



SPAFID CONNECT

Informazione Regolamentata n. 20031-11-2019	Data/Ora Ricezione 15 Aprile 2019 21:48:57	AIM -Italia/Mercato Alternativo del Capitale
---	---	---

Societa' : Ki group S.p.a.

Identificativo : 116989

Informazione
Regolamentata

Nome utilizzatore : KIGROUPN03 - x

Tipologia : 1.1

Data/Ora Ricezione : 15 Aprile 2019 21:48:57

Data/Ora Inizio : 15 Aprile 2019 21:48:59

Diffusione presunta

Oggetto : KI Group Holding SpA - Comunicato
stampa approvazione progetto di bilancio
31-12-2018

Testo del comunicato

Vedi allegato.



Comunicato Stampa

Approvati il progetto di bilancio di esercizio di Ki Group Holding S.p.A. e il bilancio consolidato del Gruppo Ki per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018

* * *

Principali risultati consolidati del Gruppo Ki al 31 dicembre 2018

- Ricavi: Euro 39,2 mln (Euro 45,8 mln al 31 dicembre 2017)
- EBITDA: Euro 0,8 mln (negativo per Euro 0,9 mln al 31 dicembre 2017)
- PFN: Euro 6,1 mln (Euro 8,1 mln al 31 dicembre 2017)
- Risultato netto: perdita Euro 1,0 mln (perdita Euro 2,5 mln al 31 dicembre 2017)
- Patrimonio netto: negativo per Euro 5,7 mln (negativo per Euro 5,2 mln al 31 dicembre 2017)

Principali risultati di esercizio Ki Group Holding S.p.A. al 31 dicembre 2018

- Ricavi: Euro 35,8 mln (Euro 41,9 mln al 31 dicembre 2017)
- EBITDA: Euro 1,8 mln (Euro 0,7 mln al 31 dicembre 2017)
- PFN: Euro 5,2 mln (Euro 7,1 mln al 31 dicembre 2017)
- Risultato netto: perdita Euro 7,3 mln (perdita Euro 0,9 mln al 31 dicembre 2017)
- Perdita dell'esercizio inclusiva di svalutazioni di partecipazioni per Euro 8,4 mln (Euro 1,0 mln nel 2017)
- Patrimonio netto: negativo per Euro 4,9 mln (positivo per Euro 1,9 mln al 31 dicembre 2017)
- Patrimonio netto al 28 febbraio 2019: positivo per Euro 6,9 mln

* * *

Torino, 15 aprile 2019

Ki Group Holding S.p.A. ("Ki Group", l'"Emittente" o la "Società"), società quotata su AIM-Italia e attiva per il tramite delle proprie controllate nel settore della distribuzione all'ingrosso, commercializzazione, produzione e vendita al dettaglio di prodotti biologici e naturali, informa che in data odierna il Consiglio di Amministrazione della Società ha esaminato ed approvato (con il voto contrario dei consiglieri Conticelli e Tarquini) il progetto di bilancio di esercizio della Società e il bilancio consolidato del Gruppo Ki per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018.

Il bilancio consolidato del Gruppo Ki al 31 dicembre 2018, il cui perimetro include oltre alla capogruppo Ki Group Holding S.p.A. anche le società controllate La Fonte della Vita S.r.l. (produzione di alimenti biologici vegetali sostitutivi di carne e formaggio), Organic Oils Italia S.r.l. (produzione e commercializzazione di oli alimentari da agricoltura biologica) e Organic Food Retail S.r.l., presenta:

- Ricavi: Euro 39,2 mln (Euro 45,8 mln al 31 dicembre 2017);
- EBITDA: Euro 0,8 mln (negativo per Euro 0,9 mln al 31 dicembre 2017);
- PFN: Euro 6,1 mln (Euro 8,1 mln al 31 dicembre 2017).

I principali risultati della sola capogruppo Ki Group Holding S.p.A. sono i seguenti:



- Ricavi: Euro 35,8 mln (Euro 41,9 mln al 31 dicembre 2017);
- EBITDA: Euro 1,8 mln (Euro 0,7 mln al 31 dicembre 2017);
- PFN: Euro 5,2 mln (Euro 7,1 mln al 31 dicembre 2017).

La capogruppo Ki Group Holding, che opera nel settore della distribuzione all'ingrosso di prodotti biologici e naturali, sta subendo la continua crisi di consumi dei canali Specializzato ed Erboristeria, conseguenza del forte sviluppo degli assortimenti bio nel canale GDO; una recente ricerca di NOMISMA, fornita da ASSOBIO, ha evidenziato infatti un calo del canale Specializzato del 3%, a fronte di una GDO (Iper+Super) che cresce del 5,3% (anno terminante luglio 2018).

In tale contesto la Società ha avviato una serie di strategie volte all'ingresso nel canale GDO che stanno cominciando a produrre fatturati incrementali, ancorché tuttora insufficienti a compensare le perdite dei canali specializzati; sono importanti da menzionare a tale riguardo i progetti di collaborazione avviati con Conad, Esselunga e Auchan, che si affiancano a quanto già implementato nel 2016 e 2017 con Finiper e Coop Italia.

Sono state inoltre realizzate nuove iniziative nel canale Farmacia che cominciano a produrre risultati interessanti. In tale ambito si segnalano infatti il significativo potenziamento dell'assortimento di prodotti senza glutine e la firma a giugno 2018 di un accordo con Ortis, società belga leader da più di 60 anni nella produzione e vendita di integratori naturali, per la distribuzione esclusiva in Italia dei propri prodotti nei canali Farmacia ed Erboristeria. Tale partnership, dalla quale sono attesi importanti benefici in termini di crescita comune, rientra di fatto nella più ampia strategia della Società tesa al rafforzamento ed all'innovazione nei canali Farmacia ed Erboristeria, anche attraverso un significativo potenziamento della rete di vendita dedicata.

Relativamente al portafoglio prodotti, nel corso del 2018 la Società ha proseguito nell'arricchimento dello stesso sia con l'introduzione di prodotti innovativi in categorie già esistenti, sia con l'espansione in aree ancora non presidiate (quali ad esempio baby food, frozen, etc), nonché con il rafforzamento dell'area "integrazione" per il canale Farmacia, con progetti di forte impatto.

La Società ha inoltre proseguito sia il potenziamento dei programmi di fidelizzazione esistenti ("Ki Ama Bio" e "Ki Ama Bio 4 You") in modo da generare sempre più fedeltà da parte dei punti vendita aderenti, sia l'attuazione di nuovi programmi di comunicazione mirati sui principali brand attraverso investimenti su stampa specializzata e partecipazione ad importanti eventi nazionali e regionali a target.

In termini di redditività della gestione, il margine operativo lordo (EBITDA) della Società si attesta, nonostante una significativa contrazione del fatturato, a Euro 1,8 milioni (rispetto agli Euro 0,7 milioni del 31 dicembre 2017, che però scontavano costi straordinari e non ricorrenti per Euro 1,0 milioni).

Per quanto riguarda la società controllata La Fonte della Vita S.r.l., società di produzione di prodotti biologici vegetali, sostitutivi di carne e formaggio, i cui prodotti sono interamente commercializzati dalla Società, i ricavi di vendita al 31 dicembre 2018 sono stati pari a Euro 1,6 milioni, in flessione di Euro 0,4 milioni rispetto all'esercizio precedente (-17,7%) per effetto dell'acuirsi della concorrenza nella specifica categoria di prodotti da parte di analoghe proposte vegetali non biologiche; l'EBITDA generato dalla controllata nel corso dell'esercizio è stato negativo per Euro 0,4 milioni, in linea (nonostante il calo di fatturato) con l'esercizio precedente.

In merito alla controllata Organic Oils Italia S.r.l., società di produzione e commercializzazione di oli alimentari da agricoltura biologica, i ricavi totali del 2018 sono stati pari a Euro 3,7 milioni, in flessione rispetto all'esercizio precedente per Euro 0,4 milioni (-9,7%), principalmente per effetto di una sensibile riduzione degli ordinativi da parte dei principali operatori del settore biologico specializzato italiano, solo parzialmente controbilanciata da



una crescita numerica e di fatturato verso il segmento "Industria"; seppur in maniera molto meno marcata, anche il comparto dell'export ha risentito di una riduzione dei ricavi, in larga parte dovuta alla definitiva chiusura di un importatore storico ed al passaggio da biologico a convenzionale negli acquisti da parte di un importante cliente asiatico, il tutto quasi completamente controbilanciato da nuova clientela in aree strategicamente interessanti. L'EBITDA generato dalla controllata nel corso dell'esercizio è stato negativo per Euro 0,4 milioni, in miglioramento (nonostante il calo di fatturato) per Euro 0,2 milioni rispetto all'esercizio precedente per effetto di una migliorata marginalità a seguito dell'entrata in funzione, a fine 2017, di nuovi impianti e macchinari industriali.

La controllata Organic Food Retail S.r.l., infine, ha registrato al 31 dicembre 2018 ricavi sostanzialmente nulli; l'EBITDA generato dalla controllata nel corso dell'esercizio è stato negativo per Euro 0,2 milioni.

La posizione finanziaria netta consolidata al 31 dicembre 2018 è pari a Euro 6,1 milioni, segnando una riduzione di Euro 2,0 milioni rispetto agli Euro 8,1 milioni del 31 dicembre 2017; durante l'esercizio 2018 non sono stati contratti nuovi finanziamenti. La variazione è pressoché interamente riconducibile alla capogruppo Ki Group Holding per effetto del flusso generato dalla gestione reddituale della Società nel corso dell'esercizio.

Si segnala che per effetto della perdita di esercizio consuntivata dalla Società al 31 dicembre 2018 pari a Euro 7,3 milioni (generata da svalutazioni di partecipazioni emerse in sede di redazione del progetto di bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2018 per Euro 8,4 milioni, e pertanto non riconducibile al business operativo), il patrimonio netto della Società al 31 dicembre 2018 risulta negativo per Euro 4,9 milioni. Sulla base di una situazione contabile infrannuale al 28 febbraio 2019 approvata in data odierna, gli Amministratori hanno accertato che a tale data il patrimonio netto della Società risulta ricostituito nell'ammontare di Euro 6,9 milioni dovendosi di fatto ritenere integralmente ripianate, ad oggi, le perdite pregresse consuntivate al 31 dicembre 2018 e che, pertanto, allo stato non sia necessario intraprendere alcuna ulteriore iniziativa finalizzata al risanamento della gestione o al mantenimento della continuità aziendale.

Con riferimento alle svalutazioni di partecipazioni rilevate in sede di redazione del progetto di bilancio della Società al 31 dicembre 2018 per complessivi Euro 8,4 milioni, si specifica che le stesse hanno riguardato la controllata Organic Food Retail S.r.l. per Euro 5,5 milioni, la controllata Organic Oils Italia S.r.l. per Euro 1,6 milioni e la controllata La Fonte della Vita S.r.l. per Euro 1,3 milioni.

Rispetto alla stima di chiusura consolidata per l'esercizio 2018 comunicata al mercato in data 24 settembre 2018, il fatturato realizzato dal Gruppo è risultato inferiore alle previsioni per Euro 3,2 milioni (-7,5%) per effetto di uno slittamento dei benefici in termini di fatturato derivanti dalle strategie di crescita rispetto alle previsioni, pur avendo il Gruppo realizzato un EBITDA di Euro 0,8 milioni sostanzialmente in linea con le attese. Con riferimento alle stime per gli esercizi futuri, la Società provvederà nel prossimo futuro ad un aggiornamento del proprio piano industriale tenuto conto dell'andamento del mercato nonché della deliberata operazione di cessione di una quota di controllo della controllata Organic Oils Italia S.r.l. (già comunicata al mercato in data 8 febbraio 2019) che comporterà una modifica del perimetro del Gruppo.

Con riferimento all'evoluzione prevedibile della gestione, si rammenta che con effetto 28 febbraio 2019 il ramo operativo della Società relativo alla distribuzione di prodotti biologici e naturali è stato conferito a favore di una società interamente controllata (Ki Group S.r.l.). Per l'esercizio 2019, pertanto, a livello di Gruppo è previsto si intensifichi l'attuazione delle strategie avviate nel 2018 dalla Società di sviluppo delle attività distributive nei canali Farmacia, GDO ed Export al fine di rispondere alla crisi del canale Specializzato; verrà inoltre perseguito il rafforzamento delle attività distributive esistenti, attraverso un ulteriore ampliamento del parco clienti e della



gamma di prodotti e servizi offerti alla clientela, il potenziamento dell'organizzazione e della struttura commerciale e distributiva, nonché l'aumento dell'efficacia e dell'efficienza dei principali processi operativi.

Il Consiglio di Amministrazione ha inoltre deliberato di dare mandato al Presidente del Consiglio di Amministrazione affinché abbia a convocare, secondo quanto indicato nel calendario finanziario pubblicato il 30 gennaio u.s., un'assemblea ordinaria degli azionisti della Società avente all'ordine del giorno: (i) l'approvazione del progetto di bilancio della Società per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018; (ii) la presentazione del bilancio consolidato del Gruppo Ki per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018; (iii) la nomina del consiglio di amministrazione della Società; e (iv) la nomina del collegio sindacale della Società, nonché le relative delibere inerenti e conseguenti.

Ki Group Holding S.p.A. ("Ki Group") opera per il tramite delle proprie controllate nella distribuzione all'ingrosso, commercializzazione, produzione e vendita al dettaglio di prodotti biologici e naturali, prevalentemente nel territorio nazionale, e principalmente attraverso i canali specializzati (alimentari biologici, erboristerie e farmacie).

Il codice alfanumerico per le azioni è "KI". Il codice ISIN delle azioni è IT0004967672.

* * *

Per ulteriori informazioni:

EMITTENTE

KI Group Holding S.p.A.

Strada Settimo 399/11

10156 Torino

Michele Mario Mazzaro (Investor Relations)

E-mail: m.mazzaro@kigroup.com

SPECIALIST

Banca Finnat Euramerica S.p.A.

Piazza del Gesù, 49

00186 Roma

Ufficio Investitori Istituzionali

Tel.: +39 06 69933393

Fax: +39 06 69933435

E-mail: istituzionali@finnat.it

NOMAD

EnVent Capital Markets Ltd.

207 Regent Street, 3rd Floor, London W1B 3HH (UK) Tel.: +44(0) 20 35198451

Italian Branch

Via Barberini, 95

00187 Roma

Paolo Verna

Tel. +44 (0) 2035198451 / +39 06 896841

Fax :+39 06 89684155

E-mail: pverna@enventcapitalmarkets.uk



Si allegano gli schemi di Stato Patrimoniale, Conto Economico e Rendiconto finanziario della Società e del Gruppo Ki per l'esercizio 2018, specificando che non sono ad oggi concluse le attività di revisione contabile.

Ki Group Holding S.p.A.

Sede in TORINO – Strada Settimo 399/11

Capitale Sociale Euro 710.089,00 i.v.

Iscritto alla C.C.I.A.A. di TORINO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 03056000015

Partita IVA: 03056000015 - N. Rea: 725099

Bilancio al 31/12/2018

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2018	31/12/2017
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	9.091	-
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	188.632	207.291
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	4.712
7) Altre	195.123	284.038
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	392.846	496.041
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
2) Impianti e macchinario	197.817	24.574
3) Attrezzature industriali e commerciali	169.243	115.989
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	19.450
Totale immobilizzazioni materiali (II)	367.060	160.013
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) Partecipazioni		
a) Imprese controllate	250.000	7.221.216
d-bis) Altre imprese	-	153.631
Totale partecipazioni (1)	250.000	7.374.847
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti verso imprese controllate	-	-
d-bis) Verso altri		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	224.800	129.900
Totale crediti verso altri	224.800	129.900
Totale Crediti (2)	224.800	129.900
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	474.800	7.504.747
Totale immobilizzazioni (B)	1.234.706	8.160.802
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I) Rimanenze</i>		
4) Prodotti finiti e merci	2.798.691	3.984.673
Totale rimanenze (I)	2.798.691	3.984.673
<i>II) Crediti</i>		

1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	7.025.793	8.258.219
Totale crediti verso clienti (1)	7.025.793	8.258.219
2) Verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	-	191.343
Totale crediti verso imprese controllate (2)	-	191.343
4) Verso imprese controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	57.157	308.441
Totale crediti verso imprese controllanti (4)	57.157	308.441
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	58.769	181.867
Totale crediti tributari (5-bis)	58.769	181.867
5-ter) Imposte anticipate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	649.122	368.542
Esigibili oltre l'esercizio successivo	140.641	162.721
Totale imposte anticipate (5-ter)	789.763	531.263
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	368.699	38.885
Totale crediti verso altri (5-quater)	368.699	38.885
Totale crediti (II)	8.300.181	9.510.017
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (III)</i>		
7) Attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
a) Verso imprese controllate	911	938
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (III)	911	938
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	67.299	257.027
2) Assegni	6.712	5.407
3) Danaro e valori in cassa	2.785	1.904
Totale disponibilità liquide (IV)	76.796	264.338
Totale attivo circolante (C)	11.176.579	13.759.966
D) RATEI E RISCONTI	85.084	118.975
TOTALE ATTIVO	12.496.369	22.039.743

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2018	31/12/2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	710.089	558.880
II - Riserva da Sovrapprezzo delle Azioni	1.350.695	1.048.277
IV - Riserva legale	111.776	111.776
VI - Altre Riserve, distintamente indicate:	63.002	220.247
Riserva Straordinaria	63.000	220.247
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	-
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	174.519	1.120.166
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(7.285.592)	(945.647)
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(63.000)	(220.247)

Totale patrimonio netto (A)	(4.938.511)	1.893.452
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	800.866	1.045.990
2) Per imposte, anche differite	71.000	71.000
4) Altri	445.345	447.449
Totale fondi per rischi e oneri (B)	1.317.211	1.564.439
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (TFR)		
	1.151.887	1.201.906
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	4.668.731	6.400.531
Esigibili oltre l'esercizio successivo	613.965	1.000.946
Totale debiti verso banche (4)	5.282.696	7.401.477
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	8.300.309	8.405.072
Totale debiti verso fornitori (7)	8.300.309	8.405.072
9) Debiti verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	256.155	362.143
Totale debiti verso imprese controllate (9)	256.155	362.143
11) Debiti verso controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	18.777	18.612
Totale debiti verso controllanti (11)	18.777	18.612
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	505.549	81.088
Esigibili oltre l'esercizio successivo	35.297	-
Totale debiti tributari (12)	540.846	81.088
13) Debiti vs istituti di previdenza e sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	235.231	159.455
Totale debiti vs istituti di previdenza e sicurezza sociale (13)	235.231	159.455
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	281.687	865.485
Totale altri debiti (14)	281.687	865.485
Totale debiti (D)	14.915.701	17.293.332
E) RATEI E RISCONTI		
	50.081	86.614
TOTALE PASSIVO	12.496.369	22.039.743
	-	-
CONTO ECONOMICO		
	31/12/2018	31/12/2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	35.776.497	41.878.914
5) Altri ricavi e proventi		

Altri	2.020.270	1.147.317
Totale altri ricavi e proventi (5)	2.020.270	1.147.317
Totale valore della produzione (A)	37.796.767	43.026.231

B) COSTI DELLA PRODUZIONE:

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	22.674.820	27.323.607
7) Per servizi	8.514.575	9.712.391
8) Per godimento beni di terzi	671.142	699.044
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	1.799.364	2.644.778
b) Oneri sociali	601.064	652.510
c) Trattamento di fine rapporto	157.468	173.265
e) Altri costi	12.883	23.709
Totale costi per il personale (9)	2.570.779	3.494.262
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	203.723	381.240
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	66.489	49.641
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante	81.010	119.830
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	351.222	550.711
11) Variazione rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.185.982	258.935
12) Accantonamento per rischi	26.000	230.301
13) Altri accantonamenti	1.039	-
14) Oneri diversi di gestione	259.342	453.748
Totale costi della produzione (B)	36.254.901	42.722.999

Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	1.541.866	303.232
---	------------------	----------------

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:

15) Proventi da partecipazioni		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	7.242	-
16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Da imprese controllate	4.932	56.204
Da imprese controllanti	-	344
Altri	77.332	54.499
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	82.264	111.047
Totale altri proventi finanziari (16)	82.264	111.047
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Verso imprese controllate	-	7.214
Altri	88.301	118.246
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	88.301	125.460
17-bis) Utili e perdite su cambi	(318)	(390)
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	887	(14.803)

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZ.:

19) Svalutazioni		
a) di partecipazioni	8.318.365	975.000
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	67.114	-

Totale svalutazioni (19)	8.385.479	975.000
Totale delle rettifiche di valore di attività finanz. (D) (18)	(8.385.479)	(975.000)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+--D)	(6.842.726)	(686.571)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	72.431	64.090
Imposte differite	37.192	(94.133)
Imposte relative ad esercizi precedenti	-	31.000
Oneri da consolidato fiscale	333.243	258.119
Totale imposte sul reddito dell'esercizio (20)	442.866	259.076
21) UTILE / (PERDITA) D'ESERCIZIO	(7.285.592)	(945.647)

Ki Group Holding S.p.A.

Sede in TORINO – Strada Settimo 399/11

Capitale Sociale Euro 710.089,00 i.v.

Iscritto alla C.C.I.A.A. di TORINO

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 03056000015

Partita IVA: 03056000015 - N. Rea: 725099

RENDICONTO FINANZIARIO

Descrizione	2018	2017
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(7.285.592)	(945.647)
Imposte sul reddito	442.866	259.076
Interessi passivi (interessi attivi)	(887)	14.803
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(6.843.613)	(671.768)
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Ammortamenti operativi	270.212	430.881
Accantonamento f.do rischi	27.039	320.449
Svalutazione di attività finanziarie	8.385.479	975.000
Accantonamenti TFR	157.468	173.265
<i>Totale rettifiche elementi non monetari</i>	<i>8.840.198</i>	<i>1.899.595</i>
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	1.996.585	1.227.827
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento (incremento) del magazzino	1.185.982	258.935
Decremento (incremento) dei crediti verso clienti, verso imprese controllate e verso imprese controllanti	1.484.088	861.386
Decremento (incremento) dei crediti diversi	(465.216)	(210.237)
Decremento (incremento) di attività finanziarie non immobilizzate	27	1.668
Decremento (incremento) dei ratei e risconti attivi	33.891	(3.820)
Incremento (decremento) dei debiti verso fornitori, verso imprese controllate e verso imprese controllanti	(210.586)	(292.458)
Incremento (decremento) dei debiti diversi	(508.022)	197.756
Incremento (decremento) dei debiti tributari	365.658	319.538
Incremento (decremento) dei ratei e risconti passivi	(36.533)	60.152
<i>Totale variazioni capitale circolante netto</i>	<i>1.849.289</i>	<i>1.192.920</i>
3. Flusso finanziario dopo le variaizoni del cnn	3.845.874	2.420.747
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	887	(14.803)
Imposte sul reddito pagate	(348.766)	(595.795)
Utilizzo dei fondi rischi	(384.270)	(17.000)
Utilizzo TFR	(207.487)	(179.376)
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(939.636)</i>	<i>(806.974)</i>
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	2.906.238	1.613.773
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		

Investimenti	(273.151)	(139.094)
(Disinvestimenti)	(384)	9.000
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
Investimenti	(100.529)	(81.943)
(Disinvestimenti)	-	895
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
Investimenti/disinvestimenti	(1.054.564)	(1.856.162)
Flusso finanziario delle attività di investimento (B)	(1.428.628)	(2.067.304)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	(1.174.113)	1.721.825
Accensione finanziamenti	-	250.000
(Rimborso finanziamenti)	(944.668)	(1.575.480)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	453.627	-
Altre variazioni del patrimonio netto	2	-
Flusso finanziario delle attività di finanziamento (C)	(1.665.152)	396.345
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	(187.542)	(57.186)
Disponibilità liquide di inizio periodo	264.338	321.524
Disponibilità liquide di fine periodo	76.796	264.338

Situazione patrimoniale–finanziaria consolidata

<i>(Importi in migliaia di euro)</i>	<i>Note</i>	31/12/2018	31/12/2017
Immobilizzazioni materiali	1	1.516	1.547
Immobilizzazioni immateriali	2	296	431
Avviamento	3	-	69
Partecipazioni valutate con il metodo del patrimonio netto	4	-	100
Altre partecipazioni	5	4	64
Crediti e altre attività non correnti	6	252	158
Imposte anticipate	7	807	1.071
Attività non correnti		2.875	3.440
Rimanenze	8	3.553	4.668
Crediti commerciali	9	7.821	9.085
Altre attività e crediti diversi correnti	10	1.014	1.199
Crediti tributari	11	174	297
Crediti finanziari e altre attività finanziarie correnti	12	-	150
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	13	110	466
Attività correnti		12.672	15.865
TOTALE ATTIVITA'		15.547	19.305
Capitale		710	559
Riserve		1.462	(29)
Utili/(Perdite) a nuovo e di esercizio		(7.855)	(5.737)
Patrimonio netto	14	(5.683)	(5.207)
Debiti finanziari e altre passività finanziarie non correnti	15	635	1.242
Benefici per i dipendenti - TFR	16	1.879	1.985
Fondi non correnti	17	810	1.659
Altre passività e debiti diversi non correnti		35	-
Imposte differite		-	41
Passività non correnti		3.359	4.927
Debiti finanziari e altre passività finanziarie correnti	15	5.573	7.479
Debiti commerciali	18	10.203	10.234
Fondi correnti	17	490	88
Debiti tributari	19	726	221
Altre passività e debiti diversi correnti	20	879	1.563
Passività correnti		17.871	19.585
TOTALE PATRIMONIO E PASSIVITA'		15.547	19.305

Conto economico consolidato

<i>(Importi in migliaia di euro)</i>	<i>Note</i>	2018	2017
Ricavi	21	39.203	45.803
Altri ricavi operativi	22	1.958	1.150
Ricavi		41.161	46.953
Materie prime e materiali di consumo utilizzati	23	(25.232)	(29.281)
Costi per servizi e prestazioni	24	(10.438)	(12.170)
Costi del personale	25	(4.047)	(5.281)
Altri costi operativi		(451)	(348)
Accantonamenti		(151)	(805)
Costi per lavori in economia capitalizzati		-	41
Risultato operativo lordo		842	(891)
Ammortamenti e svalutazioni		(668)	(1.014)
Risultato operativo		174	(1.905)
(Oneri)/Proventi finanziari netti	26	(153)	(154)
Utili/(Perdite) da partecipazioni valutate col metodo del patrimonio netto		(100)	(475)
Utile/(Perdita) ante imposte		(79)	(2.534)
Imposte sul reddito	27	(886)	36
Utile/(Perdita) netto		(965)	(2.498)
Utile/(Perdita) netto attribuibile:		2018	2017
<i>(Importi in migliaia di euro)</i>			
azionisti della Capogruppo		(965)	(2.498)
terzi		-	-
Utile per azione:		2018	2017
<i>(Importi in euro)</i>			
base per l'utile netto		n.a.	n.a.
base per l'utile netto da attività in funzionamento		n.a.	n.a.
diluito per l'utile netto		n.a.	n.a.
diluito per l'utile netto da attività in funzionamento		n.a.	n.a.

Rendiconto finanziario consolidato

<i>(Importi in migliaia di euro)</i>	<i>Note</i>	2018	2017
Risultato netto del periodo		(965)	(2.498)
Imposte sul reddito		895	(36)
Ammortamenti e svalutazioni		668	1.014
Accantonamenti		151	805
Altre variazioni		36	3
Oneri/(Proventi) finanziari netti		153	154
(Utile)/Perdita da partecipazioni valutate col metodo del patrimonio netto		100	475
Flusso monetario dalla gestione corrente		1.038	(83)
(Aumento)/Diminuzione crediti commerciali		1.169	851
(Aumento)/Diminuzione rimanenze		1.086	260
Aumento/(Diminuzione) debiti commerciali		(31)	93
Variazione fondi (inclusi benefici successivi alla cessazione del rapporto di lavoro)		(580)	(114)
Variazione netta altri debiti/crediti		(558)	395
Imposte pagate nell'anno		(969)	(596)
Variazione netta crediti/debiti tributari		540	551
Variazione netta passività/attività fiscali per imposte differite/anticipate		(173)	(356)
Flusso monetario da attività operative		2.080	1.001
Investimenti in immobilizzazioni immateriali		(52)	(133)
Investimenti in immobilizzazioni materiali		(381)	(837)
Disinvestimenti - immobilizzazioni materiali e immateriali		-	393
Altre variazioni		-	(521)
Flusso monetario da attività di investimento		(433)	(1.098)
Incremento/(Decremento) di debiti finanziari (correnti e non)		(2.513)	(109)
(Incremento)/Decremento di crediti finanziari (correnti e non)		150	288
Oneri/(Proventi) finanziari netti		(93)	(154)
Aumento di capitale Ki Group Holding		453	-
Flusso monetario da attività di finanziamento		(2.003)	25
FLUSSO DI DISPONIBILITA' LIQUIDE DELL'ESERCIZIO		(356)	(72)
Disponibilità liquide iniziali	13	466	538
Flusso di disponibilità liquide dell'esercizio		(356)	(72)
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI	13	110	466

Fine Comunicato n.20031-11

Numero di Pagine: 17