

| | | |
|--|--|------------------------------|
| <p>Informazione Regolamentata n. 20162-62-2023</p> | <p>Data/Ora Inizio Diffusione 27 Settembre 2023 08:49:36</p> | <p>Euronext Growth Milan</p> |
|--|--|------------------------------|

Societa' : RELATECH

Identificativo : 181501

Informazione
Regolamentata

Nome utilizzatore : RELATECHN02 - SANTORO

Tipologia : REGEM; 1.2

Data/Ora Ricezione : 27 Settembre 2023 08:49:35

Data/Ora Inizio : 27 Settembre 2023 08:49:36

Diffusione

Oggetto : RELATECH : IL CDA DI APPROVA I DATI
CONSOLIDATI AL 30 GIUGNO 2023

Testo del comunicato

Vedi allegato.

COMUNICATO STAMPA

IL CDA DI RELATECH APPROVA I DATI CONSOLIDATI AL 30 GIUGNO 2023

**VALORE DELLA PRODUZIONE +73%, EBITDA ADJ +44%
CRESCITA DEI PRINCIPALI INDICATORI ECONOMICO-FINANZIARI
GRAZIE A UN'OFFERTA SINERGICA E POTENZIATA**

**IL GRUPPO INTENDE POTENZIARE LA PROPRIA STRATEGIA
NELL'AMBITO DELLA ARTIFICIAL INTELLIGENCE**

Principali risultati consolidati al 30 giugno 2023¹:

- Valore della Produzione: Euro 51,1 MILIONI circa, +73% YoY (H1 2022 Euro 29,5 MILIONI circa)
- EBITDA *adjusted*²: Euro 8 MILIONI circa, +44% YoY (H1 2022, Euro 5,6 MILIONI circa)
- EBITDA *margin adj*: 17% sui ricavi
- PFN: pari Euro 14,8 MILIONI³ circa

Milano, 27 settembre 2023

Relatech S.p.A., *Digital Enabler Solution Know-How (DESK) Company* quotata sul mercato Euronext Growth Milan (Ticker: RLT) ("**Relatech**" o la "**Società**" o il "**Gruppo**"), comunica che, in data odierna, il Consiglio di Amministrazione della Società ha esaminato e approvato i dati economico-finanziari consolidati al 30 giugno 2023 del Gruppo, assoggettati a revisione contabile limitata.

Pasquale Lambardi, Presidente del Consiglio di Amministrazione di Relatech, ha così dichiarato: *"Siamo estremamente soddisfatti della crescita registrata questo semestre, frutto di un'offerta sempre più integrata, che consolida la nostra posizione di partner end-to-end che accompagna le imprese italiane e internazionali verso la digitalizzazione. Il nostro settore è più che mai caratterizzato da forti e continue spinte innovative, che aprono quotidianamente a nuove opportunità di business che siamo pronti ad accogliere. Tra le tecnologie di frontiera ha sicuramente preso il sopravvento l'intelligenza artificiale, il cui uso diffuso sta permeando in diversi settori spingendosi sempre di più verso la Generative AI. A tal riguardo, abbiamo già sviluppato soluzioni innovative in diversi ambiti, fra i quali, quello industriale per l'analisi predittiva*

¹ Il perimetro di consolidamento al 30.06.2023 include, rispetto al medesimo periodo dell'anno precedente, le seguenti ulteriori società: BTO S.p.A., Venticento S.r.l. e IoT Catalyst

² Adjustment pari ad Euro 0,9 milioni circa relativo a costi straordinari **non monetari** inerenti ai piani di Stock grant e altri costi straordinari

³ Comprensiva dei corrispettivi potenziali, stimati in applicazione dei principi contabili internazionali IFRS 3 e IFRS 9, relativi alle operazioni di M&A condotte dal Gruppo

dei dati sugli impianti produttivi per prevenire i fermi macchina e quello del retail in generale per l'analisi dei comportamenti di acquisto dei consumatori. Siamo consapevoli, che l'AI possa essere la chiave di lettura della digital transformation e per questo continueremo a sviluppare e consolidare competenze e soluzioni in tale ambito, ma non solo, perché siamo ancor più convinti che per essere dei pionieri tecnologici non dobbiamo solo soddisfare le esigenze dei clienti di oggi ma anche e soprattutto quelle delle aziende del prossimo futuro."

Principali risultati economico-finanziari consolidati al 30 giugno 2023

Il **Valore della Produzione** al 30 giugno 2023 si attesta a Euro **51,1** milioni circa, in crescita del **73%** rispetto a Euro **29,5** milioni circa al 30 giugno 2022.

Il volume d'affari cresce grazie ad un'offerta sempre più ampia, frutto di un'integrazione efficace di nuovi servizi e soluzioni in diversi ambiti, dalla cybersecurity, all'IOT, dal project portfolio management e performance management alla presenza nel mercato dell'industria ed in quello del retail; questo grazie alle sinergie e alle specificità delle aziende presenti nel perimetro di Gruppo, che oggi consentono a Relatech di cogliere le opportunità anticipando i trend e quindi di proporsi con ancora più forza quale partner end-to-end per la digital transformation.

I **Ricavi delle Vendite** si attestano ad Euro **47,9** milioni circa, in crescita del **89%** rispetto ad Euro **25,4** milioni circa dello stesso periodo dell'anno precedente.

La quota di **ricavi ricorrenti** è pari ad **Euro 18,2** milioni, in crescita del **112%** rispetto a Euro **8,6** milioni al 30 giugno 2022 ed è pari al **38% dei Ricavi dalle Vendite**.

La quota dei **ricavi verso clienti esteri** si attesta al **27%** dei ricavi totali, in crescita del **58%** rispetto allo stesso periodo del 2022.

Gli **Altri Ricavi** al 30 giugno 2023 (Euro **1,4** milioni vs Euro **1,2** milioni nel primo semestre 2022) sono costituiti principalmente dai contributi pubblici relativi ai progetti di ricerca condotti con le università e i centri di ricerca dell'ecosistema Relatech.

L'**EBITDA adjusted** è pari a Euro **8,0** milioni circa e risulta in **crescita del 44%** rispetto a Euro **5,6** milioni circa al 30 giugno 2022.

L'**EBIT adjusted** è pari a Euro **5,4** milioni circa, in crescita del **45%** rispetto al 30 giugno 2022.

Il **Risultato Netto adjusted**, è pari a Euro **3,8** milioni circa, in crescita del **120%** rispetto allo stesso periodo del 2022, mentre il **Risultato Netto reported** si attesta a Euro **2,9** milioni.

La **Posizione Finanziaria Netta** al 30 giugno 2023 risulta pari a Euro **14,8** milioni, rispetto ad una posizione finanziaria netta al 31 dicembre 2022 pari ad Euro **9,5** milioni.

Si segnala che la PFN, ai sensi dell'applicazione dei principi contabili internazionali IFRS 3 e IFRS 9, include – con riferimento alle acquisizioni societarie poste in essere dal gruppo – la stima delle passività potenziali relative all'acquisizione futura delle restanti partecipazioni di minoranza, nonché la stima dei corrispettivi potenziali connessi agli *earn-out*.

Si evidenziano come uscite di cassa straordinarie avvenute nel corso del primo semestre 2023:

- L'acquisto di azioni proprie per Euro 0,9 milioni circa ad esito del riacquisto delle n. 394.340 azioni recedute residue (ad Euro 2,19 caduna);
- L'acquisto di un'ulteriore partecipazione pari all'8% del capitale di EFA, per un importo complessivo pari ad Euro 720.000, corrisposto per Euro 360.000 in denaro e per la rimanente quota in numero 169.507 azioni Relatech, valorizzate ad un prezzo di Euro 2,12 ciascuna.

Si segnala infine l'utilizzo pari a Euro 5,8 milioni circa riconducibile agli impegni assunti in relazione alle operazioni di acquisizione poste in essere dal Gruppo nel corso del 2022.

Principali eventi del primo semestre 2023

Il primo semestre 2023 è stato caratterizzato da alcuni accadimenti di rilievo che meritano di essere menzionati al fine di fornire una corretta informativa ed una migliore comprensione dei dati patrimoniali ed economici in seguito esposti.

- In data 12 gennaio 2023 è stata iscritta, presso il Registro delle Imprese di Milano – Monza – Brianza - Lodi, la deliberazione con cui l'Assemblea straordinaria della Società, ha approvato l'introduzione del voto maggiorato e le conseguenti modifiche degli articoli 6 e 9 dello statuto sociale.
- In data 12 gennaio 2023 è stato comunicato, ai sensi dell'Art.17 del Regolamento Emittenti EGM, di aver conferito l'incarico (con efficacia dal 1° aprile 2023) di Specialist a MIT SIM S.p.A., che è subentrata a BPER Banca S.p.A.
- In data 18 gennaio 2023 è stata avviata la semplificazione della catena societaria facente capo ad Exeo S.p.A., holding del gruppo BTO, partecipata da Relatech all'80% del capitale ed a sua volta titolare della totalità del capitale sociale di BTO S.p.A., da realizzarsi attraverso la fusione inversa di Exeo in BTO.
- In data 26 gennaio 2023 è stato comunicato che, Relatech, in qualità di partner tecnologico, ha collaborato con IULM alla creazione del AI Lab, struttura finalizzata a diffondere la cultura dell'innovazione relativa all'Intelligenza Artificiale.

- In data 27 gennaio 2023 si è concluso il periodo per l'esercizio del diritto di recesso connesso all'approvazione delle modifiche statutarie inerenti all'introduzione del voto maggiorato ad opera dell'Assemblea straordinaria della Società.
- In data 16 febbraio 2023 è stata depositata presso il Registro delle Imprese di Milano - Monza - Brianza - Lodi, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2437-quater, comma 2, del codice civile, l'offerta in opzione di n. 415.248 azioni ordinarie di Relatech ai sensi dell'art. 2437-quater, commi 1, 2 e 3, del codice civile.
- In data 21 febbraio 2023 si rendono noti taluni dati gestionali economico-finanziari consolidati al 31 dicembre 2022, non assoggettati a revisione contabile. In tale data viene nominato il Dott. Michele Santoro quale nuovo IR Manager.
- In data 2 marzo 2023 Relatech ed EFA Automazione hanno partecipato all'evento MECSPE 2023, la fiera internazionale dedicata all'industria manifatturiera che si è svolta a Bologna dal 29 al 31 marzo 2023. È stata presentata la suite di soluzioni end-to-end unica.
- In data 6 marzo la società comunica che è stata insignita dell'Alta Onorificenza di Bilancio conferita durante il 46° Premio Industria Felix, settima edizione de "*La Lombardia che compete*" svoltasi presso l'Auditorium "*Giorgio Squinzi*" di Assolombarda a Milano. Industria Felix, a seguito di un'attenta analisi del bilancio economico finanziario per l'anno 2021, ha premiato Relatech con il titolo di "*tra le migliori PMI innovative per performance gestionale e affidabilità finanziaria Cerved con sede legale nella regione Lombardia*".
- In data 13 marzo 2023 rende noto che il Consiglio di Amministrazione ha adottato il Regolamento del voto maggiorato che disciplina le modalità di iscrizione, tenuta e aggiornamento dell'elenco speciale degli azionisti che intendano usufruire della maggiorazione del voto (l'"Elenco Speciale").
- In data 16 marzo 2023 comunica che è stata avviata una collaborazione con IT IMPRESA, società specializzata nella fornitura di servizi informatici con diverse sedi sul territorio nazionale, per l'implementazione della suite di servizi e soluzioni di Cybersecurity parte integrante dell'offerta Relatech.
- In data 17 marzo 2023 si è conclusa l'offerta in opzione e prelazione delle n. 415.248 azioni ordinarie della Società, al prezzo unitario di Euro 2,19, per le quali è stato validamente esercitato il diritto di recesso. Al termine del periodo, l'adesione all'offerta è stata pari a n. 20.908 azioni, di cui 7.008 in opzione e 13.900 richieste in prelazione, per un controvalore complessivo pari a Euro 45.788,52.
- In data 28 marzo rende noto che il Consiglio di Amministrazione ha deliberato direttamente il rimborso mediante acquisto delle azioni detenute dagli azionisti che

legittimamente hanno esercitato il diritto di recesso, utilizzando a tale scopo le riserve disponibili della Società. La Società ha proceduto al riacquisto delle complessive n. 394.340 azioni, al valore di liquidazione di Euro 2,19 cadauna per un controvalore complessivo pari ad Euro 863.604,60.

- In data 28 marzo comunica che il Consiglio di Amministrazione della Società ha esaminato e approvato il progetto di bilancio ed il consolidato al 31 dicembre 2022.
- In data 29 marzo si comunica che è stato perfezionato il closing per il trasferimento in favore di Relatech di n. 960 azioni di EFA, rappresentative dell'8% del capitale sociale di EFA, da parte del socio di minoranza e attuale Amministratore Delegato, Sig. Franco Andrighetti, a seguito dell'esercizio di una opzione put a suo favore. Relatech S.p.A. ad oggi detiene l'89,66% del capitale sociale di EFA Automazione.
- In data 31 marzo si rende noto che è stato iscritto l'atto di fusione per incorporazione della società controllata EXEO S.p.A. in BTO S.p.A. presso il competente Registro delle Imprese, ai sensi dell'art. 2504 bis del Codice civile.
- In data 14 aprile 2023 è stato perfezionato il regolamento delle n. 20.908 azioni recedute in relazione alle quali è stato esercitato il diritto di opzione e prelazione, a fronte del pagamento di un prezzo unitario pari a euro 2,19. La Società ha altresì proceduto al riacquisto delle complessive n. 394.340 azioni al valore di liquidazione di euro 2,19 cadauna per un controvalore complessivo pari ad Euro 863.604,60. Per effetto del riacquisto delle Azioni Residue, tenuto conto delle azioni già detenute in portafoglio dalla Società, Relatech deteneva complessive n. 1.506.747 azioni proprie, pari al 3,48% del capitale sociale della Società.
- In data 27 aprile 2023 l'assemblea ordinaria degli azionisti Relatech S.p.A., tenutasi in prima convocazione, ha approvato il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2022 e ha inoltre deliberato di conferire al Consiglio di Amministrazione una nuova autorizzazione all'acquisto e disposizione di azioni proprie fino all'importo di Euro 1.000.000.
- In data 10 maggio 2023 il Consiglio di Amministrazione ha esaminato taluni dati gestionali consolidati economico-finanziari, non assoggettati a revisione contabile, al 31 marzo 2023. In forte crescita tutti gli indicatori.
- In data 18 maggio 2023 comunica di prendere parte al progetto Agritech – Centro Nazionale per lo Sviluppo delle nuove Tecnologie in Agricoltura per garantire produzioni agroalimentari sostenibili con l'obiettivo di favorire l'adattamento ai cambiamenti climatici, la riduzione dell'impatto ambientale, lo sviluppo delle aree marginali, la sicurezza, la tracciabilità e la tipicità delle filiere.



- In data 7 giugno 2023 si rende noto che il Consiglio di Amministrazione della Società ha esaminato il portafoglio ordini al 31 maggio 2023, dati non assoggettati a revisione contabile. Gli ordini del Gruppo a livello consolidato si attestano ad euro 29,4 milioni, per la quota di competenza dell'anno in corso. La quota degli ordini derivanti da clienti esteri si attesta al 43% del backlog del Gruppo ed è pari ad euro 12,5 milioni circa.
- In data 16 giugno 2023 Relatech rende noto di aver finalizzato gli accordi vincolanti per l'acquisizione del residuo 40% del capitale sociale di Gruppo SIGLA S.r.l., arrivando a detenere il 100% del capitale sociale.
- In data 26 giugno 2023 Relatech comunica di aver siglato un accordo strategico con CREDEMTEL S.p.A., società del GRUPPO CREDEM, per la gestione dei servizi di cybersecurity dei propri clienti attraverso ReSOC, l'asset proprietario di servizi e soluzioni di cybersecurity dell'ecosistema Relatech.
- In data 27 giugno 2023 la società ha pubblicato il Bilancio ESG 2022, rapporto che evidenzia l'impegno continuo e gli importanti risultati ottenuti dall'azienda in materia di sostenibilità. Nella stessa data il Consiglio di Amministrazione della Società ha verificato il raggiungimento di taluni obiettivi previsti dal piano di incentivazione "Stock Grant Plan 2021 – 2023" con riferimento all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 ed ha assegnato al Presidente e Amministratore Delegato, Ing. Pasquale Lambardi n. 258.109 azioni proprie detenute da Relatech e al Vicepresidente, Dott. Gianni Franco Papa n. 60.000 azioni proprie detenute da Relatech. Inoltre, facendo seguito a quanto comunicato in data 28 ottobre 2022 in relazione all'acquisizione dell'80% del capitale sociale di BTO S.p.A., la società comunica che in tale data è stato raggiunto un accordo funzionale alla determinazione del corrispettivo in kind che prevede la corresponsione, a un socio non operativo ed entro trenta giorni a decorrere dal 27 giugno 2023, di complessive n. 270.000 azioni proprie Relatech valorizzate al prezzo di euro 5 cadauna.

Fatti di rilievo avvenuti dopo il 30 giugno 2023 ad oggi

Tra i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio al 30 giugno 2023 si annoverano:

- In data 6 luglio la Società rende noto di aver proceduto al perfezionamento dell'acquisizione del residuo 40% del capitale sociale di Gruppo SIGLA S.r.l.
- In data 20 luglio la Società annuncia la *partnership* strategica con Stormshield, *vendor* europeo di riferimento nel mondo della *cybersecurity* di proprietà del Gruppo Airbus, volta

ad offrire soluzioni di sicurezza avanzate nel settore delle infrastrutture critiche e dell'Industria Intelligente.

- In data 27 luglio il Consiglio di Amministrazione della Società ha esaminato taluni dati gestionali consolidati economico-finanziari, non assoggettati a revisione contabile, al 30 giugno 2023. Nella stessa riunione il Consiglio di Amministrazione ha approvato, l'avvio del programma di acquisto e disposizione di azioni proprie e la corresponsione della componente in denaro del prezzo in earnout ai soci di IoT Catalyst (già Fair Winds Digital S.r.l.).
- In data 3 agosto comunica, ai sensi dell'art. 17 del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, l'interruzione consensuale dell'incarico di Euronext Growth Advisor con BPER Banca S.p.A., che è rimasto in carica fino al 6 agosto 2023 incluso, ed il conferimento del nuovo incarico di Euronext Growth Advisor ad Illimity Bank S.p.A che è subentrato a partire dal 7 agosto 2023 incluso.
- In data 21 agosto è stato avviato il piano di acquisto di azioni proprie (controvalore massimo di 1 milione di euro), approvato dall'Assemblea ordinaria degli azionisti del 27 aprile 2023 e dalla delibera del Consiglio di amministrazione del 27 luglio 2023. La Società ha nominato Banca Profilo S.p.A. quale intermediario terzo ai fini dell'esecuzione del buyback.
- In data 7 settembre Relatech e Autotrasporti De Girolami S.p.A. comunicano di avviare una collaborazione strategica che posiziona Relatech come partner tecnologico per supportare il cliente nel percorso di digitalizzazione ed innovazione del proprio business model attraverso la piattaforma RePlatform.
- In data 12 settembre la società comunica di aver contribuito fattivamente al progetto di ricerca InMOTO, dedicato allo sviluppo di sistemi di assistenza e riabilitazione domiciliare per pazienti affetti da patologie neuromotorie e neurocognitive.

Evoluzione prevedibile della gestione

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato al punto 6) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si segnala un contesto macroeconomico, in cui rientra anche il nostro Paese, ancora soggetto alla forte incertezza connessa con la guerra in Ucraina e all'orientamento restrittivo delle politiche monetarie e creditizie più restrittive per imprese e famiglie.

In Italia il PIL, dopo la forte ripresa nel primo trimestre del 2023 (0,6 per cento), si espanderebbe in misura contenuta nel resto del triennio di previsione, frenato dagli effetti del peggioramento delle condizioni di finanziamento. In media d'anno il PIL aumenterebbe dell'1,3 per cento nel



2023, dell'1,0 per cento nel 2024 e dell'1,1 per cento nel 2025, quindi con un rialzo nel 2023, grazie a un andamento migliore delle attese nel primo trimestre, e al ribasso nel biennio 2024-25, principalmente per via di un più forte deterioramento delle condizioni finanziarie. Per contro, aumenterebbe l'impulso derivante dalla componente pubblica, grazie agli interventi del PNRR. In questa direzione, con riferimento alle prospettive 2022-2025 del mercato specificatamente riferito ai Digital Enabler è prevedibile che questi ultimi continuino ad essere un elemento di traino straordinario per lo sviluppo del mercato digitale italiano, complici le tante iniziative di trasformazione digitale che, nonostante il periodo di incertezza, continueranno a nascere nelle aziende.

In tale contesto, il Gruppo Relatech è ben posizionato per cogliere le opportunità offerte dall'evoluzione del mercato, in termini di servizi e soluzioni legati alla trasformazione digitale.

Documentazione

Tutta la documentazione oggetto del presente comunicato sarà messa a disposizione del pubblico nei termini e con le modalità previste dal Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, nonché sul sito internet della Società, www.relatech.com, nella sezione "Investor Relations/Financial Reports".



Il presente comunicato stampa è online su www.relatech.com (sezione Investor Relations/Comunicati stampa) www.emarketstorage.com.

Relatech (ticker RLT ISIN IT0005433740), Digital Enabler Solution Know-how (DESK) Company quotata sul mercato Euronext Growth Milan dal giugno 2019, è attiva da oltre vent'anni nelle tecnologie di frontiera Digital Enabler, quali Cloud, Cybersecurity, IoT, Big Data, Blockchain, Machine Learning. Relatech è il partner di riferimento per la Digital Innovation delle imprese ed è alla guida di un gruppo di aziende altamente specializzate nelle Digital Enabler Technologies unite dalla mission comune di supportare i clienti nel processo di trasformazione digitale. Relatech investe costantemente in Open Innovation con un'intensa attività di R&D svolta da hub interni in collaborazione con Università e centri di ricerca nazionali. Grazie alla piattaforma digitale RePlatform e al Know-how derivante dall'ecosistema di partner scientifici e tecnologici, Relatech sviluppa servizi e soluzioni digitali in grado di innovare il business model dei propri clienti garantendo una crescita sostenibile del business per tutte quelle aziende che vedono nel processo di innovazione digitale la chiave del successo attuale e futuro.

Contatti

EMITTENTE

Relatech S.p.A. - Investor Relations

Michele Santoro | investor@relatech.com | T: +39 02 2404909 | Viale Ercole Marelli, 165 - 20099 Sesto San Giovanni (MI)

EGA

Illimity Bank S.p.A. | relatech@illimity.com | T: +39 02 82849699 | Via Soperga 9 – 20124 Milano

SPECIALIST

MIT SIM S.p.A. | trading-desk@mitsim.it | T: +39 02 30561 276 | C.so Venezia,16 - 20121 Milano

INVESTOR & MEDIA RELATIONS ADVISOR

IR Top Consulting | ir@irtop.com | T: + 39 02 4547 3883/4 | Via Bigli, 19 - 20121 Milano

MEDIA RELATIONS ADVISOR

Barabino & Partners | +39 02 72 02 35 35 | Via Foro Buonaparte, 22 – 20121 Milano | Elisa Jandolo Cossu – e.jandolocossu@barabino.it T: +39 3499398398

Allegati

Si precisa che i dati consolidati saranno sottoposti ad attività di revisione contabile limitata mentre i dati proforma non saranno oggetto di revisione contabile.

- Conto Economico Consolidato redatto secondo i Principi Contabili Internazionali (IAS/IFRS) 30/06/2023
- Stato Patrimoniale Consolidato redatto secondo i Principi Contabili Internazionali (IAS/IFRS) al 30/06/2023
- Posizione Finanziaria Netta Consolidata al 30/06/2023 (IAS/IFRS)
- Rendiconto Finanziario Consolidato redatto secondo i Principi Contabili Internazionali (IAS/IFRS) al 30/06/2023

Conto Economico Consolidato

La tabella di seguito riportata espone i dati consolidati di conto economico del Gruppo per il periodo chiusi al 30 giugno 2023 e al 30 giugno 2022.

| Conto Economico Consolidato (Euro) | 30 Giugno 2023 | % inc. ricavi | 30 Giugno 2022 | % inc. ricavi | ΔYoY |
|---|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|
| Ricavi | 47.852.190 | 100% | 25.352.361 | 100% | 22.499.829 |
| Variab. rim. prod. in corso di lavor., semilav.e finiti | 109.693 | | 1.121.447 | | (1.011.754) |
| Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 1.787.150 | | 1.824.578 | | (37.428) |
| Altri Ricavi e Proventi | 1.395.625 | | 1.182.642 | | 212.983 |
| Valore della Produzione | 51.144.658 | | 29.481.027 | | 21.663.631 |
| Costi COGS | 41.751.940 | | 22.355.450 | | 19.396.490 |
| Gross Profit | 9.392.718 | | 7.125.577 | | 2.267.140 |
| Costo R&D | 2.220.255 | | 2.473.459 | | (253.204) |
| EBITDA | 7.172.463 | 15% | 4.652.118 | 18% | 2.520.344 |
| Rettifiche per costi straordinari | 861.126 | | 921.550 | | -60.425 |
| EBITDA ADJUSTED | 8.033.588 | 17% | 5.573.669 | 22% | 2.459.920 |
| Ammortamenti e Accantonamenti | 2.658.268 | | 1.858.905 | | 799.363 |
| EBIT | 4.514.195 | 9% | 2.793.214 | 11% | 1.720.981 |
| EBIT ADJUSTED | 5.375.320 | 11% | 3.714.764 | 15% | 1.660.556 |
| Gestione finanziaria | (433.841) | | (897.548) | | 463.708 |
| EBT | 4.080.354 | 9% | 1.895.665 | 7% | 2.184.688 |
| EBT ADJUSTED | 4.941.479 | 10% | 2.817.216 | 11% | 2.124.264 |
| Imposte Correnti | 1.363.899 | | 1.029.661 | | 334.239 |
| Imposte Anticipate | (160.017) | | (164.290) | | 4.273 |
| Utile (Perdita) d'esercizio | 2.876.472 | 6% | 1.030.295 | 4% | 1.846.176 |
| Utile (Perdita) d'esercizio di Terzi | (58.840) | | 222.965 | | (281.805) |
| Utile (Perdita) d'esercizio del Gruppo | 2.935.312 | 6% | 807.330 | 3% | 2.127.981 |
| Utile (Perdita) d'esercizio del Gruppo ADJUSTED | 3.796.437 | 8% | 1.728.880 | 7% | 2.067.557 |

Stato Patrimoniale Consolidato

La seguente tabella mostra lo Stato Patrimoniale riclassificato sintetico riferito al 30 giugno 2023 e al 31 dicembre 2022.

| Stato Patrimoniale Consolidato (Euro) | 30 Giugno 2023 | 31 Dicembre 2022 | Δ |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| Attività immateriali | 12.521.703 | 12.184.641 | 337.062 |
| Avviamento | 28.763.883 | 28.763.883 | - |
| Attività per diritti d'uso | 2.617.594 | 3.046.803 | (429.209) |
| Attività materiali | 962.576 | 977.485 | (14.909) |
| Attività finanziarie | 440.476 | 618.609 | (178.133) |
| Immobilizzazioni | 45.306.232 | 45.591.421 | (285.189) |
| Rimanenze | 2.887.306 | 3.432.881 | (545.575) |
| Crediti verso clienti | 28.307.777 | 28.394.450 | (86.673) |
| Debiti verso fornitori | (10.081.262) | (11.765.203) | 1.683.941 |
| Capitale Circolante Commerciale | 21.113.821 | 20.062.128 | 1.051.693 |
| Crediti e debiti tributari | (4.337.374) | (1.385.006) | (2.952.369) |
| Ratei e risconti | 233.030 | (1.704.234) | 1.937.265 |
| Altri crediti e debiti | (6.209.556) | (5.500.865) | (708.691) |
| Altre attività e passività correnti | (10.313.900) | (8.590.105) | (1.723.795) |
| Capitale Circolante Netto | 10.799.921 | 11.472.023 | (672.102) |
| Altre attività e passività non correnti | 2.860.763 | 2.793.754 | 67.009 |
| Fondi rischi e oneri | (2.042.524) | (11.238.473) | 9.195.949 |
| Fondi per benefici a dipendenti e amministratori | (5.135.412) | (4.739.031) | (396.381) |
| Altre attività e passività non correnti | (4.317.173) | (13.183.750) | 8.866.577 |
| Capitale Investito Netto | 51.788.980 | 43.879.695 | 7.909.286 |
| Capitale sociale | 215.080 | 215.080 | - |
| Riserve | 30.280.645 | 30.024.661 | 255.984 |
| Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | (1.923.487) | (2.584.420) | 660.933 |
| Utile (Perdita) portate a nuovo | 4.093.995 | 3.777.928 | 316.067 |
| Utile (Perdita) d'esercizio di gruppo | 2.935.312 | 1.659.010 | 1.276.302 |
| Patrimonio netto di gruppo | 35.601.544 | 33.092.258 | 2.509.285 |
| Patrimonio netto di terzi | 1.429.790 | 1.283.023 | 146.766 |
| Patrimonio Netto | 37.031.333 | 34.375.282 | 2.656.052 |
| Debiti a breve/(cassa) | (11.609.064) | (21.156.012) | 9.546.948 |
| Debiti Vs Altri Finanziatori | 6.338.858 | 7.027.768 | (688.911) |
| Debiti a m/l Vs Banche | 20.027.853 | 23.632.656 | (3.604.803) |
| Debiti a MLT | 26.366.711 | 30.660.425 | (4.293.714) |
| PFN | 14.757.647 | 9.504.413 | 5.253.234 |
| Totale Fonti | 51.788.980 | 43.879.694 | 7.909.286 |

Posizione Finanziaria Netta

La seguente tabella mostra la Posizione Finanziaria Netta del Gruppo al 30 giugno 2023 e al 31 dicembre 2022.

| INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO (Euro) | 30 Giugno 2023 | 31 Dicembre 2022 | Δ |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| A Disponibilità liquide | (18.940.192) | (22.066.392) | 3.126.200 |
| B Mezzi equivalenti a disponibilità liquide | (150.992) | (150.992) | - |
| C Altre attività finanziarie correnti | - | (5.800.000) | 5.800.000 |
| D Liquidità (A + B + C) | (19.091.184) | (28.017.384) | 8.926.200 |
| E Debito finanziario corrente | 1.015.456 | 1.128.239 | (112.783) |
| F Parte corrente del debito finanziario non corrente | 6.466.664 | 5.733.133 | 733.531 |
| G Indebitamento finanziario corrente (E + F) | 7.482.120 | 6.861.372 | 620.748 |
| H Indebitamento finanziario corrente netto (G + D) | (11.609.064) | (21.156.012) | 9.546.948 |
| I Debito finanziario non corrente | 21.668.592 | 25.580.073 | (3.911.481) |
| J Strumenti di debito | - | - | - |
| K Debiti commerciali e altri debiti non correnti | 341.273 | 403.609 | (62.336) |
| L'Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K) | 22.009.866 | 25.983.683 | (3.973.817) |
| M Totale indebitamento finanziario (H + L) | 10.400.802 | 4.827.671 | 5.573.131 |
| N Effetti corrispettivi potenziali IFRS 3/IFRS 9 | 4.356.845 | 4.676.742 | (319.897) |
| O IFN comprensivi degli effetti IFRS 3/IFRS 9 (M + N) | 14.757.647 | 9.504.413 | 5.253.234 |

Ai fini di una migliore comprensione della tabella, gli importi indicati con segno negativo (i.e. importi tra parentesi tonda) fanno riferimento alle poste finanziarie attive (es. disponibilità liquide, crediti), mentre gli importi con segno positivo fanno riferimento alle poste finanziarie passive (es. debiti finanziari, altri debiti, ecc.). Pertanto, un saldo negativo dell'indebitamento finanziario netto indica che le attività finanziarie sono superiori alle relative passività, evidenziando un'eccedenza positiva di cassa e mezzi equivalenti; per converso un saldo positivo evidenzia che l'indebitamento finanziario complessivo è maggiore delle relative attività finanziarie/disponibilità liquide.

Rendiconto Finanziario Consolidato

La seguente tabella mostra il Rendiconto Finanziario Consolidato al 30 giugno 2023 e al 30 giugno 2022.

| Rendiconto Finanziario Consolidato (Euro) | 30 Giugno 2023 | 30 Giugno 2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 2.876.472 | 1.030.295 |
| Imposte sul reddito | 1.203.882 | 865.370 |
| Interessi passivi/(attivi) | 424.459 | 897.548 |
| (Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività | 9.382 | - |
| 1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 4.514.195 | 2.793.213 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 765.603 | 530.774 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 2.608.268 | 1.858.905 |
| Altre rettifiche in aumento/(diminuzione) per elementi non monetari | 205.608 | (971.163) |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 3.579.479 | 1.418.516 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 8.093.674 | 4.211.729 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | 545.575 | (415.001) |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | 86.673 | (1.296.013) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | (1.683.941) | 787.255 |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | (1.143.485) | (433.846) |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | (793.780) | (1.160.251) |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto | 7.414.342 | 997.834 |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | 4.425.384 | (1.520.022) |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 12.519.058 | 2.691.707 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | (424.459) | (897.548) |
| (Imposte sul reddito pagate) | 767.075 | 10.926 |
| Utilizzo dei fondi | (9.565.171) | (1.656.543) |
| Totale altre rettifiche | (9.222.555) | (2.543.165) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 3.296.503 | 148.542 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| (Investimenti)/Disinvestimenti in attività materiali | (183.107) | (238.848) |
| (Investimenti)/Disinvestimenti in diritti d'uso | (194.088) | (913.690) |
| (Investimenti)/Disinvestimenti in attività immateriali | (2.124.018) | (10.587.474) |
| Rettifica attività immateriali / passività potenziale IFRS 3 | (382.233) | - |
| (Investimenti)/Disinvestimenti in attività finanziarie | 168.751 | 600.829 |
| (Investimenti)/Disinvestimenti Attività finanziarie non immobilizzate | 8.752 | - |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (2.705.943) | (11.139.182) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Incremento/(decremento) debiti a breve verso banche | 733.531 | 219.848 |
| Incremento/(decremento) debiti a breve altri finanziatori | (419.460) | 3.212.166 |
| Accensione (Rimborso) finanziamenti | (3.604.803) | 5.209.012 |
| Aumento di capitale a pagamento | - | 4.876.869 |
| Altre variazioni mezzi propri | (426.026) | 427.523 |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | (3.716.759) | 13.945.418 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | (3.126.199) | 2.954.778 |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio | 22.217.383 | 11.012.119 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio | 19.091.184 | 13.966.897 |

Fine Comunicato n.20162-62

Numero di Pagine: 15