

<p>Informazione Regolamentata n. 20120-105-2023</p>	<p>Data/Ora Inizio Diffusione 29 Settembre 2023 21:56:19</p>	<p>Euronext Growth Milan</p>
---	--	------------------------------

Societa' : ILLA

Identificativo : 181747

Informazione
Regolamentata

Nome utilizzatore : ILLAN01 - Pierpaolo Marziali

Tipologia : REGEM

Data/Ora Ricezione : 29 Settembre 2023 21:56:18

Data/Ora Inizio : 29 Settembre 2023 21:56:19

Diffusione

Oggetto : Comunicato Stampa approvazione bilancio
Semestrale_30GIU23_29_09_23

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

Vedi allegato.

Comunicato Stampa

Il Consiglio di Amministrazione ILLA S.p.A. approva la Relazione Semestrale al 30 giugno 2023

Principali dati finanziari e informazioni sulla gestione:

- Ricavi delle vendite a 5,16 milioni di Euro rispetto agli 11,72 milioni dei primi sei mesi del 2022;
- EBITDA negativo e pari a -2,37 milioni di Euro rispetto a un valore di -0,5 milioni del primo semestre 2022;
- EBIT negativo pari a -2,57 milioni di Euro rispetto a un valore di -0,71 milioni di Euro del primo semestre 2022;
- Risultato Netto negativo per -2,69 milioni di euro rispetto ai -0,96 milioni nello stesso periodo dell'anno precedente;
- PFN in diminuzione, rispetto al 31/12/2022, per 0,5 milioni di Euro e pari a 9,5 milioni di Euro, di cui 5,7 milioni a breve e 3,8 milioni a medio-lungo (*valori al lordo dei leasing di circa 2,6 milioni*);
- Patrimonio Netto in aumento di 0,8 milioni di Euro, rispetto al 31/12/2022, e pari a 3,9 milioni di Euro.
- Processo di rilancio attraverso la crescita esterna sviluppato secondo i piani delle acquisizioni di Aeternum e Giannini che si stima potranno avere impatto positivo sul secondo semestre;

Noceto (PR), 29 settembre 2023 – Il Consiglio di Amministrazione di ILLA S.p.A., azienda leader nella produzione e commercializzazione di pentolame in alluminio con rivestimento antiaderente, quotata al Mercato Euronext Growth Milan di Borsa Italiana S.p.A., ha approvato oggi la “Relazione finanziaria semestrale” relativa al primo semestre 2023 redatta secondo i Principi Contabili Nazionali.

Si ricorda come l’acquisizione di Aeternum non viene riflessa nei numeri semestrali 2023 in quanto la stessa è avvenuta dopo il 30 giugno 2023.

“I risultati economici del primo semestre che presentiamo oggi al mercato – ha commentato Pierpaolo Marziali, Amministratore Delegato di ILLA S.p.A. – dipendono sostanzialmente, da un lato, dalla tipologia del mercato in cui la società opera che, ormai da dodici mesi, salvo contenuti e

sporadici miglioramenti, nel complesso rimane costantemente debole sia a livello nazionale che internazionale. Il contesto inflazionistico di questo periodo, infatti, sta fortemente penalizzando il potere d'acquisto dei consumatori, con conseguenti riflessi negativi sui prodotti non food. Sui conti del periodo, d'altro lato, ha influito il nostro processo di ristrutturazione e di riposizionamento di mercato di ILLA, che in relazione alle acquisizioni dei rami di azienda Giannini ed Aeternum, che sono avvenute nei primi sette mesi dell'esercizio in corso, finanziate con il tiraggio di tranches del prestito obbligazionario convertibile, di cui all'accordo di investimento con l'investitore Negma (vedi comunicato del 5 gennaio 2023) per complessivi 4.639.000 Euro, si sta trasformando da azienda dedita alla produzione per conto terzi ad offerente sul mercato prodotti a marchio proprio. In tale ottica è in atto un programma di riorganizzazione, all'interno del piano industriale che è in corso di finalizzazione, che prevede un modello produttivo più snello e reattivo rispetto alle esigenze del mercato. La suddetta esigenza di trasformazione nasce anche a causa di impianti vetusti che implicano scarsa produttività e scarti elevati rispetto alle attuali esigenze del mercato.

Non va dimenticato, tra l'altro, che l'azienda ha attraversato difficoltà legate a vicissitudini di governance, che hanno ritardato, con conseguenti pregiudizi, la messa a punto del nuovo piano di almeno sei mesi, focalizzando le energie del management principalmente sulle relative tematiche. In tale contesto hanno subito un rallentamento anche gli interventi di ristrutturazione, determinando difficoltà operative con impatti significativi anche sulle performance aziendali, in ragione di ritardi nella produzione e nella consegna degli ordinativi. La società, peraltro, al fine di consentire l'ordinata prosecuzione del business ha fatto ricorso anche a vendite promozionali che hanno garantito i flussi necessari alle attività aziendali nell'ambito del processo di riorganizzazione e rilancio in corso. Il ricorso a tali vendite promozionali, per un verso, ha penalizzato la redditività, per altro verso comunque ha consentito un'accelerazione nello smaltimento delle scorte di magazzino, con taluni risvolti positivi, in quanto sul medio termine risulta agevolato il necessario adeguamento alle nuove normative europee che prevedono l'eliminazione delle vernici con PFAS. Il complesso dei suddetti interventi i quali hanno a fondamento principalmente le acquisizioni dei marchi "Aeternum" e "Giannini", negli obiettivi della società, potranno consentire ad Illa di modificare il proprio posizionamento sul mercato e la gamma dei prodotti offerti, valorizzata dai tre brand di proprietà, ognuno dotato di propri canali distributivi e , all'occorrenza, oggetto di produzioni taylorizzate rispetto alle effettive richieste della clientela. In definitiva, secondo le

aspettative della società, le azioni in esecuzione potranno dare impulso ad una ripresa dei volumi venduti e dei relativi ricavi con effetti positivi sul conto economico del gruppo.

Il **fatturato** delle vendite nel 1° semestre 2023 ammonta a 5,16 milioni di Euro, rispetto agli 11,72 milioni del primo semestre 2022 (-56%). Tale risultato è dovuto sia al mercato Italia che estero, che hanno visto entrambi una diminuzione complessiva di -6,04 milioni di Euro rispetto al 1° semestre 2022, in particolare per la mancata acquisizione di una promozione a loyalty, ovvero programmi di produzione con produttori esteri a private label.

Il contributo, in termini di ricavi di vendita della divisione “Giannini” è stato di circa 1,01 milioni di Euro, sostanzialmente stabile rispetto a quello del 2022 pari a 1,11 milioni.

Il costo delle materie prime risulta in diminuzione per circa -2,46 milioni di Euro rispetto al 1° semestre 2022, passando da 4,05 agli attuali 1,59 milioni di Euro principalmente per l’effetto di minori acquisti rispetto allo stesso periodo dello scorso anno.

Il costo del personale risulta diminuito in valore assoluto, passando da 2,43 milioni di Euro nel 2022 a 1,81 milioni nel 2023, con una riduzione di circa 0,62 milioni.

L’**EBITDA** del 1° semestre 2023 risulta negativo per -2,37 milioni di Euro, contro un valore negativo di -0,54 milioni del 1° semestre 2022, con un peggioramento di -1,83 €M dovuto principalmente alla repentina diminuzione dei ricavi rispetto al primo semestre 2022, con una discesa dei costi non altrettanto veloce in quanto spesso strutturali.

L’**EBIT** risulta negativo per -2,57 milioni di Euro, contro un valore negativo di -0,71 €M del primo semestre 2022, in peggioramento di -1,86 milioni.

Si segnala che l’incidenza degli **oneri finanziari netti** sul valore della produzione è in leggero aumento per effetto dell’aumento dell’Euribor e pari a -0,27 milioni di Euro nel 1° semestre 2023.

Il **risultato netto** risulta in peggioramento, passando da un valore negativo di -0,96 milioni di Euro nel 1° semestre 2022 a -2,69 milioni nel 1° semestre 2023. Tale risultato è stato fortemente influenzato dai maggiori costi di tutti i fattori produttivi e in particolare da quelli per energia e gas, oltre che dalla riduzione del fatturato per il calo generalizzato del mercato.

La Posizione Finanziaria Netta al 30 giugno 2023 è diminuita di Euro 524.399 rispetto a quella del 31/12/2022 in seguito al rientro di debiti verso banche di medio lungo periodo per circa 180.000 Euro oltre che al rientro di debiti verso banche di breve termine per circa 345.000 Euro, attestandosi ad un valore pari 11,8 milioni di Euro, **di cui 5,7 milioni a breve e 3,8 milioni a medio-lungo (valori al lordo dei leasing di circa 2,6 milioni).**



I.L.L.A S.p.A.

Via Ghisolfi e Guareschi, 17

43015 Noceto (PR)

Cod. fisc. E P.IVA 00166090340

Capitale Sociale deliberato Euro 46.062.500

sottoscritto e versato Euro 5.877.500



Phone +39 0521 667511

Fax +39 0521 853778

email: illaspa@illa.it

Web site: <https://www.illa.it>

Il **patrimonio netto** è aumentato dell'importo di Euro 828.205 ed è pari a complessivi 3.853.556 Euro, al netto della perdita di periodo, in quanto il fondo Negma Group Investment Ltd ("Negma") Ltd ha sottoscritto obbligazioni convertibili per Euro 2.000.000, di cui ha convertito in capitale sociale per Euro 1.210.000, fino alla data del 30/06/2023. La parte rimanente è classificato a riserva per prestito obbligazionario convertibile data l'obbligatorietà di conversione entro i 12 mesi dalla sottoscrizione di ogni tranche.

Eventi significativi dopo la chiusura del semestre ed evoluzione prevedibile della gestione

Il 20 luglio 2023 Bialetti Industrie S.p.A. ("Bialetti") e I.L.L.A. S.p.A. ("ILLA" e congiuntamente con Bialetti e ILLA, le "Parti") hanno sottoscritto, un atto di cessione, da parte di Bialetti ad ILLA, del ramo d'azienda costituito dal complesso di beni funzionali all'approvvigionamento, distribuzione e commercializzazione di prodotti a marchio "Aeternum".

L'azienda ha intrapreso azioni importanti di ristrutturazione e rilancio che sono in corso di esecuzione e che saranno racchiuse nel piano industriale che è in corso di finalizzazione. Insieme alle acquisizioni dei marchi "Aeternum" e "Giannini" queste azioni faranno sì che l'azienda avrà come "clienti" principali proprio i suoi tre marchi, ognuno dotato di suoi canali distributivi e canali di riferimento e che la produzione sia definitivamente svincolata dalla necessità di grandi volumi per essere efficiente.

Permangono tuttavia incertezze sul fronte finanziario che potrebbero avere impatti sulla continuità aziendale nel prossimo futuro: in particolare i presupposti su cui si fonda la continuità oltre ai comuni fattori di rischio, sono legati (i) alla possibilità per l'azienda di proseguire nell'utilizzo del POC siglato con Negma nel mese di xxx, (ii) alla possibilità di rinegoziare con gli istituti di credito nuovi piani di ammortamento allineati alla reale capacità di rimborso dell'azienda

Deposito della documentazione

La documentazione relativa alla Relazione Semestrale al 30 giugno 2023, prevista dalla normativa vigente, sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede legale in Noceto (PR) Via Ghisolfi & Guareschi n.17 oltre che mediante pubblicazione sul sito istituzionale **investor.illa.it**, sezione "comunicati stampa" e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato.

ILLA S.p.A. produce da oltre 70 anni pentole e padelle in alluminio rivestito di antiaderente. Dal 2010 la produzione avviene nel grande stabilimento di Noceto (PR). L'azienda annovera tra i propri clienti alcune tra



I.L.L.A S.p.A.

Via Ghisolfi e Guareschi, 17
43015 Noceto (PR)
Cod. fisc. E P.IVA 00166090340
Capitale Sociale deliberato Euro 46.062.500
sottoscritto e versato Euro 5.877.500



Phone +39 0521 667511
Fax +39 0521 853778
email: illaspa@illa.it
Web site: <https://www.illa.it>



le più importanti catene distributive mondiali, per le quali produce prodotti a loro marchio. Oltre al cookware in alluminio antiaderente è anche attiva nella produzione di caffettiere in acciaio e nella distribuzione di una vasta gamma di prodotti per la cucina. Dal 2015 ILLA S.p.A. utilizza il brand Giannini, noto marchio del cookware italiano “design oriented”. Nel 2017 il Gruppo ILLA si è quotato su Euronext Growth Milan di Borsa Italiana.

Per altre informazioni:

Issuer

I.L.L.A. S.p.A.

Via Ghisolfi e Guareschi, 17
43015 Noceto (PR)
Investor Relations

Dott. Pierpaolo Marziali

E-mail: ir@illa.it

Investor Relations

Tel.: +39 0521 667511

Fax: +39 0521 853778

Euronext Growth Advisor

EnVent Italia SIM S.p.A.

Tel.: +39 06 896841

lperconti@envent.it

Press Office

SEC Newgate Italia

Daniele Pinosa – Tel. +39 335 7233872, E-mail: daniele.pinosa@secnewgate.it

Fabio Santilio – Tel. +39 339 8446521, E-mail: fabio.santilio@secnewgate.it

●
I.L.L.A S.p.A.

Via Ghisolfi e Guareschi, 17
43015 Noceto (PR)
Cod. fisc. E P.IVA 00166090340
Capitale Sociale deliberato Euro 46.062.500
sottoscritto e versato Euro 5.877.500

●
Phone +39 0521 667511
Fax +39 0521 853778
email: illaspa@illa.it
Web site: <https://www.illa.it>

Allegati alla Relazione Semestrale al 30 giugno 2023:

Stato patrimoniale

	30/06/2023	31/12/2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e ampliamento	436.989	456.554
2) costi di sviluppo	1.508.935	1.400.870
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	842.122	142.852
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	893.826	898.150
5) avviamento	0	0
7) altre	2.310.787	1.204.190
Totale immobilizzazioni immateriali	5.992.659	4.102.615
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	5.319.749	5.330.347
2) impianti e macchinario	4.062.753	4.058.448
3) attrezzature industriali e commerciali	500.268	450.144
4) altri beni	178.527	169.719
5) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0

	30/06/2023	31/12/2022
Totale immobilizzazioni materiali	10.061.298	10.008.659
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	1.147	1.147
Totale partecipazioni	1.147	1.147
4) Strumenti finanziari derivati attivi	38.969	43.715
Totale immobilizzazioni finanziarie	40.116	44.862
Totale immobilizzazioni (B)	16.094.072	14.156.137
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	1.542.168	2.018.268
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	828.116	933.739
3) lavori in corso su ordinazione	0	0
4) prodotti finiti e merci	2.474.007	3.272.646
5) acconti	169.312	156.751
Totale rimanenze	5.013.603	6.381.403
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.950.378	3.109.435
Totale crediti verso clienti	2.950.378	3.109.435
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	50.693	164.226
Totale crediti tributari	50.693	164.226

	30/06/2023	31/12/2022
5-ter) imposte anticipate	1.112.614	965.785
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	104.008	289.130
esigibili oltre l'esercizio successivo	529.687	29.687
Totale crediti verso altri	633.695	318.817
Totale crediti	4.747.379	4.558.263
IV - Disponibilità liquide		
1) Disponibilità liquide	1.178	2.188
3) danaro e valori in cassa	5.583	1.807
Totale disponibilità liquide	6.760	3.995
Totale attivo circolante (C)	9.767.743	10.943.661
D) Ratei e risconti	129.477	60.668
Totale attivo	25.991.293	25.160.466
Passivo		
A) Patrimonio netto di gruppo		
I - Capitale	4.777.500	3.567.500
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	1.041.797	1.725.288
III - Riserve di rivalutazione	4.762.409	4.762.409
IV - Riserva legale	71.748	71.748
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	3.318.672	2.639.928
Riserva per Prestito obbligazionario convertibile	2.310.000	0

	30/06/2023	31/12/2022
Totale altre riserve	5.628.672	2.639.928
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(9.741.521)	(6.907.769)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(2.687.048)	(2.833.752)
Totale patrimonio netto	3.853.556	3.025.351
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	59.099	55.687
2) per imposte, anche differite	233.004	233.004
4) altri	163.805	133.527
Totale fondi per rischi ed oneri	455.908	422.218
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.571.556	2.639.195
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.736.479	5.714.561
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.801.482	4.345.033
Totale debiti verso banche	9.537.960	10.059.594
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro esercizio successivo	0	0
esigibili oltre esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	0	0
6) Acconti		
Totale Acconti	38.834	65.186
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.454.607	5.734.424

	30/06/2023	31/12/2022
Totale debiti verso fornitori	5.454.607	5.734.424
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.080.092	784.120
esigibili oltre esercizio successivo	98.194	98.194
Totale debiti tributari	1.178.286	882.314
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	965.865	735.763
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	965.865	735.763
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	957.704	1.390.344
Totale altri debiti	1.707.643	1.390.344
Totale debiti	18.883.195	18.867.626
E) Ratei e risconti	227.078	206.076
Totale passivo	25.991.293	25.160.466

Conto economico

	30/06/2023	30/06/2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	5.158.771	11.720.760
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(904.261)	(917.156)

	30/06/2023	30/06/2022
3) variazioni di lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	139.872	248.521
5) altri ricavi e proventi		
altri	184.773	144.863
Totale altri ricavi e proventi	184.773	144.863
Totale valore della produzione	4.579.156	11.196.988
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.586.224	4.048.866
7) per servizi	2.249.748	3.481.036
8) per godimento di beni di terzi	457.936	425.239
9) per il personale		
a) salari e stipendi	1.320.083	1.821.762
b) oneri sociali	383.119	451.247
c) trattamento di fine rapporto	104.326	156.832
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	0	0
Totale costi per il personale	1.807.528	2.429.840
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	113.605	83.454
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	67.658	80.981
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	15.450	4.204
Totale ammortamenti e svalutazioni	196.713	168.639

	30/06/2023	30/06/2022
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	476.100	1.003.062
14) oneri diversi di gestione	370.471	346.386
Totale costi della produzione	7.144.720	11.903.068
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(2.565.564)	(706.080)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	285	131
Totale proventi diversi dai precedenti	285	131
Totale altri proventi finanziari	285	131
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	271.944	222.923
Totale interessi e altri oneri finanziari	271.944	222.923
17-bis) utili e perdite su cambi	3.347	(4.512)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(268.313)	(227.304)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(2.833.877)	(933.384)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	0	0
imposte relative a esercizi precedenti	0	0
imposte differite e anticipate	146.829	(22.225)
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	146.829	(22.225)

	30/06/2023	30/06/2022
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(2.687.048)	(955.609)

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	30/06/2023	31/12/2022
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.687.048)	(2.833.752)
Imposte sul reddito	(146.829)	(102.887)
Interessi passivi/(attivi)	268.313	467.571
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	(1.300)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(2.565.564)	(2.470.368)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	220.237	423.997
Ammortamenti delle immobilizzazioni	181.263	374.608
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	142.082	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	543.582	798.605
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(2.021.982)	(1.671.763)

	30/06/2023	31/12/2022
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	1.367.800	2.926.355
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	159.057	629.204
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(279.817)	(1.290.236)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(68.809)	26.329
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	21.001	50.118
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	468.846	597.772
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.668.078	2.939.543
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(353.904)	1.267.780
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(268.313)	(467.571)
(Imposte sul reddito pagate)	0	15.393
(Utilizzo dei fondi)	(254.186)	(296.368)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(522.499)	(748.547)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(876.403)	519.234
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(120.296)	(55.342)
Disinvestimenti	0	1.300

	30/06/2023	31/12/2022
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(2.003.649)	(675.752)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	(43.715)
Disinvestimenti	4.747	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(2.119.199)	(773.510)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	21.918	(1.547.641)
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	(543.552)	(1.111.791)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	3.520.000	2.733.715
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.998.366	114.283

	30/06/2023	31/12/2022
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	2.765	(139.993)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.188	140.791
Danaro e valori in cassa	1.807	3.197
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.995	143.988
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.178	2.188
Danaro e valori in cassa	5.583	1.807
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	6.760	3.995
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Dettaglio Posizione Finanziaria Netta (migliaia di Euro)	Saldo 30/06/2023	Saldo 31/12/2022	Differenza
Disponibilità Liquide	(7)	(4)	(3)
Debiti verso banche a breve termine	5.736	5.715	22
Debiti verso banche a lungo termine	3.801	4.345	(544)
Debiti verso altri finanziatori a breve termine	0	0	0
Debiti verso altri finanziatori a lungo termine	0	0	0
Totale	9.531	10.056	(524)

Fine Comunicato n.20120-105

Numero di Pagine: 18