

Informazione Regolamentata n. 20194-12-2023	Data/Ora Ricezione 12 Giugno 2023 18:08:10	Euronext Growth Milan
---	--	-----------------------

Societa' : TRENDEVICE

Identificativo : 178150

Informazione
Regolamentata

Nome utilizzatore : TRENDEVICENSS01 - ALESSANDRO
PALMISANO

Tipologia : 1.1; 2.2

Data/Ora Ricezione : 12 Giugno 2023 18:08:10

Data/Ora Inizio : 12 Giugno 2023 18:08:12

Diffusione presunta

Oggetto : IL CDA APPROVA IL PROGETTO DI
BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31
DICEMBRE 2022

Testo del comunicato

Vedi allegato.

TRENDEVICE S.P.A.**L'ASSEMBLEA DEGLI OBBLIGAZIONISTI APPROVA LA MODIFICA AL REGOLAMENTO DEL PRESTITO OBBLIGAZIONARIO "TRENDEVICE 5,00% 2021-2027"****IL CDA APPROVA IL PROGETTO DI BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2022**

Crescita sia dei ricavi (+25%) che dell'EBITDA (+53%) rispetto all'esercizio 2022

Principali risultati d'esercizio al 31 dicembre 2022 e ulteriori informazioni

- Ricavi pari ad Euro 19.833 migliaia (+25% rispetto a Euro 15.817 migliaia al 31.12.2021)
- EBITDA pari a Euro 745 migliaia (+53% rispetto a Euro 488 migliaia al 31.12.2021);
- Perdita d'esercizio pari a Euro 1.448 migliaia (+51% rispetto alla perdita di Euro 961 migliaia al 31.12.2021)
- Posizione Finanziaria Netta (debito) pari a Euro 5.641 migliaia (+38% rispetto a Euro 4.084 migliaia al 31.12.2021)
- Patrimonio Netto pari a Euro 3.056 migliaia (+36% rispetto a Euro 2.253 migliaia al 31.12.2021)
- Convocata l'Assemblea degli azionisti per il 29 giugno 2023

Milano, 12 giugno 2023 – Facendo seguito al comunicato stampa del 26 maggio 2023, TrenDevice S.p.A. (la "Società" o "TrenDevice") (Ticker "TD"), uno dei principali *player* italiani nell'economia circolare, attivo nel settore del ricondizionamento di prodotti *hi-tech* di fascia alta che si propone come *instant buyer* effettuando il ritiro gratuito a domicilio da privati e aziende, rende noto che, con riferimento al prestito obbligazionario "TrenDevice 5,00% 2021-2027" (il "Prestito"), ammesso alle negoziazioni sul Segmento ExtraMOT Pro³ del Mercato ExtraMOT, operato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., in data odierna si è riunita l'assemblea degli obbligazionisti portatori dei titoli costituenti il Prestito.

La suddetta assemblea, preso atto della proposta avanzata dalla Società, ha approvato l'eliminazione dei Parametri Finanziari per l'esercizio 2022 di cui al regolamento del Prestito.

Si rende noto che la sopra citata modifica assumerà efficacia subordinatamente all'iscrizione della delibera presso il competente Registro delle Imprese.

Il regolamento del Prestito, come modificato in forza della suddetta delibera, verrà messo a disposizione del pubblico sul sito della Società (www.trendevice.com), sezione "Investor Relations", a seguito dell'iscrizione presso il competente Registro delle Imprese della suddetta delibera.

. * .

Il Consiglio di Amministrazione di TrenDevice, riunitosi in data odierna successivamente alla predetta Assemblea degli obbligazionisti, ha esaminato e approvato il progetto di bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2022 redatto in conformità ai principi contabili italiani (OIC).

Antonio Capaldo, Presidente del CDA e co-founder di TrenDevice commenta: «*Si è chiuso un esercizio soddisfacente sia in termini di crescita dei ricavi che di miglioramento della marginalità. In particolare, a partire dal secondo semestre 2022, il management ha deciso di privilegiare la crescita della marginalità rispetto alla crescita dei ricavi, che è avvenuta a ritmi più elevati nella prima metà dell'esercizio 2022: in quest'ottica è stato abbandonato il canale dei marketplace esteri ed è stato applicato un product pricing meno aggressivo. Il cambio di strategia, unito ad un'azione di cost cutting, darà risultati ancor più soddisfacenti nel corso del 2023; i KPI del Q1 2023 confermano che abbiamo imboccato un percorso teso al miglioramento della marginalità.*»

.*. *.

Si riportano di seguito i principali indicatori economico-patrimoniali al 31 dicembre 2022 (raffrontati con quelli registrati al 31 dicembre 2021):

Conto Economico (Dati in migliaia)	31.12.2022	31.12.2021	Var FY22-FY21	Var % FY22-FY21
Ricavi delle vendite	19.833	15.817	4.016	25,4%
EBITDA *	745	488	258	52,8%
Perdita d'esercizio	(1.448)	(961)	(486)	51%
Posizione finanziaria netta **	5.641	4.084	1.557	38,13%
Patrimonio Netto	3.056	2.253	803	36%

(*) EBITDA indica il risultato della gestione operativa prima delle imposte sul reddito, dei proventi e oneri finanziari, degli ammortamenti delle immobilizzazioni, della svalutazione dei crediti e degli accantonamenti a fondi rischi e oneri. L'EBITDA non è identificato come misura contabile nell'ambito dei principi contabili nazionali e pertanto non deve essere considerato come una misura alternativa per la valutazione dell'andamento dei risultati operativi dell'Emittente. Poiché la composizione dell'EBITDA non è regolamentata dai principi contabili di riferimento, il criterio di determinazione applicato dall'Emittente potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altre società e quindi non risultare con essi comparabili

(**) Ai sensi di quanto stabilito dalla comunicazione CONSOB n. DEM/6064293 del 28 luglio 2006, si precisa che la Posizione Finanziaria Netta è calcolata come somma delle disponibilità liquide e mezzi equivalenti, delle passività finanziarie, ed è stato determinato in conformità a quanto stabilito ai sensi del Regolamento Delegato (UE) 2019/980.

ANALISI DEI RISULTATI ANNO 2022

Risultati economici 2022

Al 31 dicembre 2022, i ricavi della Società risultano pari a Euro 19.833 migliaia, in crescita del 25%, rispetto a Euro 15.817 migliaia registrati nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021. La crescita rispetto l'esercizio precedente, pari a Euro 4.016 migliaia, è stata raggiunta nonostante l'abbandono, a maggio 2022, del canale commerciale relativo ai marketplace, a causa della contenuta marginalità riscontrata su tale canale.

L'EBITDA dell'esercizio 2022 è pari ad Euro 745 migliaia, in crescita del 53% rispetto l'esercizio precedente. La variazione è dovuta principalmente a due distinti fattori: i) la marginalità superiore derivante in modo esclusivo dalle vendite dirette sul sito web *trendevice.com* e dai retail store, grazie all'abbandono dei marketplace esteri; ii) proventi straordinari pro quota relativi ai contributi in conto esercizio del progetto "ReFive" di Regione Campania (annunciato in data 24/8/2022) pari ad Euro 312 migliaia oltre ai risconti legati ai crediti d'imposta relativi ai precedenti esercizi pari ad Euro 464 migliaia.

L'EBIT è negativo ed è pari Euro 1.318 migliaia, con un decremento di Euro 325 migliaia, rispetto a Euro -993 migliaia registrati nel 2021. Tale variazione è principalmente legata all'incremento degli ammortamenti per investimenti realizzati nei negli esercizi 2021 e 2022: in particolare si fa riferimento agli investimenti effettuati sulla piattaforma proprietaria "TrenDevice reCommerce Solution".

Al 31 dicembre 2022 TrenDevice ha registrato una perdita pari a Euro 1.448 migliaia, che il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea di coprire mediante utilizzo della "Riserva Straordinaria"; conseguentemente non sarà proposta la distribuzione di dividendi.

La posizione finanziaria netta presenta un saldo complessivo di Euro 5.641 migliaia rispetto ad Euro 4.084 migliaia dell'esercizio precedente con un incremento di Euro 1.557 migliaia. Si evidenzia un incremento dei debiti finanziari a lungo termine per Euro 317 migliaia ed un incremento dei debiti finanziari di breve periodo pari ad Euro 556 migliaia. Infine si sottolinea la conversione in capitale da parte di EGG finance S.p.A. (Società controllata dagli amministratori Alessandro

Palmisano ed Antonio Capaldo) di crediti finanziari vantati da EGG finance S.p.A. nei confronti di TrenDevice per un ammontare complessivo di Euro 309 migliaia nel contesto dell'aumento di capitale concluso nel dicembre 2022. Le disponibilità liquide presentano un saldo complessivo di Euro 625 migliaia dovuto all'iniezione di liquidità a seguito dell'aumento di capitale effettuato.

Posizione Finanziaria Netta	31.12.2022	31.12.2021	Var	Var %
(Dati in Euro migliaia)			FY 22-FY 21	FY 22-FY 21
A. Cassa	-7	-3	-4	177%
B. Altre disponibilità liquide	-618	-1.626	1.008	-62%
C. Titoli detenuti per la negoziazione	0	0	0	n/a
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	-625	-1.629	1004	-62%
E. Crediti finanziari correnti	-31	0	-31	n/a
F. Debiti bancari correnti	439	5	434	8342%
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	521	399	122	31%
H. Altri debiti finanziari correnti	0	300	-300	-100%
I. Indebitamento finanziario corrente (F)+(G)+(H)	960	705	255	36%
J. Indebitamento finanziario corrente netto (I) + (E) + (D)	304	-924	1228	-133%
K. Debiti bancari non correnti	1.483	1.166	317	27%
L. Obbligazioni emesse	3.854	3.812	42	1%
M. Altri debiti non correnti	0	0	0	n/a
N. Indebitamento finanziario non corrente (K) + (L) + (M)	5.337	4.978	359	7%
O. Indebitamento finanziario netto (J) + (N)	5.641	4.054	1.587	39%

Il patrimonio netto al 31 dicembre 2022, comprensivo del risultato di esercizio, risulta pari a Euro 3.056 migliaia, rispetto ad Euro 2.253 migliaia dell'esercizio 2021, con un incremento di Euro 803 migliaia. La variazione è ascrivibile sia a componenti positive quali l'aumento di capitale sociale a pagamento che alla rivalutazione del marchio "TrenDevice", oltre che a componenti negative come la perdita d'esercizio di Euro 1.448 migliaia.

Attività di Ricerca & Sviluppo

L'attività di ricerca e sviluppo svolta è principalmente relativa a "TrenDevice Recommerce Solution", progetto che nasce dall'esigenza della Società di costruire una piattaforma ERP "tailor made" funzionale a intercettare le particolari esigenze di una società operante all'interno del settore dell'economia circolare. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 sono stati sostenuti costi per progetti di Ricerca e sviluppo interna per Euro 312 migliaia. Si segnala infine che nell'ambito del Progetto Refive, in collaborazione con l'Università di Salerno, sono stati sostenuti costi Euro 527 migliaia.

Fatti di rilievo nel 2022

In data 28 aprile 2022, l'Assemblea ordinaria degli Azionisti ha approvato il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 con una perdita di esercizio pari a Euro 961.418, che l'Assemblea ha deliberato di coprire mediante l'utilizzo della "Riserva Straordinaria" per un pari importo. L'Assemblea ordinaria degli Azionisti ha altresì deliberato di conferire, su proposta motivata del Collegio Sindacale, alla società di revisione BDO Italia S.p.A. l'incarico di revisione legale dei conti per la revisione del bilancio di esercizio della Società per gli esercizi 2022, 2023 e 2024, nonché per la revisione limitata del bilancio di esercizio abbreviato semestrale della Società per i semestri che si chiuderanno al 30 giugno degli esercizi 2022, 2023 e 2024, e precisamente sino all'Assemblea che verrà convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio concluso al 31 dicembre 2024.

Nel mese di maggio 2022 TrenDevice ha aperto il terzo retail store fisico a gestione diretta nella città di Roma.

Nel mese di luglio 2022 la Società ha aperto il quarto retail store fisico a gestione diretta nella città di Bologna.

Nel mese di agosto 2022 TrenDevice ha inaugurato il quinto retail store, in franchising, nella città di Roma.

Il 31 ottobre 2022 l'assemblea straordinaria della Società ha approvato la proposta di attribuzione al CDA di una delega ad aumentare il capitale sociale a pagamento fino a massimi Euro 3 milioni.

A novembre 2022 la Società è stata inserita nel ranking "Leader della crescita 2023", la classifica delle aziende italiane a maggior crescita redatta da Il Sole 24 Ore in collaborazione con Statista.

Il 29 novembre 2022 il CDA ha esercitato parzialmente la delega per aumentare il capitale sociale in opzione per un controvalore complessivo di massimi Euro 1.972.300.

Il 19 dicembre 2022 si è concluso l'aumento di capitale sociale in opzione con la sottoscrizione del 57,03% per un ammontare complessivo pari a Euro 1.124.850.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO 2022

Nel mese di gennaio 2023 la Società è risultata aggiudicataria di un contributo pari a circa 0,5 milioni di Euro da Invitalia per lo sviluppo di processi innovativi. Il predetto contributo è vincolato al finanziamento di processi innovativi da realizzarsi nei 12 mesi successivi all'aggiudicazione ed è oggetto di erogazione in più soluzioni alla presentazione dello stato avanzamento progetto.

Nel mese di febbraio 2023 la Società ha conferito a MIT SIM S.p.A., in sostituzione di Banca Finnat Euramerica S.p.A., con efficacia a partire dal 3 aprile 2023.

A marzo 2023 la Società ha siglato un contratto di partnership commerciale con Planetel S.p.A. per la fornitura di dispositivi ricondizionati.

Sempre nel mese di marzo 2023 la Società ha siglato il contratto di affitto per la location che ospiterà il retail store a gestione nella città di Torino.

Nel mese di aprile 2023 la Società ha approvato i risultati preliminari relativi al Q1 2023 caratterizzati da un rallentamento dei ricavi (-19%) a fronte tuttavia di una marginalità in forte ascesa. Tale decremento è imputabile all'abbandono del canale di vendita relativo ai marketplace esteri, caratterizzato da una marginalità troppo contenuta rispetto alle attese. Relativamente all'EBITDA preliminare del Q1 2023, questo ha visto un balzo dai 16 migliaia di Euro del Q1 2022 ai 369 migliaia di Euro grazie alle vendite a marginalità superiore registrate sul canale e-commerce e mediante i retail store, ad un'operazione di cost cutting avviata nel 2022, ed a contributi in conto esercizio relativi al progetto "ReFive" di Regione Campania.

In data 12 giugno 2023 l'assemblea degli obbligazionisti ha approvato la proposta di modifica del Regolamento e, in particolare, l'eliminazione dei Parametri Finanziari per l'esercizio 2022.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Nel corso del 2022 la Società ha continuato a rafforzare il proprio brand di prodotti ricondizionati, sinonimo di qualità e affidabilità, sul territorio italiano soprattutto mediante investimenti marketing sui canali digitali e grazie l'apertura di 3 ulteriori retail store fisici (uno nella città di Bologna e due nella città di Roma, di cui uno in franchising), in ottica di strategia phygital. Sono altresì proseguiti gli investimenti sulla piattaforma proprietaria "TrenDevice reCommerce Solution" oltre che sulla soluzione digitale per lo sviluppo del servizio di Noleggio device ricondizionati.

Grazie alle azioni intraprese dal management, la Società ha chiuso l'esercizio 2022 con ricavi pari a 19.827 migliaia di Euro, registrando un aumento del 25% rispetto agli Euro 15.814 migliaia dell'anno 2021. Tale risultato è stato raggiunto nonostante l'abbandono, a maggio 2022, del canale commerciale relativo ai marketplace, a causa della contenuta marginalità riscontrata su tale canale.

Nel corso del 2023 il management ritiene che continuerà la pressione competitiva online dei concorrenti esteri, rafforzati, negli ultimi due anni, dalla raccolta di ingenti risorse finanziarie: questo, oltre a determinare un incremento dei costi

pubblicitari sui canali digitali, aumenta per la Società la pressione sul pricing di dispositivi ricondizionati. Dovendo tuttavia individuare il giusto livello di trade-off tra crescita dei ricavi e ottenimento di marginalità soddisfacente, già a partire dal 2022, il management ha optato per una strategia di crescita più contenuta dei ricavi a vantaggio della marginalità: in tale ottica si pone anche l'uscita dal canale commerciale relativo ai marketplace. Tale politica, unita a un'azione di cost cutting, ha generato risultati di marginalità importanti già nel Q1 2023, anche al netto dei contributi in conto esercizio ottenuti.

Per il 2023 è intenzione del management proseguire con una politica di pricing che privilegerà l'incremento costante della marginalità a scapito del tasso di crescita dei ricavi. Anche in quest'ottica, la Società proseguirà gli investimenti per le aperture di retail store fisici a gestione diretta in 4 nuove città italiane: Torino, Bergamo, Brescia e Verona. Lo storico di dati a disposizione della Società evidenzia come i retail store fisici TrenDevice generino una marginalità superiore rispetto alle vendite web per tre ragioni distinte: (i) l'assenza di una catena di shop fisici leader di prodotti ricondizionati; (ii) il premium price che la clientela è disposta a riconoscere per l'esperienza di acquisto dal vivo e la relativa immediatezza dello stesso rispetto al canale web; (iii) l'assenza dell'opzione "colore a sorpresa" rispetto al web che, a fronte dell'alea relativa al colore del dispositivo che il cliente riceverà, consente allo stesso l'ottenimento di una scontistica.

In linea con le attività avviate nel corso dei precedenti esercizi, la Società continua il suo percorso di crescita al fine di posizionarsi come leader italiano nel mercato dei prodotti hi-tech ricondizionati.

Al fine di superare l'incertezza sui prossimi dodici mesi, il Consiglio di Amministrazione, prontamente: (i) ha sottoposto una modifica del regolamento del Prestito concernente l'eliminazione dei parametri finanziari per l'esercizio 2022 all'assemblea degli obbligazionisti, che ha approvato tale modifica in data odierna; (ii) ha approvato il nuovo piano industriale 2023-2028, che prevede tra l'altro significativi tagli di costi nonché una crescita organica con l'abbandono dei marketplace che porteranno ad un significativo aumento della redditività; (iii) monitora costantemente il mercato in relazione a potenziali operazioni di rafforzamento patrimoniale, anche tenuto conto della delega ad aumentare il capitale sociale conferita dall'Assemblea straordinaria nel corso del 2022 e ancora esercitabile per circa Euro 1,8 milioni.

CONVOCAZIONE ASSEMBLEA DEI SOCI

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea ordinaria degli Azionisti di TrenDevice per il giorno **29 giugno 2023**, alle ore 09:00, in prima convocazione e, occorrendo, per il giorno **30 giugno 2023** alla medesima ora, in seconda convocazione, per deliberare in relazione all'approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2022 e alla copertura della perdita di esercizio nonché al rinnovo degli organi sociali.

Si precisa che, secondo quanto previsto dall'art. 106 del D.L. 17 marzo 2020, n. 18, come successivamente prorogato, la riunione si svolgerà con l'intervento in Assemblea del capitale sociale esclusivamente tramite il rappresentante designato ex art. 135-undecies del D.Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58, senza quindi partecipazione fisica da parte dei soci e, pertanto, restando escluso l'accesso ai locali assembleari da parte dei soci o loro delegati diversi dal predetto rappresentante designato.

L'avviso di convocazione dell'Assemblea dei soci verrà pubblicato, entro i termini di legge e di regolamento, sul sito della Società (www.trendevice.com), sezione "Investor Relations" nonché verrà pubblicato, per estratto, su "MF – Milano Finanza" il giorno 14 giugno 2023.

La documentazione relativa all'Assemblea, incluso il progetto del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 e le relative relazioni, verrà depositata presso la sede sociale e sarà resa disponibile sul sito della Società (www.trendevice.com), sezione "Investor Relations" nonché sul sito internet www.borsaitaliana.it, sezione Azioni/Documenti, nei termini di legge e di regolamento.

* * *

Con riferimento ai dati contabili e agli schemi esposti nel presente comunicato, si precisa che si tratta di dati per i quali non è ancora stata completata l'attività di revisione legale dei conti né l'attività di verifica da parte del collegio sindacale.

* * *

Nel presente comunicato vengono utilizzati alcuni "Indicatori Alternativi di Performance" (c.d. IAP) che non sono previsti e/o definiti dai principi contabili di riferimento (e.g. EBIT, EBITDA e Posizione Finanziaria Netta), per il cui significato si rinvia supra nonché per maggior dettaglio al bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2022.

** * **

Il presente comunicato stampa potrebbe contenere informazioni previsionali, compresi riferimenti che non sono relativi esclusivamente a dati storici o eventi attuali e pertanto, in quanto tali, incerti. Le informazioni previsionali si basano su diverse assunzioni, aspettative, proiezioni e dati previsionali relativi ad eventi futuri e sono soggette a molteplici incertezze e ad altri fattori al di fuori del controllo della Società e/o del suo management. Esistono numerosi fattori che possono generare risultati ed andamenti notevolmente diversi rispetto ai contenuti, impliciti o espliciti, delle informazioni previsionali e pertanto tali informazioni non sono una indicazione attendibile circa la performance futura. La Società non si assume alcun obbligo di aggiornare pubblicamente o rivedere le informazioni previsionali sia a seguito di nuove informazioni, sia a seguito di eventi futuri o per altre ragioni, salvo che ciò sia richiesto dalla normativa applicabile. Le informazioni e le opinioni contenute in questo comunicato stampa sono quelle disponibili alla data del presente documento e sono soggette a modifiche senza preavviso. Inoltre, il riferimento a performance passate della Società non deve essere presa come un'indicazione della performance futura.

Conto Economico gestionale al 31 dicembre 2022

<i>(euro migliaia)</i>	31.12.2022	31.12.2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	19.833	15.817
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	415	428
5) altri ricavi e proventi	0	-
d) sopravvenienze e insussistenze attive	-	-
f) contributi in conto esercizio	776	368
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	21.024	16.613
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	16.381	13.119
7) per servizi	2.056	2.185
8) per godimento di beni di terzi	142	95
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.289	814
b) oneri sociali	270	191
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale		
c) trattamento di fine rapporto	63	42
e) altri costi	97	25
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.671	1.280
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	237	94
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(26)	(368)
13) altri accantonamenti	155	106
14) oneri diversi di gestione	6	22
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	22.342	17.606
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	(1.318)	(993)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti	8	61
17) interessi e altri oneri finanziari		
f) altri	810	415
Totale interessi e altri oneri finanziari	810	415
17-bis) utili e perdite su cambi	(2)	(1)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(804)	(355)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(2.122)	(1.348)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
a) imposte correnti	2	2
b) imposte esercizi precedenti	0	20
c) imposte differite e anticipate	(676)	(408)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(1.448)	(961)

Situazione patrimoniale-finanziaria gestionale al 31 dicembre 2022

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31.12.2022	31.12.2021
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		-
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) costi di impianto e di ampliamento	821	1.071
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.113	2.097
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.043	101
6) immobilizzazioni in corso e acconti	379	737
7) altre	798	248
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.153	4.254
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) terreni e fabbricati	10	9
4) altri beni	874	324
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	884	332
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	7.037	4.587
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - RIMANENZE		
4) prodotti finiti e merci	1.924	1.899
TOTALE RIMANENZE	1.924	1.899
II - CREDITI		
1) verso clienti		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	490	280
5) bis crediti tributari		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	747	554
5 ter) imposte anticipate		
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	1.247	571
5 quater) verso altri		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	653	207
TOTALE CREDITI	3.137	1.612
III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONE		
5) Strumenti finanziari derivati attivi	31	0
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONE	31	0
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) depositi bancari e postali	618	1.626
3) danaro e valori in cassa	7	3
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	625	1.629
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	5.718	5.139
D) RATEI E RISCONTI	44	33
TOTALE ATTIVO	12.799	9.759

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31.12.2022	31.12.2021
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	168	138
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	466	449
III - Riserva di rivalutazione	988	
IV - Riserva legale	13	13
VI - Altre riserve		
a) Riserva straordinaria	2.837	2.617
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	31	(3)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(1.448)	(961)
TOTALE PATRIMONIO NETTO	3.056	2.253
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
2) per imposte differite	382	-
4) altri	112	110
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	494	110
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	161	101
D) DEBITI		
1) Obbligazioni		
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	3.854	3.841
4) debiti verso banche		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	960	404
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	1.483	1.166
5) debiti verso altri finanziatori		
b) esigibili oltre l'esercizio successivo	0	300
7) debiti verso fornitori		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	1.131	613
12) debiti tributari		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	265	149
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	60	45
14) altri debiti		
a) esigibili entro l'esercizio successivo	452	141
TOTALE DEBITI	8.205	6.661
E) RATEI E RISCONTI	883	633
TOTALE PASSIVO	12.799	9.759

Posizione finanziaria netta al 31 dicembre 2022

Posizione Finanziaria Netta (Dati in Euro migliaia)	31.12.2022	31.12.2021	Var FY 22-FY 21	Var % FY 22-FY 21
A. Cassa	-7	-3	-4	177%
B. Altre disponibilità liquide	-618	-1.626	1.008	-62%
C. Titoli detenuti per la negoziazione	0	0	0	n/a
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	-625	-1.629	1004	-62%
E. Crediti finanziari correnti	-31	0	-31	n/a
F. Debiti bancari correnti	439	5	434	8342%
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	521	399	122	31%
H. Altri debiti finanziari correnti	0	300	-300	-100%
I. Indebitamento finanziario corrente (F)+(G)+(H)	960	705	255	36%
J. Indebitamento finanziario corrente netto (I) + (E) + (D)	304	-924	1228	-133%
K. Debiti bancari non correnti	1.483	1.166	317	27%
L. Obbligazioni emesse	3.854	3.812	42	1%
M. Altri debiti non correnti	0	0	0	n/a
N. Indebitamento finanziario non corrente (K) + (L) + (M)	5.337	4.978	359	7%
O. Indebitamento finanziario netto (J) + (N)	5.641	4.054	1.587	39%

Rendiconto finanziario al 31 dicembre 2022.

<i>(euro migliaia)</i>		31.12.2022	31.12.2021
	Utile (perdita) dell'esercizio	(1.448)	(961)
	Imposte sul reddito	(674)	(386)
	Interessi passivi/(attivi) (Dividendi)	804	355
	(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	-
	1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(1.318)	(993)
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>			
-	Accantonamenti ai fondi	601	148
-	Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.908	1.375
-	Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	-
-	Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	-	-
	Totale rett. per el. non mon. che non hanno avuto contropartita nel capitale circ. netto	2.509	1.523
	2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.191	530
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>			
-	Decremento (incremento) delle rimanenze	(26)	(368)
-	Decremento (incremento) dei crediti commerciali	(210)	(185)
-	Incremento (decremento) dei debiti commerciali	518	(489)
-	Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(11)	47
-	Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	250	91
-	Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.063)	(346)
	Totale variazioni del capitale circolante netto	(541)	(1.250)
	3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	650	(719)
<i>Altre rettifiche</i>			
	Interessi incassati/(pagati)	(804)	(355)
	(Imposte sul reddito pagate)	674	386
	Dividendi incassati	-	-
	(Utilizzo dei fondi)	-	(3)
	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
	Totale altre rettifiche	(130)	29
Flusso monetario generato dall'Attività Operativa (A)		520	(691)
Attività di Investimento			
-	(Investimenti) Disinvestimenti in attività materiali	(788)	(279)
-	(Investimenti) Disinvestimenti in attività immateriali	(3.570)	(1.573)
-	(Investimenti) Disinvestimenti in attività finanziarie non immobilizzate	-	-
Flusso monetario (assorbito) dall'Attività di Investimento (B)		(4.358)	(1.852)
Attività di Finanziamento			
<i>Mezzi di terzi</i>			
-	Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	447	(30)
-	Accensione finanziamenti	838	3.841
-	(Rimborso finanziamenti)	(700)	(178)
<i>Mezzi propri</i>			
-	Aumento di capitale a pagamento	1.229	0,12
-	(Rimborso di capitale)	-	-
-	Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	-	-
-	Aumento di capitale mediante riserva	1.022	13
Flusso monetario (assorbito) dall'Attività di Finanziamento (C)		2.835	3.646
Incremento netto delle disponibilità liquide (A+B+C)		(1.004)	1.104
Disponibilità liquide all'inizio del periodo (D)		1.629	525
Disponibilità liquide alla fine del periodo (A+B+C+D)		625	1.629

* * *

Riguardo TrenDevice:

Fondata nel 2013 da Antonio Capaldo, Presidente e Amministratore Delegato, e da Alessandro Palmisano, Amministratore Delegato, TrenDevice è un player nell'economia circolare nel settore del ricondizionamento di prodotti hi-tech di fascia alta (Smartphone e tablet Apple, Samsung e IoT Device) con controllo completo della Value Chain. Con un fatturato 2022 pari a 19,8 milioni di euro e un contributo ambientale 2022 pari a 2.433 tonnellate di minori emissioni di CO2, la Società opera principalmente sul mercato italiano, impiega oltre 40 dipendenti e ha sede a Milano e a Manocalzati (Avellino). TrenDevice ha un customer satisfaction rate del 92% ed è stata la prima società della circular economy ad essere quotata in Borsa in tutta Europa.

Per ulteriori informazioni:

TrenDevice S.p.A.

Sede legale: via Copernico 38, 20125 – Milano Sedi operative:

Viale Sondrio 7, 20124 – Milano - Via Provinciale 9, 83030 - Manocalzati (AV)

Alessandro Palmisano – Investor Relations

investors@trendevice.com

www.trendevice.com

Ufficio Stampa

Spriano Communication & Partners

Via Santa Radegonda, 16 - 20121 Milano

Fiorella Girardo: Mob: +39 348 8577766 fgirardo@sprianocommunication.com

Cristina Tronconi: Mob: +39 346 0477 901 ctronconi@sprianocommunication.com

EuroNext Growth Advisor

EnVent Capital Markets

42 Berkeley Square - London W1J 5AW

Luca Perconti lperconti@eventcapitalmarkets.uk

Fine Comunicato n.20194-12

Numero di Pagine: 14