

<p>Informazione Regolamentata n. 20208-5-2023</p>	<p>Data/Ora Ricezione 28 Marzo 2023 19:54:59</p>	<p>Euronext Growth Milan</p>
---	--	------------------------------

Societa' : CASASOLD

Identificativo : 174243

Informazione
Regolamentata

Nome utilizzatore : CASASOLDN02 - STEFANO DALLAGO

Tipologia : 1.1

Data/Ora Ricezione : 28 Marzo 2023 19:54:59

Data/Ora Inizio : 28 Marzo 2023 19:55:04

Diffusione presunta

Oggetto : CASASOLD: IL CDA APPROVA IL
BILANCIO CONSOLIDATO AL 31
DICEMBRE 2022 E IL PROGETTO DI
BILANCIO D'ESERCIZIO DELLA
CASASOLD S.p.A . CHIUSO IL 31/12/2022

<p><i>Testo del comunicato</i></p>

Vedi allegato.

**CASASOLD: IL CDA APPROVA IL BILANCIO
CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2022 E IL PROGETTO
DI BILANCIO D'ESERCIZIO DELLA CASASOLD S.p.A .
CHIUSO IL 31 DICEMBRE 2022**

Ricavi Netti consolidati, pari a Euro 1.912 migliaia, si decrementano del 28% rispetto al 31 dicembre 2021 (pari a Euro 2.656 migliaia)

L'EBITDA consolidato, pari a Euro (173) migliaia, risulta in diminuzione del 143% rispetto al 31 dicembre 2021 (pari a Euro 403 migliaia)

Il risultato netto consolidato, pari a Euro (367) migliaia, si decrementa di circa Euro 481 migliaia (-422%) rispetto al 31 dicembre 2021 (pari a Euro 114 migliaia)

Posizione Finanziaria Netta, pari a Euro (577) migliaia (cassa netta), rispetto a Euro (781) migliaia al 30 giugno 2022

Patrimonio Netto di Gruppo, pari ad Euro 2.864 migliaia rispetto al 31 dicembre 2021 pari ad Euro 3.299 migliaia e a Euro 3.157 al 30 giugno 2022

I ricavi consolidati al 31 dicembre 2022 sono stati generati dalla vendita di 26 appartamenti (contro i 30 appartamenti venduti nel 2021)

10 appartamenti in portafoglio al 31 dicembre 2022

8 appartamenti in portafoglio al 28 Marzo 2023

A seguito dell'acquisizione di Tweppy Srl perfezionata il 24 gennaio 2023; l'aggregazione dei bilanci dell'esercizio 2022 del Gruppo Casasold con Tweppy S.r.l. produce i seguenti valori:

L'EBITDA consolidato aggregato al 31 dicembre 2022 pari a Euro 169 migliaia

Posizione Finanziaria Netta consolidata aggregata, è pari a Euro (906) migliaia (cassa netta) al 31 dicembre 2022

Milano, 28 marzo 2023 - Casasold S.p.A. (la "Società" o "Casasold") - PMI innovativa operante nel settore dei servizi immobiliari che, grazie all'ausilio della piattaforma software proprietaria ottimizza il processo di ristrutturazione volta alla vendita di appartamenti in condominio e uffici di medie e grandi dimensioni; inoltre sviluppa e gestisce una piattaforma software che eroga servizi e prodotti ad alto valore aggiunto, destinati alla transizione digitale, alla consulenza gestionale e comunicativa

per le PMI – rende noto che il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Progetto di Bilancio d'esercizio di Casasold S.p.A. ed il Bilancio Consolidato del Gruppo CASASOLD relativi all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022.

Il perimetro di consolidamento al 31 dicembre 2022 include la società controllata Casasold 84 S.r.l detenuta al 100% e Casasold 1 S.r.l detenuta al 100% a seguito dell'acquisizione dell'ulteriore 39% perfezionata in data 7 marzo 2022.

La Tweppy S.r.l. acquisita nel mese di gennaio 2023 concorrerà al consolidato di Gruppo a partire dalla semestrale di giugno 2023; il Consiglio di Amministrazione per dar contezza degli effetti legati a questa operazione ha redatto una situazione aggregata, non sottoposta a revisione contabile, dei risultati del Gruppo Casasold consolidati con i risultati della Tweppy che si riporta nel seguito.

Andamento della gestione

Il Gruppo ha più volte informato nel corso del 2022 che il mercato delle ristrutturazioni ha subito uno sfasamento dovuto all'incremento importante dei costi e alla contrazione del bacino di immobili target. In questo contesto complesso il Gruppo ha registrato un calo rilevante dei ricavi e della marginalità nel 2022 che hanno comportato l'insorgere di seri dubbi sulla capacità di proseguimento dell'attività aziendale. L'incertezza della valutazione prospettica e la necessità di garantire la messa in sicurezza del Gruppo sono stati gli elementi centrali dell'esercizio appena trascorso; il 5 dicembre 2022 Casasold S.p.A. ha sottoscritto un accordo di investimento vincolante per l'acquisizione di una partecipazione pari al 75% del capitale sociale della Tweppy S.r.l..

Tweppy è una società attiva nello sviluppo e commercializzazione di una piattaforma SaaS (Software as a Service) per la fornitura di servizi di ottimizzazione e controllo dei processi aziendali delle imprese. I ricavi sono composti dalla fatturazione di canoni ricorrente i contratti prevedono un rinnovo automatico, sono presenti anche contratti pluri-annuali. Tweppy è una piattaforma per l'organizzazione aziendale che offre una vasta gamma di funzionalità per aiutare piccole aziende e studi professionali a gestire le loro attività quotidiane in modo più efficiente ed efficace. La piattaforma offre strumenti per la gestione delle email, degli incarichi, dei calendari, dei progetti e delle pratiche, consentendo ai team di collaborare e coordinarsi in modo più fluido e produttivo. Uno dei vantaggi principali di Tweppy è la sua facilità d'uso: la piattaforma è stata progettata per essere intuitiva e facile da navigare, anche per chi non ha esperienza in software di gestione aziendale. Tweppy offre inoltre un'ampia gamma di funzionalità di personalizzazione, che consentono agli utenti di adattare la piattaforma alle proprie esigenze e di integrarla con altri strumenti di gestione aziendale. L'acquisizione si inserisce nell'ambito della strategia di diversificazione del business del Gruppo al fine di ottenere risultati meno influenzabili dalla ciclicità del settore immobiliare e dare continuità prospettica all'azienda.

Andamento economico

Il **Valore della produzione** pari a Euro 1.912 migliaia al 31 dicembre 2022 risultano essere in decremento del 28% rispetto a quelli del medesimo periodo del 2021 (Euro 2.656

migliaia). Più in dettaglio, si rileva che il decremento dei ricavi del Gruppo deriva principalmente dalla riduzione del fatturato e delle commesse gestite; a seguito della contrazione del bacino di immobili target; il Gruppo non riesce ad individuare sul mercato immobili che garantiscono una proiezione di marginalità sufficiente, a fronte del rischio sostenuto. Al 31 dicembre 2022 il valore della produzione sopra esposto comprende; la variazione negativa delle rimanenze pari ad Euro (287.916) migliaia e altri ricavi per 433.424 generati dai crediti d'imposta per la quotazione e per l'ACE.

I Ricavi delle vendite e prestazioni al 31 dicembre 2022 pari ad Euro 1.767 (Euro 1.692 al 31 dicembre 2021) sono stati generati da 26 appartamenti dislocati in Trento, Vicenza, Verona e Arezzo; al 31 dicembre 2022 il Gruppo aveva 10 appartamenti in portafoglio, ad oggi risultano ancora 8 appartamenti in lavorazione.

L'EBITDA al 31 dicembre 2022, pari a Euro (173) migliaia, risulta decrementato di circa il 143% rispetto a quello del precedente periodo (con una variazione pari ad Euro 403 mila). Tale contrazione è il riflesso della situazione economica che sta vivendo il Gruppo; gli aumenti di prezzi delle materie prime e dei subappaltatori oltre all'impossibilità di individuare sul mercato immobili che garantiscano una proiezione di marginalità interessante.

I principali Costi sostenuti dal Gruppo sono dettagliati nella tabella sotto riportata:

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021
Materie prime, sussidiarie e merci	348.485	358.598
Servizi	1.383.384	1.672.087
Godimento di beni di terzi	37.789	24.689
Salari e stipendi	206.175	140.803
Oneri sociali	67.889	44.712
Trattamento di fine rapporto	12.589	9.398
Altri costi del personale	2.262	-
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	180.542	172.218
Ammortamento immobilizzazioni materiali	6.884	6.770
Oneri diversi di gestione	27.184	2.835
Totale	2.273.183	2.432.110

L'EBIT al 31 dicembre 2022, pari a Euro (360) migliaia, risulta diminuito di un ammontare pari ad Euro 585 migliaia rispetto allo stesso periodo al 31 dicembre 2021, quando risultava pari a Euro 224 migliaia. Tale peggioramento è riconducibile proporzionalmente alla riduzione dell'EBITDA e a maggior ammortamenti contabilizzati.

Il Risultato Netto consolidato al 31 dicembre 2022, pari a Euro (367) migliaia, in riduzione rispetto allo stesso dato al 31 dicembre 2021 (pari a Euro 114 migliaia); tale perdita è imputabile principalmente alla contrazione della marginalità sopra dettagliata, e all'impatto degli oneri finanziari derivanti dall'attualizzazione dei crediti fiscali generati applicando lo sconto in fattura del 50% nelle ristrutturazioni edilizie effettuate.

Il Capitale Circolante netto pari ad Euro 1.718 migliaia al 31 dicembre 2022 è in incremento rispetto al 31 dicembre 2021 di Euro 502 migliaia, tale incremento è riconducibile all'incremento dei crediti fiscali generati dalle ristrutturazioni, purtroppo però ancora attualmente bloccati nello smobilizzo da parte degli istituti finanziari. Dall'analisi dei crediti e debiti inclusi nel capitale circolante netto alla data non si rilevano poste di scaduto. Il magazzino è pari a Euro 182 migliaia.

La **Posizione Finanziaria Netta** passa da Euro (1.367) migliaia (cassa netta) al 31 dicembre 2021 ad Euro (577) migliaia al 31 dicembre 2022 (cassa netta).

La tabella riportata di seguito evidenzia il confronto delle voci della posizione finanziaria netta al 31 dicembre 2022 con il dato al 31 dicembre 2021.

	31/12/2022	31/12/2021	Variazione
A. Disponibilità liquide	1.178.467	2.066.319	(887.852)
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	0	0	0
C. Altre attività finanziarie correnti	0	0	0
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	1.178.467	2.066.319	(887.852)
E. Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	106.906	99.351	7.555
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	0	0	0
G. Indebitamento finanziario corrente (E + F)	106.906	99.351	7.555
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(1.071.561)	(1.966.968)	(895.407)
I. Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito)	494.342	600.649	(106.307)
J. Strumenti di debito	0	0	0
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	0	0	0
L. Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	494.342	600.649	-106.307
M Totale indebitamento finanziario (H + L)	(577.219)	(1.366.319)	789.100

La variazione della Posizione Finanziaria Netta è principalmente riconducibile all'assorbimento di cassa determinato dall'aumento dei costi, al blocco generalizzato della cessione crediti fiscali e all'acquisto del restante 39% della partecipazione di Casasold 1 Srl per Euro 60 migliaia. Il Gruppo non ha pendenze in essere, tutti i debiti sono stati rimborsati a scadenza

Copertura perdita di esercizio

Si propone all'assemblea di coprire la perdita generata nel 2022 della Casasold S.p.A. di Euro (326.987) con l'utilizzo della riserva straordinaria:

Risultato d'esercizio al 31/12/2022	Euro	(326.987)
a riserva straordinaria	Euro	52.975
a riserva sovrapprezzo azioni	Euro	274.012

Principali fatti avvenuti dopo la chiusura del periodo e Prevedibile evoluzione dell'attività per l'esercizio in corso

Il 24 gennaio 2023 Casasold S.p.A ha perfezionato l'acquisto del 75% del capitale sociale di Tweppy S.r.l.; il corrispettivo pattuito per l'acquisizione è stato pari ad Euro 1.750.000; ha pagato in quella data Euro 850.000,00 e corrisponderà agli ex proprietari il restante debito in 3 rate: entro 12 mesi Euro 280.000, entro 24 mesi Euro 280.000, entro 36 mesi Euro 340.000. Con tale acquisizione il management ha ritenuto opportuno intervenire e modificare la propria strategia per il futuro dell'impresa, è stata adottare una strategia di

diversificazione creando nuove opportunità di business diversificando l'attività software in ambiti affini o correlati.

Tweppy è una società attiva nello sviluppo e commercializzazione di una piattaforma SaaS (Software as a Service) per la fornitura di servizi di ottimizzazione e controllo dei processi aziendali delle imprese.

I principali indicatori della società al 31 dicembre 2022: Ricavi delle vendite al 31 dicembre 2022 pari ad Euro 1.215.805, Ebitda al 31 dicembre 2022 di euro 342.757, totale attivo al 31 dicembre 2022 pari ad euro 888.443. La posizione finanziaria netta al 31 dicembre 2022 è positiva per Euro (328.520) (cassa netta)

L'aggregazione dei bilanci dell'esercizio 2022 del Gruppo Casasold con Tweppy S.r.l. producono i seguenti valori:

Aggregato Gruppo Casasold - Tweppy Srl	31/12/2022
Ricavi netti	3.202.800
Costi esterni	2.458.858
Valore Aggiunto	743.942
Costo del lavoro	574.448
Margine Operativo Lordo - EBITDA-	169.494
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	357.970
Risultato Operativo	(188.476)
Proventi e oneri finanziari	(224.000)
Risultato prima delle imposte	(412.476)
Imposte sul reddito	(153.363)
Risultato netto	(259.113)

	31/12/2022
Attivo fisso	808.270
Capitale Circolante Commerciale	212.915
Altre Attività (Passività)	1.279.000
Capitale Circolante Netto	1.491.915
Fondi rischi ed oneri per il personale	(38.570)
CAPITALE INVESTITO NETTO	2.261.615
Posizione Finanziaria netta	(905.739)
Patrimonio Netto	3.167.354
FONTI DI FINANZIAMENTO	2.261.615

Si precisa che i dati del Gruppo Casasold e i dati singoli di Tweppy S.r.l. sono in corso le attività di revisione contabile; mentre la situazione aggregata, non è sottoposta a revisione contabile.

Il Cda ha provveduto a predisporre apposito piano triennale di continuità operativa aziendale opportunamente rimodulato in ragione della prevedibile evoluzione dei mercati in cui il Gruppo opera, sulla base del quale il Cda non ravvede tematiche di continuità.

Convocazione dell'Assemblea ordinaria degli azionisti

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti in data 28 aprile 2023 in prima convocazione, e, occorrendo, per il giorno 2 maggio

CASA SOLD

2022, in seconda convocazione, per l'approvazione del bilancio di esercizio della Società chiuso al 31 dicembre 2022, la nomina degli organi sociali e il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per il periodo 2023-2025.

L'avviso di convocazione con indicazione dell'ordine del giorno dell'Assemblea, dei termini e delle modalità di partecipazione all'Assemblea, sarà pubblicato entro i termini previsti dalla normativa vigente. Entro i medesimi termini saranno messi a disposizione del pubblico presso la Sede Legale della Società nonché resi disponibili nel sito internet della Società anche il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2022 e il bilancio consolidato 2022 e le relazioni illustrative degli amministratori all'Assemblea sulle proposte concernenti gli argomenti posti all'ordine del giorno.

Il comunicato è disponibile sul sito internet www.casasold.it, nella sezione Investor Relation.

About Casasold

Il Gruppo Casasold offre un servizio rivolto ad agenzie e privati di ristrutturazione e vendita di appartamenti in condominio e uffici di medie e grandi dimensioni. Il Gruppo si rivolge ai proprietari di immobili che desiderano vendere una proprietà immobiliare, ma che riscontrano delle difficoltà ad ottenere un adeguato profitto a causa dello stato dell'immobile. A tal fine, il Gruppo offre servizi di ristrutturazione, tramite imprese terze, così da poter vendere l'immobile ad un prezzo che si avvicina alle esigenze dei clienti, investendo nella ristrutturazione degli appartamenti al posto dei proprietari (senza acquistarne la proprietà) riposizionandoli sul mercato per una successiva rivendita. Il Gruppo Casasold opera attraverso la piattaforma SaaS anche nel settore dei servizi e prodotti ad alto valore aggiunto, destinati alla transizione digitale, alla consulenza gestionale e comunicativa per le PMI.

Per ulteriori informazioni: www.casasold.it.

Contacts:

Investor Relations Casasold

Omero Narducci

Tel: +39 0461 1416914 Email: ir@casasold.it

Euronext Growth Advisor

MIT Sim S.p.A.

Francesca Martino

Email: francesca.martino@mitsim.it

Specialist MIT SIM S.p.A.

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO RICLASSIFICATO AL 31 DICEMBRE 2022

	31/12/2022	31/12/2021	Variazione
Ricavi netti	1.912.494	2.656.350	(743.856)
Costi esterni	1.796.842	2.058.209	(261.367)
Valore Aggiunto	115.651	598.141	(482.490)
Costo del lavoro	288.915	194.913	94.002
Margine Operativo Lordo	(173.263)	403.228	(576.491)
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	187.426	178.988	8.438
Risultato Operativo	(360.689)	224.240	(584.929)
Proventi e oneri finanziari	(224.073)	(58.107)	(165.966)
Risultato Ordinario	(584.763)	166.133	(750.896)
Rivalutazioni e svalutazioni	0	0	0
Risultato prima delle imposte	(584.763)	166.133	(750.896)
Imposte sul reddito	(217.360)	51.999	(269.359)
Risultato netto	(367.403)	114.134	(481.537)

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO RICLASSIFICATO AL 31 DICEMBRE 2022

	31/12/2022	31/12/2021	Variazione
Attivo fisso	571.110	721.300	-150.190
Capitale Circolante Commerciale	38.193	719.743	(681.550)
Altre Attività (Passività)	1.679.697	496.149	1.183.548
Capitale Circolante Netto	1.717.890	1.215.892	501.998
Fondi rischi ed oneri per il personale	(2.670)	(4.159)	1.489
CAPITALE INVESTITO NETTO	2.286.330	1.933.033	353.297
Posizione Finanziaria netta	(577.219)	(1.366.319)	789.100
Patrimonio Netto	2.863.549	3.299.352	(435.803)
FONTI DI FINANZIAMENTO	2.286.330	1.933.033	353.297

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CONSOLIDATA AL 31 DICEMBRE 2022

	31/12/2022	31/12/2021	Variazione
A. Disponibilità liquide	1.178.467	2.066.319	-887.852
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	0	0	0
C. Altre attività finanziarie correnti	0	0	0
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	1.178.467	2.066.319	-887.852
E. Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	106.906	99.351	7.555
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	0	0	0
G. Indebitamento finanziario corrente (E + F)	106.906	99.351	7.555
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	(1.071.561)	(1.966.968)	895.407
I. Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito)	494.342	600.649	-106.307
J. Strumenti di debito	0	0	0
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	0	0	0
L. Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	494.342	600.649	-106.307
M Totale indebitamento finanziario (H + L)	(577.219)	(1.366.319)	789.100

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO METODO INDIRETTO	31/12/2022	31/12/2021
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(369.737)	114.134
Imposte sul reddito	(218.097)	51.999
Interessi passivi/(attivi)	224.108	58.195
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(363.726)	224.328
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	187.426	178.988
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	1	(57.965)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	187.427	121.023
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(176.299)	345.351
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	254.228	(107.668)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	366.039	(228.809)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	64.353	19.307
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(6.549)	(890)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi		
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	184.055	(510.146)
Totale variazioni del capitale circolante netto	862.126	(828.206)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	685.827	(482.855)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(224.108)	(58.195)
(Imposte sul reddito pagate)		(141.415)
	(1.143.694)	
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(1.489)	2.608
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche		(197.002)
	(1.369.291)	
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(683.464)	(679.857)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	4.381	(9.837)
Disinvestimenti		

Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(41.617)	(591.487)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(37.236)	(601.324)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	7.555	(15.089)
Accensione finanziamenti		600.649
(Rimborso finanziamenti)	(106.307)	
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	(68.400)	2.662.446
(Rimborso di capitale)		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(167.152)	3.248.006
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(887.852)	1.966.825
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.066.040	99.283
Assegni		
Danaro e valori in cassa	279	211
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.066.319	99.494
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.178.025	2.066.040
Assegni		
Danaro e valori in cassa	442	279
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.178.467	2.066.319
Di cui non liberamente utilizzabili		

CONTO ECONOMICO CASASOLD S.P.A RICLASSIFICATO AL 31 DICEMBRE 2022

	31/12/2022	31/12/2021	Variazione
Ricavi netti	2.183.638	1.732.328	451.310
Costi esterni	2.206.109	1.518.271	687.838
Valore Aggiunto	(22.471)	214.057	(236.528)
Costo del lavoro	143.914	64.707	79.207
Margine Operativo Lordo	(166.385)	149.350	(315.735)
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	179.862	171.178	8.684
Risultato Operativo	(346.247)	(21.828)	(324.419)
Proventi e oneri finanziari	(202.020)	(21.761)	(180.259)
Risultato Ordinario	(548.267)	(43.589)	(504.678)
Rivalutazioni e svalutazioni	0	0	0
Risultato prima delle imposte	(548.267)	(43.589)	(504.678)
Imposte sul reddito	(221.280)	(1.850)	(219.430)
Risultato netto	(326.987)	(45.439)	(281.548)

STATO PATRIMONIALE CASASOLD S.P.A. RICLASSIFICATO AL 31 DICEMBRE 2022

	31/12/2022	31/12/2021	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	511.018	643.585	(132.567)
Immobilizzazioni materiali nette	9.526	15.206	(5.680)
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni	155.817	85.417	(70.400)
Capitale immobilizzato	676.361	744.208	(67.847)
Rimanenze di magazzino	182.356	456.398	(274.042)
Crediti verso Clienti	25.267	365.502	(340.235)
Altri crediti	1.623.691	431.036	1.192.655
Ratei e risconti attivi	10.217		10.217
Attività d'esercizio a breve termine	1.841.531	1.252.936	588.595
Debiti verso fornitori	171.256	126.234	45.022
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	15.489	10.974	4.515
Altri debiti	20.953	13.473	(7.480)
Ratei e risconti passivi			
Passività d'esercizio a breve termine	207.698	150.681	57.017
Capitale d'esercizio netto	1.629.826	1.102.255	531.578
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.670	744	1.926
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio passivo)			
Altre passività a medio e lungo termine			
Passività a medio lungo termine	2.670	744	1.926
Capitale investito	2.307.524	1.845.719	461.805
Patrimonio netto	(2.707.965)	(3.032.954)	324.989
Debiti di natura finanziaria a lungo termine	(494.342)	(600.649)	106.307
Debiti di natura finanziaria a breve termine	894.783	1.787.884	(893.101)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(2.307.524)	(1.845.719)	(461.805)

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CASASOLD S.P.A AL 31 DICEMBRE 2022

	31/12/2022	31/12/2021	Variazione
A. Disponibilità liquide	1.001.689	1.887.235	(885.546)
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	0	0	0
C. Altre attività finanziarie correnti	0	0	0
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	1.001.689	1.887.235	(885.546)
E. Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	106.906	99.351	7.555
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	0	0	0
G. Indebitamento finanziario corrente (E + F)	106.906	99.351	7.555
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	894.783	1.787.884	(893.101)
I. Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito)	494.342	600.649	(106.307)
J. Strumenti di debito	0	0	0
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	0	0	0
L. Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	494.342	600.649	(106.307)
M Totale indebitamento finanziario (H + L)	(400.441)	(1.187.235)	786.7934

	31/12/2022	31/12/2021
RENDICONTO FINANZIARIO CASASOLD S.P.A. METODO INDIRETTO		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(326.987)	(41.739)
Imposte sul reddito	(221.280)	(1.850)
Interessi passivi/(attivi)	202.054	21.849
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(346.213)	(21.740)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	5.232	2.005
Ammortamenti delle immobilizzazioni	179.862	171.178
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	185.094	173.183
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(161.119)	151.443
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	274.042	(282.580)

Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	317.530	(180.300)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	61.545	6.724
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(10.217)	3.992
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi		
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	291.885	(380.590)
Totale variazioni del capitale circolante netto	934.785	(832.754)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	773.666	(681.311)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(202.054)	(21.849)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.245.083)	(82.809)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(3.306)	(2.065)
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(1.450.443)	(106.723)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(676.777)	(788.034)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)		(3.814)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(41.615)	(544.029)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(70.400)	(60.000)
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Disinvestimenti		
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(112.015)	(607.843)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	7.555	(15.089)
Accensione finanziamenti		600.649
(Rimborso finanziamenti)	(106.307)	
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1.998	2.674.992
(Rimborso di capitale)		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(96.754)	3.260.552
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(885.546)	1.864.675
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	1.887.130	22.523
Assegni		

Danaro e valori in cassa	105	37
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.887.235	22.560
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.001.247	1.887.130
Assegni		
Danaro e valori in cassa	442	105
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.001.689	1.887.235
Di cui non liberamente utilizzabili		

Fine Comunicato n.20208-5

Numero di Pagine: 15