

<b>Informazione Regolamentata n. 20240-56-2023</b>	<b>Data/Ora Inizio Diffusione 26 Settembre 2023 19:11:22</b>	<b>Euronext Growth Milan</b>
--	--	------------------------------

Societa' : SVAS BIOSANA  
Identificativo : 181497  
Informazione  
Regolamentata  
Nome utilizzatore : SVASBIOSANAN01 - Andrea Efficace  
Tipologia : 1.2  
Data/Ora Ricezione : 26 Settembre 2023 19:11:21  
Data/Ora Inizio : 26 Settembre 2023 19:11:22  
Diffusione  
Oggetto : Approvazione Bilancio consolidato  
semestrale al 30.06.2023

*Testo del comunicato*

Vedi allegato.

COMUNICATO STAMPA

**IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI SVAS BIOSANA APPROVA  
IL BILANCIO CONSOLIDATO SEMESTRALE ABBREVIATO AL 30 GIUGNO 2023****CRESCITA RECORD DEI RICAVI CONSOLIDATI A 55 MILIONI DI EURO (+25,3% YoY)**

- **EBITDA Consolidato: 6,9 milioni di Euro (+21,5% YoY) - EBITDA Margin 12,6%**
- **EBIT Consolidato: 4,2 milioni di Euro (+35,9% YoY) - EBIT Margin 7,7%**
- **Utile Netto Consolidato: 2,3 milioni di Euro (+33,4% YoY)**
- **Posizione Finanziaria Netta (PFN) di gruppo cash negative per 25,2 milioni di Euro**

**Somma Vesuviana (NA) 26 Settembre 2023** – Svas Biosana S.p.A. (la “Società” o “SVAS”), primario operatore del settore sanitario, attivo nella produzione e distribuzione di dispositivi medici destinati alle strutture sanitarie pubbliche e private, quotata su Euronext Growth Milan, comunica che il Consiglio di Amministrazione, riunitosi in data odierna, ha approvato il Bilancio consolidato semestrale abbreviato al 30 giugno 2023, sottoposto a revisione volontaria limitata.

**Umberto Perillo, Amministratore Delegato di Svas Biosana**, commenta: *“I dati premiano la nostra strategia di investimento che mira a rafforzare la presenza in Italia e all'estero, anche grazie alla nostra ultima acquisizione “Bormia d.o.o.” che ha contribuito ai risultati molto positivi. I nostri sforzi sono tutti proiettati al futuro, in tale ottica di sviluppo realizzeremo nel prossimo biennio un nuovo stabilimento in Somma Vesuviana, interamente dedicato agli ausili per incontinenza. Il mercato dei dispositivi medici si conferma in forte espansione, siamo molto fiduciosi che il trend positivo proseguirà e riteniamo che ciò consentirà un'ulteriore crescita sia per le vendite che per le marginalità attese”.*

**ANALISI DEI PRINCIPALI DATI ECONOMICI PATRIMONIALI E FINANZIARI**

Nonostante il contesto economico generale condizionato dal generale aumento dei prezzi e dal perdurare del conflitto tra Russia e Ucraina, il gruppo Svas Biosana ha conseguito risultati in forte crescita di tutti gli indicatori di performance rispetto al periodo precedente. Nella gestione dei primi sei mesi del 2023 si è riscontrata una leggera riduzione del costo di acquisto delle principali materie prime e semilavorati, mentre è decisamente diminuito il costo dei servizi energetici. Ciò ha avuto un impatto sulla struttura dei costi delle attività manifatturiere del gruppo mentre ha avuto un effetto marginale sulle attività legate alla commercializzazione dei dispositivi medici. La strategia del gruppo è attualmente orientata all'incremento dei prezzi praticati ai clienti ed una maggiore focalizzazione sui dispositivi contraddistinti da un elevato valore aggiunto.

**I Ricavi della gestione caratteristica** al 30 giugno 2023 sono pari a Euro 55 milioni con un incremento del +25,3% rispetto ad Euro 43,8 milioni al 30 giugno 2022.

**SVAS BIOSANA S.p.A.**

Registro Imprese di  
Napoli n.4543/85  
n. R.E.A. 393065  
C.F. 04720630633  
P. I.V.A. 01354901215

**Sede Legale**

Via M. Perillo, 34  
80047  
San Giuseppe Vesuviano (NA)  
Italy

**Corrispondenza**

Casella Postale n.91  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

**Direzione ed Uffici**

Via Trentola, 7  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

**Contatti**

Tel. +390818995411  
Fax +390818993922  
www.svas.it  
svasbiosana@legalmail.it

La forte crescita è stata trainata soprattutto della Business Unit Farmex - produzione e commercializzazione di ausili per incontinenza e prodotti cotonati - che cresce del 24,3%, e della Business Unit Mark Medical - commercializzazione di dispositivi medici specialistici in Est Europa - che aumenta dell'11,3%.

Business Unit	Fatturato al 30/06/23	% sul totale	Fatturato al 30/06/22	% sul totale	30/06/23 vs 30/06/22
SVAS	8,8	15,8%	10,0	22,5%	-12,0%
FARMEX	17,4	31,3%	14,0	31,5%	24,3%
MEDICAL	4,6	8,3%	4,5	10,1%	2,2%
MARK MEDICAL	17,8	32,0%	16,0	36,0%	11,3%
BORMIA	7,0	12,6%	-	0,0%	
<b>TOTALE RICAVI AGGREGATI</b>	<b>55,6</b>	<b>100,0%</b>	<b>44,5</b>	<b>100,0%</b>	<b>24,9%</b>
<i>Ricavi infragruppo</i>	-	<b>0,6</b>	-	<b>0,7</b>	
<b>TOTALE RICAVI CONSOLIDATI</b>	<b>55,0</b>		<b>43,8</b>		<b>25,3%</b>

Il fatturato consolidato al 30 giugno 2023 include ricavi per Euro 7,0 milioni realizzati dal Gruppo Bormia acquisito il 23 giugno 2022.

A livello geografico, i ricavi sono stati realizzati per il 55 % in Italia (64% nel 2022) e per il 45% all'estero (36% nel 2022) confermando una buona vocazione internazionale del gruppo.

Il **Valore della Produzione** al 30 giugno 2023 è pari ad Euro 57,0 milioni rispetto a Euro 46,1 milioni del semestre 2022 (in crescita del 23,5% YoY).

L'**EBITDA (Margine Operativo Lordo)** al 30 giugno 2023 ammonta ad Euro 6,9 milioni, in aumento del 21,5% rispetto ai 5,7 milioni dello stesso periodo 2022. L'*EBITDA margin* è pari 12,6% sui ricavi.

L'**EBIT (Risultato Operativo)** al 30 giugno 2023 si attesta ad Euro 4,2 milioni, in aumento del 35,9% rispetto ad Euro 3,1 milioni al 30 giugno 2022 con un *EBIT margin* del 7,7% sui ricavi.

L'**Utile netto** è positivo per Euro 2,3 milioni rispetto ad Euro 1,7 milioni del 2022 (+33,4% YoY).

La **Posizione Finanziaria Netta** al 30 giugno 2023 è cash negative per euro 25,2 milioni, rispetto alla PFN cash negative di Euro 21,7 milioni al 31 dicembre 2022, incremento in parte riconducibile all'avvio di nuove commesse.

Il **Patrimonio Netto** al 30 giugno 2023 è pari ad Euro 56,5 milioni rispetto ad Euro 54,5 milioni al 31 dicembre 2022.

**SVAS BIOSANA S.p.A.**

Registro Imprese di  
Napoli n.4543/85  
n. R.E.A. 393065  
C.F. 04720630633  
P. I.V.A. 01354901215

**Sede Legale**

Via M. Perillo, 34  
80047  
San Giuseppe Vesuviano (NA)  
Italy

**Corrispondenza**

Casella Postale n.91  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

**Direzione ed Uffici**

Via Trentola, 7  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

**Contatti**

Tel. +390818995411  
Fax +390818993922  
www.svas.it  
svasbiosana@legalmail.it

## FATTI DI RILIEVO ACCADUTI NEL CORSO NEL PRIMO SEMESTRE

Si segnala che il 15 settembre 2022 è stato pubblicato in Gazzetta Ufficiale il Decreto Aiuti-bis (D.L.115/2022) del Ministero della Salute e del MEF che certifica il superamento del tetto di spesa per i dispositivi medici, stabilito nella misura del 4,4% del Fondo Sanitario Nazionale, per gli anni dal 2015 al 2018. Il Decreto dispone che la copertura di tale sfioramento sia coperta per metà dagli operatori economici del settore (“Payback dispositivi medici”).

Con successivi provvedimenti il Governo italiano ha disposto diverse proroghe per il versamento degli importi richiesti, concedendo la possibilità di versare entro il 30 ottobre 2023 in misura ridotta, pari al 48% dell’importo indicato nei provvedimenti regionali e delle province autonome di Trento e Bolzano, con la rinuncia ai contenziosi eventualmente sorti nel periodo.

Si segnala, in ogni caso, che il rischio in oggetto non è di importo significativo per il gruppo.

## FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO IL 30 GIUGNO 2023

Il gruppo, nel mese di luglio 2023, ha perfezionato l’emissione di due prestiti obbligazionari per un importo complessivo di Euro 13 milioni non convertibili, non subordinati, ai sensi dell’art. 2410 del codice civile, funzionali al supporto del piano di investimenti.

Nello specifico, l’operazione per complessivi Euro 13 milioni ha visto l’emissione di due prestiti obbligazionari: uno emesso dalla capogruppo Svas Biosana per Euro 10 milioni; l’altro emesso dalla Mark Medical per Euro 3 milioni, entrambi con scadenza al 31 dicembre 2029, totalmente unsecured.

Entrambi i prestiti saranno soggetti al rispetto di covenant finanziari in linea con la prassi di mercato riferibile a strumenti obbligazionari di natura analoga.

I prestiti obbligazionari non sono soggetti a quotazione su mercati regolamentati o ammessi alle negoziazioni su un sistema multilaterale di negoziazione e sono stati emessi in esenzione dall’obbligo di pubblicazione di un prospetto di offerta, ai sensi e per gli effetti di cui all’art. 1, paragrafo 4, del Regolamento (UE) 2017/1129. L’operazione è finalizzata a sostenere il percorso di ulteriore crescita del gruppo Svas Biosana. In particolare, il prestito obbligazionario emesso dalla capogruppo è destinato, tra l’altro, alla costruzione di un nuovo stabilimento produttivo in Somma Vesuviana (NA) e allo sviluppo di diverse linee produttive per la produzione di ausili assorbenti per incontinenza, già esistenti nell’attuale stabilimento napoletano, mentre il prestito obbligazionario emesso dalla controllata Mark Medical andrà a supportare il rafforzamento della presenza commerciale del gruppo nell’area dell’est Europa.

## EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

A livello macroeconomico le prospettive per l’attività economica e l’inflazione sono diventate molto incerte e dipendono in modo cruciale dall’evoluzione della guerra russa in Ucraina. Nel periodo più recente, i segnali di rallentamento dell’inflazione e il recedere delle turbolenze finanziarie hanno spinto le principali banche centrali a proseguire il processo di rialzo dei tassi di interesse anche se con un ritmo più moderato.

Questi elementi rappresentano un freno all’economia mondiale che è attesa decelerare quest’anno per poi mostrare un maggiore dinamismo nel 2024.

Il management della società conferma le tendenze positive in atto, sia con riferimento alle vendite che alla marginalità attesa. Pertanto, risultano positive le aspettative di risultato per l’anno in corso.

### SVAS BIOSANA S.p.A.

Registro Imprese di

Napoli n.4543/85

n. R.E.A. 393065

C.F. 04720630633

P. I.V.A. 01354901215

### Sede Legale

Via M. Perillo, 34

80047

San Giuseppe Vesuviano (NA)

Italy

### Corrispondenza

Casella Postale n.91

80049

Somma Vesuviana (NA)

Italy

### Direzione ed Uffici

Via Trentola, 7

80049

Somma Vesuviana (NA)

Italy

### Contatti

Tel. +390818995411

Fax +390818993922

www.svas.it

svasbiosana@legalmail.it

\* \* \* \* \*

In conformità con quanto disposto dal Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, il Bilancio consolidato semestrale al 30 giugno 2023 corredato dalla Relazione della società incaricata della revisione limitata sarà messo a disposizione del pubblico, nei termini di legge, presso la sede della Società, presso Borsa Italiana S.p.A. e nelle apposite sezioni del sito internet [www.svas.it](http://www.svas.it) già dalla data odierna.

\* \* \* \* \*

Il presente comunicato stampa è disponibile presso Borsa Italiana, presso la sede legale della Società, e nella sezione *Investor Relations/Comunicati* del sito [www.svas.it](http://www.svas.it).

Per la diffusione delle informazioni regolamentate Svas Biosana si avvale del circuito eMarket SDIR, gestito da Teleborsa S.r.l., con sede in Piazza di Priscilla 4, 00199 Roma ([www.emarketstorage.com](http://www.emarketstorage.com)).

\* \* \* \* \*

*Il presente comunicato stampa potrebbe contenere elementi previsionali su eventi e risultati futuri di SVAS Biosana S.p.A. che sono basati sulle attuali aspettative, stime e proiezioni circa il settore in cui la Società opera, su eventi e sulle attuali opinioni del management. Tali elementi hanno per loro natura una componente di rischio e incertezza perché dipendono dal verificarsi di eventi futuri e da una molteplicità di fattori, tanti dei quali al di fuori del controllo della Società, inclusi condizioni macroeconomiche globali, variazioni delle condizioni di business, ulteriore deterioramento dei mercati, impatto della concorrenza, sviluppi politici, economici e regolatori in Italia.*

## **Contatti:**

### **SVAS Biosana S.p.A.**

Andrea Efficace  
CFO Group e Investor Relations Manager  
+39 081.8995411  
[a.efficace@svas.it](mailto:a.efficace@svas.it)

### **Investor Relations Advisor**

POLYTEMS HIR  
Bianca FERSINI MASTELLONI - Silvia MARONGIU  
06.69923324-066797849  
[s.marongiu@polytemshir.it](mailto:s.marongiu@polytemshir.it)

### **Specialist**

Banca Profilo  
+39 02.584081

### **Euronext Growth Advisor**

Banca Profilo  
Milano, Via Cerva 128  
+39 02.584081  
[svasbiosana@bancaprofilo.it](mailto:svasbiosana@bancaprofilo.it)

### **Media Relations Advisor**

POLYTEMS HIR  
Paolo SANTAGOSTINO  
+393493856585  
[p.santagostino@polytemshir.it](mailto:p.santagostino@polytemshir.it)

### **SVAS BIOSANA S.p.A.**

Registro Imprese di  
Napoli n.4543/85  
n. R.E.A. 393065  
C.F. 04720630633  
P. I.V.A. 01354901215

### **Sede Legale**

Via M. Perillo, 34  
80047  
San Giuseppe Vesuviano (NA)  
Italy

### **Corrispondenza**

Casella Postale n.91  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

### **Direzione ed Uffici**

Via Trentola, 7  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

### **Contatti**

Tel. +390818995411  
Fax +390818993922  
[www.svas.it](http://www.svas.it)  
[svasbiosana@legalmail.it](mailto:svasbiosana@legalmail.it)

*Svas Biosana produce e distribuisce, in Italia ed all'estero, dispositivi medici. Fondata nel 1972 a Somma Vesuviana (NA) dalla famiglia Perillo, oggi SVAS è una realtà presente a livello internazionale con un listino di circa 16.000 prodotti a marchio proprio e di terzi, circa 350 dipendenti, un dipartimento dedicato alla Ricerca e Sviluppo, 3 stabilimenti produttivi in Italia e società controllate in Slovenia, Croazia, Serbia e Bosnia Erzegovina.*

*Ticker: ISIN Azioni Ordinarie: IT0005469264 Ticker: ISIN Warrant SVAS BIOSANA 2021-2024: IT0005469157*

**SVAS BIOSANA S.p.A.**

Registro Imprese di  
Napoli n.4543/85  
n. R.E.A. 393065  
C.F. 04720630633  
P. I.V.A. 01354901215

**Sede Legale**

Via M. Perillo, 34  
80047  
San Giuseppe Vesuviano (NA)  
Italy

**Corrispondenza**

Casella Postale n.91  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

**Direzione ed Uffici**

Via Trentola, 7  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

**Contatti**

Tel. +390818995411  
Fax +390818993922  
[www.svas.it](http://www.svas.it)  
[svasbiosana@legalmail.it](mailto:svasbiosana@legalmail.it)

**SCHEMA DI CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO RICLASSIFICATO AL 30 GIUGNO 2023**
**CONTO ECONOMICO**

	<b>30/06/2023</b>	<b>%</b>	<b>30/06/2022</b>	<b>%</b>	<b>Variazione %</b>
Ricavi netti	54.939.038	100,0%	43.843.886	100,0%	25,3%
Costi esterni	43.144.031	78,5%	33.165.592	75,6%	30,1%
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>11.795.007</b>	<b>21,5%</b>	<b>10.678.294</b>	<b>24,4%</b>	<b>10,5%</b>
Costo del lavoro	6.808.083	12,4%	5.822.602	13,3%	16,9%
Altri ricavi	1.943.038	3,5%	846.895	1,9%	129,4%
<b>Margine operativo lordo (Ebitda)</b>	<b>6.929.962</b>	<b>12,6%</b>	<b>5.702.587</b>	<b>13,0%</b>	<b>21,5%</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	2.691.740	4,9%	2.584.888	5,9%	4,1%
<b>Risultato Operativo (Ebit)</b>	<b>4.238.222</b>	<b>7,7%</b>	<b>3.117.699</b>	<b>7,1%</b>	<b>35,9%</b>
Proventi e oneri finanziari	(914.401)	-1,7%	(818.456)	-1,9%	11,7%
<b>Risultato prima delle imposte (Ebt)</b>	<b>3.323.821</b>	<b>6,1%</b>	<b>2.299.243</b>	<b>5,2%</b>	<b>44,6%</b>
Imposte sul reddito	1.034.886	1,9%	583.351	1,3%	77,4%
<b>Risultato netto</b>	<b>2.288.935</b>	<b>4,2%</b>	<b>1.715.892</b>	<b>3,9%</b>	<b>33,4%</b>

**SVAS BIOSANA S.p.A.**

Registro Imprese di  
Napoli n.4543/85  
n. R.E.A. 393065  
C.F. 04720630633  
P. I.V.A. 01354901215

**Sede Legale**

Via M. Perillo, 34  
80047  
San Giuseppe Vesuviano (NA)  
Italy

**Corrispondenza**

Casella Postale n.91  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

**Direzione ed Uffici**

Via Trentola, 7  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

**Contatti**

Tel. +390818995411  
Fax +390818993922  
www.svas.it  
svasbiosana@legalmail.it

**SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO RICLASSIFICATO AL 30 GIUGNO 2023**

	<b>30/06/2023</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>Variazione</b>
Immobilizzazioni immateriali nette	11.350.040	11.023.670	326.370
Immobilizzazioni materiali nette	25.804.005	26.209.159	(405.154)
Partecipazioni finanziarie	110.179	229.980	(119.801)
<b>Capitale immobilizzato</b>	<b>37.264.224</b>	<b>37.462.809</b>	<b>(198.585)</b>
Rimanenze di magazzino	31.648.962	29.821.907	1.827.055
Crediti verso Clienti	41.934.105	38.995.140	2.938.965
Altri crediti	7.483.206	5.473.375	2.009.831
Ratei e risconti attivi	869.824	878.560	(8.736)
<b>Attività d'esercizio a breve termine</b>	<b>81.936.097</b>	<b>75.168.982</b>	<b>6.767.115</b>
Debiti verso fornitori	28.591.000	28.198.447	392.553
Acconti	12.640	104.610	(91.970)
Debiti tributari e previdenziali	3.048.271	2.498.942	549.329
Altri debiti	2.745.307	2.070.471	674.836
Ratei e risconti passivi	894.635	1.408.220	(513.585)
<b>Passività d'esercizio a breve termine</b>	<b>35.291.853</b>	<b>34.280.690</b>	<b>1.011.163</b>
<b>Capitale d'esercizio netto</b>	<b>46.644.244</b>	<b>40.888.292</b>	<b>5.755.952</b>
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.987.359	1.927.528	59.831
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio successivo)	-	-	-
Altre passività a medio e lungo termine	232.595	249.560	(16.965)
<b>Passività a medio lungo termine</b>	<b>2.219.954</b>	<b>2.177.088</b>	<b>42.866</b>
<b>Capitale netto investito</b>	<b>81.688.514</b>	<b>76.174.013</b>	<b>5.514.501</b>
Patrimonio netto	(56.490.173)	(54.509.266)	(1.980.907)
Posizione finanziaria netta	(25.198.341)	(21.664.747)	(3.533.594)
<b>Mezzi propri e indebitamento finanziario netto</b>	<b>(81.688.514)</b>	<b>(76.174.013)</b>	<b>(5.514.501)</b>

**SVAS BIOSANA S.p.A.**

Registro Imprese di  
Napoli n.4543/85  
n. R.E.A. 393065  
C.F. 04720630633  
P. I.V.A. 01354901215

**Sede Legale**

Via M. Perillo, 34  
80047  
San Giuseppe Vesuviano (NA)  
Italy

**Corrispondenza**

Casella Postale n.91  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

**Direzione ed Uffici**

Via Trentola, 7  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

**Contatti**

Tel. +390818995411  
Fax +390818993922  
www.svas.it  
svasbiosana@legalmail.it

**SCHEMA DI POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CONSOLIDATA AL 30 GIUGNO 2023**

	<b>30/06/2023</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>Variazione</b>
Depositi bancari	(13.981.066)	(21.620.038)	7.638.972
Denaro e altri valori in cassa	(8.950)	(7.177)	(1.773)
<b>Disponibilità liquide</b>	<b>(13.990.016)</b>	<b>(21.627.215)</b>	<b>7.637.199</b>
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>(10.982.461)</b>	<b>(7.898.102)</b>	<b>(3.084.359)</b>
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro l'esercizio successivo)	2.150.992	2.146.614	4.378
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)	20.264.853	19.624.622	640.231
Debiti verso altri finanziatori (entro l'esercizio successivo)	1.857.654	1.109.467	748.187
Crediti Finanziari (entro l'esercizio successivo)	(1.794.675)	(1.864.948)	70.273
<b>Debiti / (Crediti) finanziari a breve termine</b>	<b>22.478.824</b>	<b>21.015.755</b>	<b>1.463.069</b>
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>(2.493.653)</b>	<b>(8.509.562)</b>	<b>6.015.909</b>
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre l'esercizio successivo)	7.543.958	8.621.643	(1.077.685)
Debiti verso banche (oltre l'esercizio successivo)	20.279.847	21.558.661	(1.278.814)
Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo)	2.061.006	2.200.748	(139.742)
Crediti finanziari (oltre l'esercizio successivo)	(2.192.817)	(2.206.743)	13.926
<b>Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine</b>	<b>27.691.994</b>	<b>30.174.309</b>	<b>(2.482.315)</b>
<b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>25.198.341</b>	<b>21.664.747</b>	<b>3.533.594</b>

**SVAS BIOSANA S.p.A.**

Registro Imprese di  
Napoli n.4543/85  
n. R.E.A. 393065  
C.F. 04720630633  
P. I.V.A. 01354901215

**Sede Legale**

Via M. Perillo, 34  
80047  
San Giuseppe Vesuviano (NA)  
Italy

**Corrispondenza**

Casella Postale n.91  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

**Direzione ed Uffici**

Via Trentola, 7  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

**Contatti**

Tel. +390818995411  
Fax +390818993922  
www.svas.it  
svasbiosana@legalmail.it

**RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO AL 30 GIUGNO 2023**

<b>Descrizione – metodo indiretto</b>	<b>30/06/2023</b>	<b>30/06/2022</b>
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) del periodo	2.288.935	1.715.892
Imposte sul reddito	1.034.886	583.351
Interessi passivi/(attivi)	914.401	851.488
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
<b>1) Utile (perdita) del periodo prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>4.238.222</b>	<b>3.150.731</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	227.797	314.224
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.427.973	2.300.382
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	263.767	258.706
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	-	228.447
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(109.874)	(9.878)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.809.663	3.091.881
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>7.047.885</b>	<b>6.242.612</b>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.744.053)	(3.389.700)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(2.884.379)	(3.851.537)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	109.027	1.665.029
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	8.736	(49.787)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(513.585)	(162.176)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(1.623.992)	(4.777.154)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(6.648.246)	(10.565.325)
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>399.638</b>	<b>(4.322.713)</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	(914.401)	(851.488)
(Imposte sul reddito pagate)	(104.509)	(129.970)
(Utilizzo dei fondi)	(445.537)	(205.462)
Totale altre rettifiche	(1.464.447)	(1.186.920)
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>(1.064.809)</b>	<b>(5.509.633)</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	(1.228.519)	(1.675.657)
Disinvestimenti	80.680	
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	(1.050.211)	(793.803)
Disinvestimenti	2.500	

**SVAS BIOSANA S.p.A.**

Registro Imprese di  
Napoli n.4543/85  
n. R.E.A. 393065  
C.F. 04720630633  
P. I.V.A. 01354901215

**Sede Legale**

Via M. Perillo, 34  
80047  
San Giuseppe Vesuviano (NA)  
Italy

**Corrispondenza**

Casella Postale n.91  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

**Direzione ed Uffici**

Via Trentola, 7  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

**Contatti**

Tel. +390818995411  
Fax +390818993922  
www.svas.it  
svasbiosana@legalmail.it

<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	(30.705)	
Disinvestimenti	170.452	2.503.570
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	(3.152.253)	(5.073.947)
Disinvestimenti	67.894	
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(5.140.162)</b>	<b>(5.039.837)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	880.134	1.655.547
Accensione finanziamenti	3.650.000	6.471.923
(Rimborso finanziamenti)	(5.633.579)	(5.089.327)
<b>Mezzi propri</b>		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	(328.783)	(299.592)
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>(1.432.228)</b>	<b>2.738.551</b>
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(7.637.199)	(7.810.919)
<b>Disponibilità liquide a inizio periodo</b>		
Depositi bancari e postali	21.620.038	30.430.165
Assegni	725	3.716
Danaro e valori in cassa	6.452	4.412
<b>Totale disponibilità liquide a inizio periodo</b>	<b>21.627.215</b>	<b>30.438.293</b>
Di cui non liberamente utilizzabili		
<b>Disponibilità liquide a fine periodo</b>		
Depositi bancari e postali	13.981.066	22.619.837
Assegni	1.446	423
Danaro e valori in cassa	7.504	7.114
<b>Totale disponibilità liquide a fine periodo</b>	<b>13.990.016</b>	<b>22.627.374</b>

**SVAS BIOSANA S.p.A.**

Registro Imprese di  
Napoli n.4543/85  
n. R.E.A. 393065  
C.F. 04720630633  
P. I.V.A. 01354901215

**Sede Legale**

Via M. Perillo, 34  
80047  
San Giuseppe Vesuviano (NA)  
Italy

**Corrispondenza**

Casella Postale n.91  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

**Direzione ed Uffici**

Via Trentola, 7  
80049  
Somma Vesuviana (NA)  
Italy

**Contatti**

Tel. +390818995411  
Fax +390818993922  
www.svas.it  
svasbiosana@legalmail.it

Fine Comunicato n.20240-56

Numero di Pagine: 12