificati (presenti nel 34% dei casi), 1 spaccatrice (presente nel 45% dei casi), 1 scarnitrice, 1 punzonatrice a secco (presente nel 36% dei casi), 1 incollatrice (presente nel 51% dei casi), 1 macchina da cucire piana, 1 macchina da cucire a colonna (presente nel 33% dei casi) e 2 macchine da cucire a braccio.

Cluster 4 – Imprese di più grandi dimensioni operanti in conto proprio specializzate nella produzione di borse da donna, cinture e piccola pelletteria orientate al mercato estero

Numerosità: 257

Le aziende del cluster sono in prevalenza società (di capitali per il 51% e di persone per il 31%), con una struttura composta da 10 addetti di cui 8 dipendenti tra i quali si rileva la presenza di 1 impiegato, 4 operai generici, 2 operai specializzati ed 1 dipendente a tempo parziale.

Le superfici destinate all'attività sono articolate in 306 mq di produzione, 203 mq di magazzino e 59 mq di uffici.

Si tratta di aziende operanti prevalentemente in conto proprio (78% dei ricavi), con una clientela rappresentata da commercianti all'ingrosso (29% dei ricavi), commercianti al dettaglio (25%), industria (14%) e grande distribuzione (13%), su un'area di mercato che si estende dall'ambito nazionale a quello internazionale, con un'incidenza sui ricavi pari al 37%.

Tra i prodotti ottenuti prevalgono: borse da donna (52% dei ricavi), cinture (19%) e piccola pelletteria (13%).

I materiali di produzione sono costituiti in prevalenza da pelle (38% dei materiali utilizzati) e materiale sintetico (14%). Le materie prime utilizzate vengono

acquistate prevalentemente da industria e/o artigiani (69% degli acquisti) e grossisti (25%).

Il processo produttivo è completo e si articola nelle fasi di: ricerca, creazione e stile (74% dei soggetti), modellistica e prototipia (88%), organizzazione della produzione (91%), taglio (91%), preparazione/montatura/cucitura (86%), montatura finale/assemblaggio (84%), imballo (97%), gestione magazzino prodotto finito e consegna (92%).

La dotazione di beni strumentali è costituita da 3 trince, 1 piano di taglio per tessuti plastificati, 1 spaccatrice, 2 scarnitrici, 1 punzonatrice a secco, 2 rivoltatrici (presenti nel 63% dei casi), 1 incollatrice, 1 fresatrice o mola, 3 macchine da cucire piane, 1 macchina da cucire a colonna e 3 macchine da cucire a braccio.

Cluster 5 – Imprese di più grandi dimensioni specializzate nella produzione di borse da donna e piccola pelletteria

Numerosità: 87

Le aziende del cluster sono in prevalenza società (di persone per il 59% e di capitali per il 26%), con una struttura composta da 24 addetti di cui 22 dipendenti, tra i quali si rileva la presenza di 2 impiegati, 9 operai generici, 7 operai specializzati ed 1 dipendente a tempo parziale, 2 apprendisti.

Le superfici destinate all'attività sono articolate in 667 mq di produzione, 343 mq di magazzino e 109 mq di uffici.

Si tratta di aziende operanti prevalentemente in conto terzi (61% dei ricavi) che effettuano anche un'attività in conto proprio, dalla quale deriva il 37% dei ricavi. La clientela è rappresentata da industria (58% dei ricavi), commercianti all'ingrosso (15%) e distribuzione organizzata (11%), su un'area di mercato che si estende dall'ambito nazionale a quello internazionale con presenza di export nel 41% dei casi, con un'incidenza sui ricavi pari al 53%.

Tra i prodotti ottenuti prevalgono borse da donna (47% dei ricavi) e piccola pelletteria (24%).

I materiali di produzione sono costituiti in prevalenza da pelle (29% dei materiali utilizzati) e materiale sintetico (15%). Le materie prime utilizzate vengono

acquistate prevalentemente da industria e/o artigiani (64% degli acquisti) e grossisti (26%).

Il processo produttivo è completo e si articola nelle fasi di: ricerca, creazione e stile (43% dei soggetti), modellistica e prototipia (61%), organizzazione della produzione (77%), taglio (95%), preparazione/montatura/cucitura (95%), montatura finale/assemblaggio (87%), imballo (90%), gestione magazzino prodotto finito e consegna (77%).

La dotazione di beni strumentali è costituita da 5 trince, 1 piano di taglio per tessuti plastificati, 2 spaccatrici, 4 scarnitrici, 1 placcatrice a secco, 1 pressa a calore per infusti autoadesivi, 2 punzonatrici a secco, 2 rivoltatrici, 4 incollatrici, 2 fresatrici o mole, 5 macchine da cucire piane, 2 macchine da cucire a colonna e 6 macchine da cucire a braccio.

Cluster 6 – Imprese operanti in conto terzi monocommittenti

Numerosità: 641

Le aziende del cluster sono in prevalenza ditte individuali (66% dei soggetti) e società di persone (31%), con una struttura composta da 3 addetti di cui 2 dipendenti.

Le superfici destinate all'attività sono articolate in 79 mq di produzione e 10 mq di magazzino.

Si tratta di aziende operanti esclusivamente in conto terzi (99% dei ricavi), per un unico committente e con una percentuale dei ricavi derivante dal committente principale pari al 96%. La clientela è rappresentata da industria (48% dei ricavi), artigiani (38%) e commercianti all'ingrosso (10%), su un'area di mercato locale.

Tra i prodotti ottenuti prevalgono: borse da donna (64% dei ricavi) e piccola pelletteria (18%).

I materiali di produzione sono costituiti in prevalenza da pelle (22% dei materiali utilizzati) e materiale sintetico (10%). Le materie prime utilizzate vengono acquistate prevalentemente da grossisti (33% degli acquisti) ed industria e/o artigiani (22%).

Il processo produttivo si limita alle fasi di preparazione/montatura/cucitura (80% dei soggetti) e montatura finale/assemblaggio (67%).

La dotazione di beni strumentali è costituita da 1 trancia, 1 scarnitrice (presente nel 45% dei casi), 1 incollatrice, 1 macchina da cucire piana e 2 macchine da cucire a braccio.

Cluster 7 – Imprese operanti in conto terzi specializzate nella produzione di borse da donna

Numerosità: 631

Le aziende del cluster sono in prevalenza ditte individuali (65% dei soggetti) e società di persone (32%), con una struttura composta da 4 addetti di cui 3 dipendenti.

Le superfici destinate all'attività sono articolate in 105 mq di produzione.

Si tratta di aziende operanti quasi esclusivamente in conto terzi (96% dei ricavi), con una percentuale dei ricavi derivante dal committente principale pari al 62%. La clientela è rappresentata da artigiani (51% dei ricavi) e industria (39%) su un'area di mercato regionale.

Il prodotto prevalente è rappresentato dalle borse da donna (86% dei ricavi).

I materiali di produzione sono costituiti in prevalenza da pelle (23% dei materiali utilizzati) e materiale sintetico (11%). Le materie prime utilizzate vengono acquistate prevalentemente da grossisti (43% degli acquisti) ed industria e/o artigiani (28%).

Il processo produttivo si limita alle fasi di: preparazione/montatura/cucitura (95% dei soggetti) e montatura finale/assemblaggio (78%).

La dotazione di beni strumentali è costituita da 1 trancia, 1 scarnitrice, 1 incollatrice, 1 fresatrice o mola, 1 macchina da cucire piana, 1 macchina da cucire a colonna e 3 macchine da cucire a braccio.

Cluster 8 – Imprese operanti in conto proprio specializzate nella produzione di borse da donna per l'esportazione

Numerosità: 764

Le aziende del cluster sono per il 93% ditte individuali, con una struttura composta da 2 addetti di cui 1 dipendente.

Le superfici destinate all'attività sono articolate in 66 mq di produzione.

Si tratta di aziende operanti in conto proprio (90% dei ricavi), con una clientela rappresentata da commercianti all'ingrosso (73% dei ricavi) e commercianti al dettaglio (13%), su un'area di mercato che si estende dall'ambito nazionale a quello internazionale con un'incidenza sui ricavi pari al 40%.

Il prodotto prevalente è rappresentato dalle borse da donna (87% dei ricavi).

I materiali di produzione sono costituiti in prevalenza da materiale sintetico (23% dei materiali utilizzati). Le materie prime utilizzate vengono acquistate prevalentemente da grossisti (77% degli acquisti) ed industria e/o artigiani (16%).

Il processo produttivo si articola nelle fasi di: taglio (89% dei soggetti), preparazione/montatura/cucitura (93%), montatura finale/assemblaggio (90%) ed imballo (71%).

La dotazione di beni strumentali è costituita da 1 trancia, 1 incollatrice (presente nel 52% dei casi), 2 macchine da cucire piane ed 1 macchina da cucire a braccio.

Cluster 9 - Piccoli laboratori di pelletteria con vendita a privati

Numerosità: 343

Le aziende del cluster sono per l'85% ditte individuali e nell'81% dei casi non fanno ricorso a personale dipendente.

Le superfici destinate all'attività sono articolate in 43 mq di produzione e 21 mq di vendita presenti nel 38% dei casi.

Si tratta di aziende operanti in conto proprio (81% dei ricavi) che inoltre commercializzano prodotti acquistati da terzi per il 9% dei ricavi. La clientela è rappresentata da privati (73% dei ricavi), su un'area di mercato locale.

I prodotti ottenuti sono prevalentemente pelletteria (50% dei ricavi), in particolare cinture (24%) e piccola pelletteria (23%) e secondariamente borse da donna (25%).

I materiali di produzione sono costituiti in prevalenza da cuoio (29% dei materiali utilizzati) e pelle (21%). Le materie prime utilizzate vengono acquistate prevalentemente da grossisti (58% degli acquisti) ed industria e/o artigiani (26%). Il processo produttivo si articola nelle fasi di: taglio (80% dei soggetti), preparazione/montatura/cucitura (88%) e montatura finale/assemblaggio (78%).

La dotazione di beni strumentali è costituita da 1 trancia (presente nel 41% dei casi), 1 scarnitrice (presente nel 53% dei casi), 1 macchina da cucire piana ed 1 macchina da cucire a braccio.

Cluster 10 – Imprese di più grandi dimensioni operanti in conto terzi specializzate nella produzione di pelletteria e borse da donna

Numerosità: 415

Le aziende del cluster sono in prevalenza società di persone (44% dei soggetti) e ditte individuali (38%), con una struttura composta da 9 addetti di cui 7 dipendenti, tra i quali si rileva la presenza di 3 operai generici, 2 operai specializzati, 1 dipendente a tempo parziale ed 1 apprendista.

Le superfici destinate all'attività sono articolate in 224 mq di produzione, 40 mq di magazzino e 21 mq di uffici.

Si tratta di aziende operanti prevalentemente in conto terzi (89% dei ricavi), con una percentuale dei ricavi derivante dal committente principale pari al 63%. La clientela è rappresentata da industria (64% dei ricavi) e artigiani (20%) su un'area di mercato nazionale.

I prodotti ottenuti sono prevalentemente pelletteria (53% dei ricavi), in particolare piccola pelletteria (38%) e cinture (13%) e secondariamente borse da donna (36%)

I materiali di produzione sono costituiti in prevalenza da pelle (36% dei materiali utilizzati), materiale sintetico (8%) e cuoio (6%). Le materie prime utilizzate vengono acquistate prevalentemente da grossisti (41% degli acquisti) e industria e/o artigiani (40%).

Il processo produttivo è completo e si articola nelle fasi di: organizzazione della produzione (44% dei soggetti), taglio (77%), preparazione/montatura/cucitura (98%), montatura finale/assemblaggio (89%) ed imballo (65%).

La dotazione di beni strumentali è costituita da 2 trince, 1 piano di taglio per tessuti plastificati, 1 spaccatrice, 2 scarnitrici, 1 placcatrice a secco (nel 47% dei casi), 1 punzonatrice a secco, 1 rivoltatrice, 2 incollatrici, 1 fresatrice o mola, 2 macchine da cucire piane, 1 macchina da cucire a colonna e 3 macchine da cucire a braccio.

Cluster 11 – Imprese operanti in conto terzi a ciclo parziale specializzate nella produzione di borse e piccola pelletteria

Numerosità: 838

Le aziende del cluster sono in prevalenza ditte individuali (76% dei soggetti), con una struttura composta da 2 addetti di cui 1 dipendente.

Le superfici destinate all'attività sono articolate in 69 mq di produzione.

Si tratta di aziende operanti quasi esclusivamente in conto terzi (90% dei ricavi), con una percentuale dei ricavi derivante dal committente principale pari al 53%. La clientela è rappresentata da industria (48% dei ricavi) ed artigiani (29%), su un'area di mercato regionale.

Tra i prodotti ottenuti prevalgono: borse da donna (46% dei ricavi) e piccola pelletteria (22%).

I materiali di produzione sono costituiti in prevalenza da pelle (16% dei materiali utilizzati) e materiale sintetico (10%). Le materie prime utilizzate vengono acquistate prevalentemente da grossisti (37% degli acquisti) ed industria e/o artigiani (26%).

Il processo produttivo si limita alle fasi di: taglio (49% dei soggetti), preparazione/montatura/cucitura (66%) e montatura finale/assemblaggio (45%).

La dotazione di beni strumentali è costituita da 1 trancia, 2 macchine da cucire piane ed 1 macchina da cucire a braccio.