

| | | |
|---|--|------------------------------|
| Informazione Regolamentata n. 20293-4-2023 | Data/Ora Inizio Diffusione 28 Settembre 2023 20:07:58 | Euronext Growth Milan |
|---|--|------------------------------|

Societa' : VNE
Identificativo : 181620
Informazione
Regolamentata
Nome utilizzatore : VNEN02 - Lorenzo Verona
Tipologia : 1.2
Data/Ora Ricezione : 28 Settembre 2023 20:07:57
Data/Ora Inizio : 28 Settembre 2023 20:07:58
Diffusione
Oggetto : Relazione finanziaria semestrale
consolidata al 30 giugno 2023

Testo del comunicato

Vedi allegato.

COMUNICATO STAMPA

Il Consiglio di Amministrazione di VNE S.p.A. ha esaminato e approvato la relazione semestrale consolidata al 30 giugno 2023

PRINCIPALI RISULTATI FINANZIARI CONSOLIDATI AL 30 GIUGNO 2023

- Valore della produzione: euro 6,5 mln
- EBITDA Adjusted: euro 0,517 mln, marginalità dell'8% (EBITDA euro 0,167 mln)
- EBIT Adjusted: negativo per euro 0,187 mln (EBIT negativo per euro 0,537 mln)
- Risultato netto Adjusted: negativo per euro 0,355 mln (Risultato Netto negativo per euro 0,705 mln)
- Indebitamento finanziario netto: euro 4,734 mln (euro 4,77 mln al 31 dicembre 2022 pro-forma)
- Patrimonio Netto: euro 12,4 mln (euro 13,37 mln al 31 dicembre 2022 pro-forma)

Seravezza (LU) 28 settembre 2023. VNE S.p.A. (“la Società”) comunica che in data odierna il Consiglio di Amministrazione ha approvato la relazione finanziaria semestrale consolidata al 30 giugno 2023 redatta secondo i principi contabili nazionali OIC e sottoposta a revisione contabile limitata su base volontaria.

La situazione al 30 giugno 2023 rappresenta la prima situazione contabile redatta su base consolidata per includere nel perimetro di consolidamento le controllate VNE Renting Srl e VNE Service Srl, pertanto non sono presenti dati comparativi. Il confronto con i dati al 31 dicembre 2022 pro-forma è effettuato al solo fine di fornire un termine di raffronto.

Lorenzo Verona, Presidente e Amministratore Delegato di VNE S.p.A., ha commentato:

“Il risultato del primo semestre 2023 risente di alcune problematiche riscontrate nell’approvvigionamento di alcuni componenti elettronici con consegna prevista per il mese di giugno. Il mancato arrivo della merce acquistata in Giappone, indispensabile per l’assemblaggio dei prodotti, non ci ha permesso di evadere quattro ordini che sono stati posticipati nell’ultimo trimestre di quest’anno.

La perdita d’esercizio è gravata dai costi di competenza della quotazione, per un importo pari a euro 0,350 mln oltre agli investimenti in pubblicità, marketing e fiere che nel primo semestre hanno registrato un costo di circa euro 0,360 mln”.

Principali dati economico finanziari

Il valore della produzione ammonta ad euro 6,5 mln mentre i ricavi delle vendite nel primo semestre 2023 ammontano ad euro 6,3 mln e sono composti per euro 4,09 mln dalla vendita di macchine ai clienti, per euro 0,582 mln da ricavi rivenienti dai contratti di noleggio operativo, e la restante somma pari a euro 1,63 mln per assistenza, manutenzioni e servizi vari.



VNE S.P.A. unipersonale
N° R.E.A. LU- 229070 P.iva/C.f. IT02480140462
Sede legale: Via Biagioni 371, 55047 Seravezza (LU)
Capitale sociale: 11.745.800,00 i.v.

Web: www.vne.it
P.e.c.: vneproduzione@pec.it
E-mail: commerciale@vne.it
Tel.: +39 0584/742530
Fax: +39 0584/768333

Si segnala che l'attività di VNE è caratterizzata da una certa stagionalità, in quanto la Società partecipa regolarmente a importanti fiere dedicate ai principali player del settore di riferimento, che si tengono di solito nei primi tre o quattro mesi dell'anno. Le fiere rappresentano importanti occasioni di sviluppo e di crescita, in quanto la Società prende contatti con nuovi potenziali prospects e consolida i rapporti con i clienti già acquisiti. La ricezione degli ordini è preceduta da una fase di trattative e negoziazioni con i clienti che generalmente si svolgono successivamente al periodo fieristico. Pertanto, gli ordini si concentrano tendenzialmente nella seconda parte dell'anno, a seguito dei quali viene avviata la produzione delle Macchine richieste.

I costi operativi ammontano ad euro 6,33 mln tra cui costi per acquisti di materiale necessario per il processo produttivo pari ad euro 3,38 mln, costi per servizi pari ad euro 1,5 mln (tra cui costi per euro 0,366 mln per la partecipazione a fiere e marketing) ed euro 1,39 mln di costi per il personale in crescita a seguito di nuove assunzioni e per adeguamenti salariali previsti dal CCNL.

Alla luce di quanto sopra, l'EBITDA Adjusted, per tenere conto dei costi di quotazione di competenza del periodo pari ad euro 0,35 mln, ammonta ad euro 0,517 mln.

L'EBITDA è pari ad euro 0,167 mentre l'EBIT Adjusted è negativo per euro 0,187 mln e l'EBIT è negativo per euro 0,537 mln.

Il risultato netto Adjusted è negativo per euro 0,355 mln mentre il risultato netto è negativo per euro 0,705 mln.

Passando all'esame dei dati patrimoniali, l'attivo immobilizzato si riduce di euro 0,53 mln per l'effetto degli ammortamenti, le rimanenze del periodo si sono incrementate di un importo pari ad euro 0,465 mln mentre i crediti diminuiscono di euro 1,41 mln.

Quanto al passivo di stato patrimoniale, nel periodo in oggetto si riducono i fondi rischi, i debiti verso banche e gli altri debiti per una somma pari ad euro 0,95 mln.

L'indebitamento finanziario netto ammonta ad euro 4,73 mln contro euro 4,77 mln al 31 dicembre 2022 pro-forma.

Il patrimonio netto è pari ad euro 12,42 mln contro euro 13,37 mln al 31 dicembre 2022 pro-forma.

Situazione patrimoniale consolidata

| Stato Patrimoniale €'1000 | 30.06.23 | 31.12.22 Pro-forma | Variazione % |
|--|---------------|-----------------------|--------------|
| ATTIVO FISSO (Af) | 7.539 | 8.070 | (7%) |
| Immobilizzazioni immateriali | 4.628 | 4.943 | (6%) |
| Immobilizzazioni materiali | 1.936 | 2.155 | (10%) |
| Immobilizzazioni finanziarie | 976 | 972 | +0% |
| ATTIVO CORRENTE (Ac) | 20.948 | 22.309 | (6%) |
| Magazzino | 3.765 | 3.299 | +14% |
| Crediti a breve | 12.067 | 13.962 | (14%) |
| Liquidità immediate | 4.554 | 4.968 | (8%) |
| Ratei e risconti | 562 | 80 | +602% |
| CAPITALE INVESTITO (Af + Ac) | 28.487 | 30.379 | (6%) |
| MEZZI PROPRI (MP) | 12.427 | 13.371 | (7%) |
| Capitale sociale | 11.746 | 11.746 | (0%) |
| Riserve | 681 | 1.625 | (58%) |
| PASSIVITA' CONSOLIDATE (Pml) | 7.134 | 7.631 | (7%) |
| PASSIVITA' CORRENTI (Pc) | 8.926 | 9.377 | (5%) |
| CAPITALE DI FINANZIAMENTO (MP + Pml + Pc) | 28.487 | 30.379 | (6%) |

Indebitamento finanziario netto consolidato

| Indebitamento Finanziario netto €'1000 | 30.06.23 | 31.12.22 Pro-forma | Variazione % |
|--|----------------|-----------------------|-----------------|
| Disponibilità liquide (CIV) | 4.554 | 4.968 | (8%) |
| Altre attività finanziarie correnti (CIII) | - | - | n.a |
| Crediti finanziari correnti (BIII2, entro 12 mesi) | - | - | n.a |
| Debiti bancari correnti (D4, entro 12 mesi, fatta eccezione per la parte corrente dell'indebitamento non corrente) | 2.763 | 2.802 | (1%) |
| Parte corrente dell'indebitamento non corrente (D4, entro 12 mesi per quanto rileva la quota capitale delle rate dovute nei 12 mesi) | - | - | n.a |
| Altre passività finanziarie correnti (D, rapporti finanziari entro 12 mesi) | 4 | 9 | (56%) |
| Debiti per leasing finanziario correnti (NI) | - | - | n.a |
| Indebitamento finanziario corrente netto (a) | 1.787 | 2.157 | (17%) |
| Debiti bancari non correnti (D4, oltre 12 mesi) | 6.521 | 6.934 | (6%) |
| Obbligazioni emesse (D1 + D2) | - | - | n.a |
| Altre passività finanziarie non correnti (D, rapporti finanz. oltre 12 m) | - | - | n.a |
| Debiti per leasing finanziario non correnti (NI) | - | - | n.a |
| Indebitamento finanziario non corrente (b) | 6.521 | 6.934 | (6%) |
| Indebitamento finanziario netto (c = a+b) | (4.734) | (4.777) | (1%) |

Principali accadimenti avvenuti successivamente al 30 giugno 2023:

La Società si è quotata sul mercato *Euronext Growth Milan* comparto di Borsa Italiana, dedicato alle PMI con forte potenziale di crescita, il 2 agosto di quest'anno mediante un aumento di capitale sociale a pagamento con emissione di n. 759.850 azioni ordinarie per un controvalore complessivo pari a 3,1 mln.

In data 4 agosto 2023 la Società, tramite la propria controllata VNE Espana, ha comunicato che si sono avverate le condizioni per dare avvio alla fase operativa relativa alla vendita, installazione e mantenimento di macchine per l'acquisto di biglietti autobus per il trasporto pubblico urbano di Granada del valore complessivo di euro 1,3 mln.

In data 28 agosto 2023 la Società ha comunicato di aver firmato direttamente e per mezzo della controllata VNE Renting, 5 nuovi contratti per la fornitura di prodotti e servizi inerenti al settore del gaming per un valore complessivo di euro 0,54 mln.

Evoluzione prevedibile della gestione

Come illustrato in precedenza il risultato del primo semestre 2023 ha risentito di alcune problematiche riscontrate nell'approvvigionamento di alcuni componenti elettronici con consegna prevista per il mese di giugno. Si prevede tuttavia di ricevere la merce nel corso del secondo semestre e di poter consegnare gli ordini entro la fine dell'anno. Quanto alle attività di sviluppo dei prodotti per il mercato retail si segnala il risultato positivo dei beta test effettuati per 6 nuove macchine che andranno ad allargare la gamma delle soluzioni vendibili a partire dal primo di settembre di questo anno.

Documentazione

La Relazione Semestrale al 30 giugno 2023, unitamente alla Relazione di revisione contabile limitata della Società di Revisione, sarà messa a disposizione del pubblico nei termini e con le modalità previste dal Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, sul sito internet della Società, www.vne.it, nella sezione Investor Relations > Bilanci e Relazioni e sul sito www.borsaitaliana.it, sezione Azioni > Documenti.



VNE S.P.A. unipersonale
N° R.E.A. LU- 229070 P.iva/C.f. IT02480140462
Sede legale: Via Biagioni 371, 55047 Seravezza (LU)
Capitale sociale: 11.745.800,00 i.v.

Web: www.vne.it
P.e.c.: vneproduzione@pec.it
E-mail: commerciale@vne.it
Tel.: +39 0584/742530
Fax: +39 0584/768333



In Allegato

- Stato Patrimoniale VNE S.p.A. al 30 giugno 2023
- Conto economico VNE S.p.A. al 30 giugno 2023
- Rendiconto finanziario VNE S.p.A. al 30 giugno 2023

Il presente comunicato stampa è disponibile anche sul sito internet della Società www.vne.it (sezione Investor Relations/Comunicati Stampa).

Per la **diffusione delle Informazioni Regolamentate**, la Società si avvale del circuito “EMarketSDIR-EMarketStorage” gestito da Spafid Connect S.p.A., con sede in Foro Buonaparte, 10, Milano.

VNE S.P.A.

Fondata a Querceta (LU) nel 1977 da Nicolino Verona, VNE fornisce Servizi di pagamento sul punto vendita attraverso una rete di casse automatiche installate presso il cliente che interagiscono con la Piattaforma. Il Gruppo VNE progetta, campiona e assembla internamente tutte le sue Macchine, curando la progettazione di tutte le componenti: dal software all'hardware, fino alla struttura meccanica, grazie ad un team di specialisti composto da programmatori, ingegneri e tecnici specializzati, integrando le proprie Macchine alla maggior parte dei software gestionali dei clienti.

Per maggiori informazioni www.vne.it

CONTATTI

CFO & Investor Relator

Andrea Fiaschi
Via Biagioni 371 – Seravezza, 55047
Email: investor.relation@vne.it

Euronext Growth Advisor

EnVent Italia SIM S.p.A.
Via degli Omenoni 2 – Milano, 20121
Valentina Bolelli
Email : vbolelli@envent.it

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO ADJUSTED

| | 30.06.23 |
|---|-----------------|
| Conto Economico ADj €'1000 | |
| Ricavi delle vendite (Rv) | 6.309 |
| Produzione interna (Pi) | 13 |
| Altri ricavi e proventi (al netto dei componenti straordinari) | 178 |
| VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA (VP) | 6.499 |
| Costi esterni operativi (C-esterni) | (4.368) |
| VALORE AGGIUNTO (VA) | 2.132 |
| Costi del personale (Cp) | (1.399) |
| Oneri diversi di gestione tipici (al netto dei componenti straordinari) | (216) |
| COSTO DELLA PRODUZIONE OPERATIVA (CP) | (5.982) |
| MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL o EBITDA) ADJ | 517 |
| Ammortamenti e Accantonamenti (Am e Ac) | (704) |
| MARGINE OPERATIVO NETTO (MON o EBIT) ADJ | (187) |
| Risultato dell'area finanziaria (C) | (126) |
| RISULTATO CORRENTE ADJ | (312) |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | 0 |
| Componenti straordinari | 0 |
| RISULTATO ANTE IMPOSTE ADJ | (312) |
| Imposte sul reddito | (43) |
| RISULTATO NETTO (RN) ADJ | (355) |

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

| | 30.06.23 |
|---|-----------------|
| Conto Economico €'1000 | |
| Ricavi delle vendite (Rv) | 6.309 |
| Produzione interna (Pi) | 13 |
| Altri ricavi e proventi (al netto dei componenti straordinari) | 178 |
| VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA (VP) | 6.499 |
| Costi esterni operativi (C-esterni) | (4.718) |
| VALORE AGGIUNTO (VA) | 1.782 |
| Costi del personale (Cp) | (1.399) |
| Oneri diversi di gestione tipici (al netto dei componenti straordinari) | (216) |
| COSTO DELLA PRODUZIONE OPERATIVA (CP) | (6.332) |
| MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL o EBITDA) | 167 |
| Ammortamenti e Accantonamenti (Am e Ac) | (704) |
| MARGINE OPERATIVO NETTO (MON o EBIT) | (537) |
| Risultato dell'area finanziaria (C) | (126) |
| RISULTATO CORRENTE | (662) |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | 0 |
| Componenti straordinari | 0 |
| RISULTATO ANTE IMPOSTE | (662) |
| Imposte sul reddito | (43) |
| RISULTATO NETTO (RN) | (705) |

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO

| Consolidato VNE S.p.A. | 30-giu-23 | 31/12/22 pro-forma |
|--|---------------|-----------------------|
| Stato Patrimoniale valori [€ '1000] | | |
| B) Immobilizzazioni Immateriali | | |
| I - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) costi di impianto ed ampliamento | - | - |
| 2) costi di ricerca, sviluppo e pubblicità | - | - |
| 3) diritti di brevetto | 50 | 93 |
| 5) avviamento; | 4.386 | 4.794 |
| 7) altre. | 192 | 57 |
| Totale immobilizzazioni immateriali; | 4.628 | 4.943 |
| II - Immobilizzazioni materiali: | | |
| 2) impianti e macchinario; | 129 | 131 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali; | 1.795 | 2.011 |
| 4) altri beni; | 11 | 13 |
| Totale immobilizzazioni materiali; | 1.935 | 2.155 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1) partecipazioni in: | | |
| a) imprese controllate; | 80 | 80 |
| d-bis) altre imprese; | - | 0 |
| 2) crediti: | | |
| d) verso altri; | 549 | 553 |
| d) verso altri bis; | 59 | 64 |
| 3) altri titoli; | 288 | 275 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 976 | 972 |
| Totale immobilizzazioni; | 7.539 | 8.070 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze: | | |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo; | 3.269 | 2.817 |
| 4) prodotti finiti e merci; | 496 | 483 |
| Totale rimanenze | 3.765 | 3.299 |
| II - Crediti: | | |
| 1) verso clienti | 8.820 | 11.108 |
| 2) verso imprese controllate | 1.128 | 826 |
| 3) verso imprese collegate | 168 | 168 |
| 4) verso controllanti | 181 | 3 |
| 5-bis) crediti tributari | 1.260 | 1.237 |
| 5-ter) imposte anticipate | 482 | 496 |
| 5-quater) verso altri | 28 | 123 |
| Totale crediti | 12.067 | 13.962 |
| III - Attività finanz. che non costituiscono imm. | | |
| Totale att. Finanziarie | | |
| IV - Disponibilità liquide: | | |
| 1) depositi bancari e postali | 4.450 | 4.895 |
| 3) danaro e valori in cassa | 104 | 72 |
| Totale disponibilità liquide | 4.554 | 4.968 |
| Totale attivo circolante(C) | 20.386 | 22.229 |
| D) Ratei e risconti, | 563 | 80 |
| Totale Attività | 28.487 | 30.379 |

| Consolidato VNE S.p.A. | 30-giu-23 | 31/12/22 pro-forma |
|--|---------------|-----------------------|
| Stato Patrimoniale valori [€ '1000] | | |
| A) Patrimonio netto: | | |
| I - Capitale | 11.746 | 11.746 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | - | - |
| III - Riserve di rivalutazione | 267 | 267 |
| IV - Riserva legale | 43 | 43 |
| V - Riserve statutarie | - | - |
| VI - Altre riserve + riserva da consolidamento | 1.051 | 1.236 |
| VII - riserva per oper. Copertura dei flussi finanziari | 26 | 30 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | - | - |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | - 705 | 49 |
| Totale | 12.427 | 13.371 |
| B) Fondi per rischi e oneri: | | |
| 4) altri | 1 | 149 |
| Totale | 1 | 149 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 612 | 548 |
| D) Debiti | | |
| 4) debiti verso banche | 2.763 | 2.802 |
| 4) debiti verso banche oltre 12 mesi | 6.521 | 6.934 |
| 5) debiti verso altri finanziatori | 4 | 9 |
| 6) acconti | 77 | 138 |
| 7) debiti verso fornitori | 4.203 | 4.488 |
| 9) debiti verso imprese controllate | 133 | 125 |
| 10) debiti verso imprese collegate | - | 0 |
| 11) debiti verso controllanti | 5 | 4 |
| 12) debiti tributari | 144 | 383 |
| 13) debiti verso istituti di prev. e di sic.a sociale | 219 | 216 |
| 14) altri debiti | 749 | 522 |
| Totale | 14.818 | 15.621 |
| E) Ratei e risconti, | 629 | 690 |
| Totale Passivo | 28.487 | 30.379 |

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

| Rendiconto Finanziario valori [€ '1000] | 30/06/2023 | 31/12/22 pro-forma |
|--|--------------|-----------------------|
| utile (perdita) d'esercizio | (705) | 49 |
| Imposte dell'esercizio | 43 | 155 |
| gestione finanziaria | 117 | 145 |
| dividendi | 0 | 0 |
| (plusvalenze)/minusvalenze da cessioni di attività | | |
| 1. utile (perdita) prima delle imposte, interessi, dividendi e plus/minusvalenze | (546) | 349 |
| Accantonamenti ai fondi | 0 | 39 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 704 | 1.419 |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore | 0 | 495 |
| Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie che non comportano movimentazione monetaria | 0 | 186 |
| 2 flusso di cassa prima del CCN | 158 | 2.487 |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze | (465) | (711) |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti | 2.288 | (303) |
| Decremento/(incremento) fornitori | (284) | 595 |
| Altre variazioni del capitale circolante netto | (998) | (633) |
| 3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN | 699 | 1.435 |
| interessi incassati/(pagati) | (117) | (145) |
| (Imposte dell'esercizio pagate) | (43) | (155) |
| dividendi incassati | | |
| (utilizzo dei fondi) | (84) | 34 |
| flusso finanziario operativo (A) | (243) | (266) |
| immobilizzazioni materiali (investimenti) disinvestimenti | (250) | (328) |
| immobilizzazioni immateriali (investimenti) disinvestimenti | 80 | (1.877) |
| immobilizzazioni finanziarie (investimenti) disinvestimenti | (3) | 371 |
| Attività finanziarie non immobilizzate | 0 | 0 |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (173) | (1.835) |
| Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti) | (457) | (1.553) |
| (Dividendi (e acconti su dividendi) pagati) | (239) | 1.962 |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | (696) | 409 |
| Incremento (decremento) della liquidità (A +/- B +/- C) | (414) | (257) |

Fine Comunicato n.20293-4

Numero di Pagine: 9