

Informazione Regolamentata n. 20162-93-2024	Data/Ora Inizio Diffusione 26 Settembre 2024 08:25:01	Euronext Growth Milan
---	--	-----------------------

Societa' : RELATECH

Identificativo Informazione
Regolamentata : 195975

Utenza - Referente : RELATECHN02 - SANTORO

Tipologia : 1.2

Data/Ora Ricezione : 26 Settembre 2024 08:25:01

Data/Ora Inizio Diffusione : 26 Settembre 2024 08:25:01

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 2024

**VALORE DELLA PRODUZIONE 49,8 MLN
EBITDA ADJ € 7,9 MLN****Principali risultati consolidati al 30 giugno 2024:**

- **Valore della Produzione:** € 49,8 MILIONI circa (H1 2023 € 51,1 MILIONI circa)
- **EBITDA *adjusted*:** € 7,9 MILIONI circa (H1 2023, € 8 MILIONI circa)
- **EBITDA *margin adj*:** 17% sui ricavi (H1 2023 17%)
- **PFN:** € 22,4 MILIONI circa (31/12/2023 € 21,9 MILIONI)

Milano, 26 settembre 2024

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 2024 del Gruppo, assoggettati a revisione contabile limitata.

Pasquale Lambardi, Presidente del Consiglio di Amministrazione di Relatech, ha così dichiarato: *“I dati pubblicati oggi, relativi al primo semestre 2024, confermano ancora una volta la robustezza e la flessibilità della nostra offerta integrata, che unisce tecnologie avanzate come l'Intelligenza Artificiale, la Cybersecurity, l'IoT e il Cloud. Il nostro impegno costante in ambiti chiave quali la **Cybersecurity**, il **Cloud** e l'**Intelligenza Artificiale** ci proietta verso un nuovo capitolo di innovazione, la 'Digital Renaissance'. Nel campo dell'automazione e della cybersecurity, Relatech sta giocando un ruolo di primo piano, mettendo a disposizione delle aziende una suite di soluzioni, tra cui ReSOC, progettata per rispondere alle esigenze della direttiva europea NIS2. Grazie a queste soluzioni, offriamo ai nostri clienti una protezione efficace contro le minacce informatiche, rendendoli più sicuri e competitivi in un contesto industriale in costante evoluzione. Questi risultati sono una testimonianza della nostra capacità di essere sempre un passo avanti, pronti a cogliere ogni sfida con determinazione e innovazione.*

L'acquisizione del restante capitale sociale di BTO Research e Venticento rappresenta una mossa strategica cruciale che consolida le sinergie all'interno del gruppo, integrando competenze specialistiche che rafforzano la nostra capacità di operare nel change & management advisory e nella sicurezza informatica. Questo ci permetterà di affrontare le sfide



della trasformazione digitale con ancor più efficacia e di cogliere nuove opportunità di crescita nel mercato tecnologico.”

Principali risultati economico-finanziari consolidati al 30 giugno 2024

Il **Valore della Produzione** al 30 giugno 2024 si attesta a Euro **49,8** milioni circa rispetto ad Euro **51,1** milioni circa al 30 giugno 2023.

I **Ricavi delle Vendite** si attestano ad Euro **46,6** milioni circa, in linea rispetto ad Euro **47,9** milioni circa dello stesso periodo dell'anno precedente.

La quota di **ricavi ricorrenti** è pari ad Euro **19,4** milioni circa, in crescita del **7%** rispetto a Euro **18,2** milioni al 30 giugno 2023 ed è pari al **42% dei Ricavi dalle Vendite**.

La quota dei **ricavi verso clienti esteri** si attesta al **27%** dei ricavi totali, in linea rispetto allo stesso periodo del 2023.

Gli **Altri Ricavi** al 30 giugno 2024 sono pari a Euro **1,2** milioni rispetto a Euro **1,4** milioni nel primo semestre 2023.

L'**EBITDA adjusted** – al netto di taluni oneri non ricorrenti sostenuti nel primo semestre 2024 - è pari a Euro **7,9** milioni circa in linea rispetto a Euro **8,0** milioni circa al 30 giugno 2023.

L'**EBIT adjusted** – al netto di taluni oneri non ricorrenti sostenuti nel primo semestre 2024 - è pari a Euro **4,9** milioni circa, in flessione del 10% circa rispetto a Euro 5,4 milioni del 30 giugno 2023, con un'incidenza sul valore della produzione pari al 10%, in linea rispetto ad un'incidenza pari all'11% al 30 giugno 2023.

Il **Risultato Netto adjusted**, è pari a Euro **3,5** milioni rispetto a Euro 3,8 milioni dello stesso periodo del 2023, mentre il **Risultato Netto reported** si attesta a Euro **1** milione, rispetto a 2,9 milioni nel primo semestre 2023.

La **Posizione Finanziaria Netta** al 30 giugno 2024 risulta pari a Euro **22,4** milioni circa, rispetto ad una posizione finanziaria netta al 31 dicembre 2023 pari ad Euro **21,9** 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 2024 per operazioni di M&A e oneri non ricorrenti, per complessivi Euro 4,3 milioni, tra le quali l'acquisizione della totalità del capitale Sociale della controllata Dialog Sistemi.

Infine, Relatech è lieta di comunicare che il Dott. Enrico Zilio è stato nominato nuovo CFO del gruppo: con la sua esperienza finanziaria, leadership e visione strategica, Enrico Zilio guiderà le attività finanziarie di Relatech, rafforzando la nostra posizione di mercato e contribuendo al raggiungimento di nuovi obiettivi aziendali.

Principali eventi del primo semestre 2024

Il primo semestre 2024 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.

- Il 25 gennaio 2024, Relatech, insieme a Ithea e UNICAL, ha presentato i risultati del progetto di cybersecurity "Emphasis Evolution", volto a creare una soluzione industriale di cybersicurezza a supporto di imprese e istituzioni, in collaborazione con il Dipartimento DIMES dell'Università della Calabria.
- Il 30 gennaio 2024, il Consiglio di amministrazione di Relatech ha approvato il calendario degli eventi societari per l'anno 2024, come previsto dal Regolamento Euronext Growth Milan.
- Nel mese di febbraio, Relatech ha avviato il processo di gestione accentrata della tesoreria (cash pooling), che include la società madre e la controllata EFA Automazione Spa.
- Il 4 marzo 2024, Relatech ha accolto NIECO Spa nella DESK Membership, offrendo un supporto end-to-end nel percorso di trasformazione digitale, comprese l'integrazione di sistemi ERP avanzati, la sicurezza informatica e infrastrutture IT con tecnologia cloud.
- Il 7 marzo 2024, tramite EFA Automazione, Relatech ha siglato un accordo con Optex FA per la distribuzione in Italia dei moduli IO-Link Master Fastus, proseguendo nella proposta di soluzioni innovative per l'automazione industriale.
- Il 28 marzo 2024, il Consiglio di amministrazione di Relatech ha approvato il bilancio consolidato e il progetto di bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023, con un valore di produzione di 98,5 milioni di euro e ricavi di 91 milioni di euro.



- Il 2 aprile 2024, Relatech, tramite Gruppo SIGLA, ha partecipato al progetto europeo RE-WITCH per lo sviluppo di soluzioni di efficientamento energetico nell'ambito del programma Horizon Europe 2024-2027.
- Il 17 aprile 2024, Relatech ha comunicato l'ammontare complessivo dei diritti di voto, a seguito della maggiorazione del diritto di voto per le azioni detenute da Pasquale Lambardi e Silvio Cosoleto.
- Il 18 aprile 2024, Relatech ha acquisito la totalità del capitale sociale di Dialog Sistemi, specializzata in Business Performance Management e Data Warehousing, completando l'acquisizione del restante 40%.
- Il 29 aprile 2024, l'assemblea degli azionisti ha approvato il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023 e ha conferito l'incarico di revisione legale a BDO Italia per il triennio 2024-2026.
- Il 2 maggio 2024, Relatech ed EFA Automazione hanno partecipato a SPS Italia 2024, presentando una macchina robocentrica capace di interagire con l'uomo attraverso AI e linguaggio naturale.
- Il 14 maggio 2024, il CdA di Relatech ha esaminato dati economico-finanziari consolidati al 31 marzo 2024 e ha verificato il raggiungimento di alcuni obiettivi del piano di incentivazione "stock grant plan 2021-2023".
- Il 29 maggio 2024, Relatech ha lanciato la tecnologia RexAI, una soluzione di AI applicata ai processi industriali, che favorisce la collaborazione uomo-macchina nell'ambito dell'industria 5.0.
- Il 30 maggio 2024, Gianni Franco Papa ha rassegnato le dimissioni da consigliere e Vicepresidente del CdA, in seguito alla nomina come Amministratore Delegato di BPER Banca S.p.A.
- Il 12 giugno 2024, il Consiglio di amministrazione di Relatech ha esaminato il portafoglio ordini al 31 maggio 2024 e approvato il bilancio ESG 2023.
- Il 20 giugno 2024, Gemini BidCo S.r.l., controllata da Bregal Unternehmerkapital, ha siglato un accordo con Pasquale Lambardi per l'acquisto del 53% del capitale sociale di Relatech, con il reinvestimento di Gaxder Srl, società partecipata interamente da Pasquale Lambardi, nella struttura societaria di Gemini BidCo. Subordinatamente al perfezionamento dell'acquisizione, Gemini BidCo promuoverà un'offerta pubblica di acquisto obbligatoria sulle restanti azioni in circolazione di Relatech, finalizzata al delisting.

Fatti di rilievo avvenuti dopo il 30 giugno 2024 ad oggi



Tra i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio al 30 giugno 2024 si annoverano:

- In data 24 luglio: Gli azionisti Pasquale Lambardi e Silvio Cosoleto hanno comunicato la rinuncia al voto maggiorato e la cancellazione delle azioni dall'Elenco Speciale, riducendo così i diritti di voto sotto le soglie di rilevanza.
- In data 25 luglio: Relatech annuncia che Gruppo SIGLA è capofila del progetto EMC4Ports, che mira a monitorare l'ambiente delle aree portuali attraverso tecnologie IoT, AI e Data Analytics per gestire emergenze ambientali.
- In data 30 luglio: Il CdA di Relatech esamina i dati economico-finanziari al 30 giugno 2024, con ricavi consolidati di circa 47 milioni di euro, e approva l'acquisizione anticipata del residuo 20% di BTO S.p.A. e del 49% di Venticento S.r.l.
- In data 1 agosto: Relatech annuncia il perfezionamento dell'acquisizione da parte di Gemini BidCo del 53,24% delle azioni detenute da Pasquale Lambardi e Gaxder S.r.l., oltre all'adesione al contratto di finanziamento tra Gemini BidCo e due istituti bancari.
- In data 1 agosto: Gemini BidCo comunica che sono stati rispettati i requisiti di legge per l'offerta pubblica di acquisto obbligatoria su Relatech, con l'obiettivo di delisting delle azioni dalla borsa Euronext Growth Milan.
- In data 1 agosto: Relatech, tramite Gruppo SIGLA, partecipa al progetto M.A.R.E. per lo sviluppo di un sistema innovativo di osservazione marina basato su veicoli autonomi sottomarini e tecnologie avanzate.
- In data 8 agosto: Gemini BidCo annuncia di aver acquistato 5.198.025 azioni di Relatech, raggiungendo una partecipazione del 65,23% del capitale sociale.
- In data 9 agosto: Gemini BidCo comunica l'acquisto di 726.075 azioni di Relatech, aumentando la propria partecipazione al 66,90%.
- In data 20 agosto: Gemini BidCo comunica di aver depositato presso la CONSOB il documento di offerta relativo all'offerta pubblica di acquisto obbligatoria sulle azioni di Relatech.
- In data 2 settembre: Gemini BidCo annuncia l'acquisto di 392.175 azioni Relatech, raggiungendo il 67,81% del capitale sociale.
- In data 5 settembre: Gemini BidCo acquista 114.975 azioni, portando la propria partecipazione al 68,07%. Mediatech, parte del gruppo Relatech, ottiene un contratto di 1 milione di euro per la cybersecurity con Liguria Digitale S.p.A.
- In data 6 settembre: Gemini BidCo annuncia l'acquisto di 137.550 azioni, aumentando la propria quota al 68,39%.



- In data 9 settembre: Gemini BidCo acquista 15.225 azioni, raggiungendo il 68,43% del capitale sociale di Relatech. Il CdA nomina Marco Marianelli come nuovo consigliere dopo le dimissioni di Valentina Pippolo.
- In data 10 settembre: Gemini BidCo annuncia l'acquisto di 462.000 azioni, portando la partecipazione al 69,49%.
- In data 11 settembre: Gemini BidCo acquista 302.400 azioni, raggiungendo il 70,19% del capitale sociale.
- In data 12 settembre: Gemini BidCo annuncia l'acquisto di 71.925 azioni, aumentando la partecipazione al 70,35%.
- In data 13 settembre: Gemini BidCo acquista 217.875 azioni, portando la partecipazione al 70,86%.
- In data 16 settembre: Gemini BidCo acquista 65.625 azioni, raggiungendo il 71,01% del capitale sociale.
- In data 17 settembre: Gemini BidCo acquista 36.750 azioni, portando la propria partecipazione al 71,09%.
- In data 18 settembre: Gemini BidCo acquista 103.425 azioni, aumentando la partecipazione al 71,33%.
- In data 18 settembre: Relatech comunica che, per tramite di EFA Automazione SpA, azienda attiva da oltre trent'anni in ambito di connettività, parte del gruppo Relatech, partecipa alla seconda edizione di IO-Link Day 2024, il prossimo 1° ottobre presso la sede di Palazzo De' Rossi, Sasso Marconi (BO).
- In data 19 settembre: Gemini BidCo annuncia l'acquisto di 215.775 azioni, portando la partecipazione al 71,83%.
- In data 20 settembre: Gemini BidCo acquista 56.700 azioni, raggiungendo il 71,96% del capitale sociale di Relatech.
- In data 24 settembre: Relatech ha diffuso una comunicazione per conto di Gemini BidCo S.r.l., in cui si legge che, con riferimento al documento di offerta destinato alla pubblicazione, depositato in data 20 agosto 2024 presso CONSOB da Gemini BidCo S.r.l. (l'"Offerente") e relativo all'offerta pubblica di acquisto ai sensi dell'art. 106 del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 (rispettivamente, l'"Offerta" e il "TUF") come richiamato dall'art. 10 dello statuto sociale di di Relatech S.p.A. avente a oggetto azioni ordinarie di Relatech, il comunicato stampa diffuso da Relatech per conto dell'Offerente, in data 9 settembre 2024, relativo alla sospensione dei termini istruttori da parte di CONSOB ai sensi dell'articolo 102, comma 4, del TUF, l'Offerente rende noto che, in data 24 settembre



2024, CONSOB ha disposto il riavvio dei suddetti termini istruttori. Tali termini istruttori avranno scadenza il 4 ottobre 2024.

- In data 24 settembre: Gemini BidCo acquista 31.414.844 azioni, raggiungendo il 72,46% del capitale sociale di Relatech.
- In data 25 settembre si sono perfezionate le operazioni di acquisizione della partecipazione residua pari al 20% detenuta dai soci venditori nel capitale sociale di BTO S.p.A. e la partecipazione residua pari al 49% detenuta dai soci venditori nel capitale sociale di Venticento S.r.l. Ad esito del perfezionamento delle suddette operazioni di acquisizione, ai medesimi termini e condizioni comunicati in data 30 luglio 2024, Relatech detiene la totalità del capitale sociale di BTO e Venticento.

Evoluzione prevedibile della gestione

Con riferimento all'evoluzione della gestione, in termini generali, dopo la stagnazione economica del 2023 è prevista una crescita nel 2024 grazie ad un graduale calo dell'inflazione e dei tassi di interesse. Secondo le previsioni di primavera della Commissione europea, nel 2024 la crescita del PIL si attesterà all'1,0% nell'UE e allo 0,8% nella zona euro, mentre nel 2025 il PIL accelererà fino all'1,6% nell'UE e all'1,4% nella zona euro. Per quanto riguarda il nostro Paese, i recenti dati di Banca di Italia comunicati a giugno vedono un PIL che aumenterebbe dello 0,6 per cento nel 2024, dello 0,9 per cento nel 2025 e dell'1,1 nel 2026. L'attività beneficerebbe dell'accelerazione della domanda estera e della ripresa del reddito disponibile anche se gli effetti di condizioni di finanziamento ancora restrittive e della riduzione degli incentivi all'edilizia residenziale peserebbero ancora sugli investimenti. Secondo le più recenti pubblicazioni di giugno da parte di Assinform-Anitec, con riferimento al mercato specifico in cui il Gruppo opera, anche nei prossimi anni si prevede che il mercato digitale continui il suo cammino positivo, con una crescita media annua (2023-2027) del 3,9%. Il motore di tale andamento continuerà ad essere rappresentato dai Digital Enabler e dai Digital Transformer, con un tasso medio annuo di crescita (2023-2027) dell'11,1%.

La crescita dei Paesi più sviluppati è in rallentamento, mentre in Italia l'andamento del PIL sarà quest'anno condizionato in larga parte dall'attuazione del PNRR, oltre che da dinamiche globali, come il perdurare dei conflitti in alcune aree del mondo – che hanno conseguenze negative sugli scambi commerciali internazionali, sui prezzi delle materie prime e sul trasporto marittimo globale – e le politiche monetarie della Banca Centrale Europea. La Missione 1 “Digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo” del PNRR mira a potenziare la competitività e l'efficienza del Paese, attraverso finanziamenti alla Pubblica Amministrazione e alle imprese. Ma



il digitale avrà un ruolo importante anche nell'efficiamento energetico e nell'integrazione delle fonti rinnovabili nell'infrastruttura energetica (Missione 2), così come nel miglioramento dei servizi sanitari (Missione 6). 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



Allegati

Si precisa che i dati consolidati saranno sottoposti volontariamente ad attività di revisione contabile limitata.

- *Conto Economico Consolidato redatto secondo i Principi Contabili Internazionali (IAS/IFRS) 30/06/2024*
- *Stato Patrimoniale Consolidato redatto secondo i Principi Contabili Internazionali (IAS/IFRS) al 30/06/2024*
- *Posizione Finanziaria Netta Consolidata al 30/06/2024 (IAS/IFRS)*
- *Rendiconto Finanziario Consolidato redatto secondo i Principi Contabili Internazionali (IAS/IFRS) al 30/06/2024*



Conto Economico Consolidato

La tabella di seguito riportata espone i dati consolidati di conto economico del Gruppo per il periodo chiusi al 30 giugno 2024 e al 30 giugno 2023.

Conto Economico Consolidato (Euro)	30 Giugno 2024	% inc. ricavi	30 Giugno 2023	% inc. ricavi	ΔYoY	Δ%
Ricavi	46.629.420	100%	47.852.190	100%	(1.222.770)	-3%
Variaz. rim. prodotti in corso di lavor., semilav. e finiti	129.536		109.693		19.844	18%
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.851.332		1.787.150		64.181	4%
Altri Ricavi e Proventi	1.153.751		1.395.625		(241.875)	-17%
Valore della Produzione	49.764.039		51.144.658		(1.380.619)	-3%
Costi COGS	41.650.410		41.751.940		(101.530)	0%
Gross Profit	8.113.629	17%	9.392.718	20%	(1.279.089)	-14%
Costo R&D	2.801.809	6%	2.220.255	5%	581.554	26%
EBITDA	5.311.820	11%	7.172.463	15%	(1.860.643)	-26%
Rettifiche per costi straordinari	2.570.000		861.126		1.708.874	198%
EBITDA ADJUSTED	7.881.820	17%	8.033.588	17%	(151.768)	-2%
Ammortamenti e Accantonamenti	3.011.667		2.658.268		353.398	13%
EBIT	2.300.153	5%	4.514.195	9%	(2.214.041)	-49%
EBIT ADJUSTED	4.870.153	10%	5.375.320	11%	(505.167)	-9%
Gestione finanziaria	(774.169)		(433.841)		(340.328)	78%
EBT	1.525.984	3%	4.080.354	9%	(2.554.370)	-63%
EBT ADJUSTED	4.095.984	9%	4.941.479	10%	(845.495)	-17%
Imposte Correnti	1.479.191		1.363.899		115.291	8%
Imposte Anticipate	(877.989)		(160.017)		(717.972)	449%
Utile (Perdita) d'esercizio	924.783	2%	2.876.472	6%	(1.951.689)	-68%
Utile (Perdita) d'esercizio di Terzi	(34.037)		(58.840)		24.803	-42%
Utile (Perdita) d'esercizio del Gruppo	958.820	2%	2.935.312	6%	(1.976.492)	-67%
Utile (Perdita) d'esercizio del Gruppo ADJUSTED	3.528.820	8%	3.796.437	8%	(267.617)	-7%



Stato Patrimoniale Consolidato

La seguente tabella mostra lo Stato Patrimoniale riclassificato sintetico riferito al 30 giugno 2024 e al 31 dicembre 2023.

Stato Patrimoniale Consolidato			
	30 giugno 2024	31 dicembre 2023	Δ
Attività immateriali	13.675.367	13.571.178	104.189
Avviamento	28.763.884	28.763.884	-
Attività per diritti d'uso	3.234.903	3.112.190	122.713
Attività materiali	716.179	1.328.496	(612.318)
Attività finanziarie	322.227	391.044	(68.817)
Immobilizzazioni	46.712.559	47.166.792	(454.233)
Rimanenze	2.861.225	2.818.337	42.888
Crediti verso clienti	26.885.825	29.626.425	(2.740.600)
Debiti verso fornitori	(10.375.012)	(10.915.191)	540.179
Capitale Circolante Commerciale	19.372.038	21.529.572	(2.157.534)
Crediti e debiti tributari	(819.355)	306.930	(1.126.285)
Ratei e risconti	3.762.291	11.770	3.750.521
Altri crediti e debiti	(5.903.351)	(5.476.985)	(426.366)
Altre attività e passività correnti	(2.960.415)	(5.158.285)	2.197.870
Capitale Circolante Netto	16.411.622	16.371.287	40.336
Altre attività e passività non correnti	3.410.812	2.812.675	598.137
Fondi rischi e oneri	(2.130.918)	(2.445.333)	314.415
Fondi per benefici a dipendenti e amministratori	(5.617.489)	(5.524.919)	(92.570)
Altre attività e passività non correnti	(4.337.595)	(5.157.577)	819.982
Capitale Investito Netto	58.786.587	58.380.502	406.085
Capitale sociale	215.080	215.080	-
Riserve	30.493.841	30.614.699	(120.858)
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(1.453.884)	(2.664.057)	1.210.173
Utile (Perdita) portate a nuovo	5.917.155	4.089.234	1.827.921
Utile (Perdita) d'esercizio di gruppo	958.820	3.557.593	(2.598.773)
Patrimonio netto di gruppo	36.131.011	35.812.548	318.463
Capitale e riserve di terzi	304.272	679.687	(375.414)
Risultato di terzi	(34.037)	(49.840)	15.803
Patrimonio netto di terzi	270.235	629.847	(359.611)
Patrimonio Netto	36.401.247	36.442.395	(41.148)
Debiti a breve/(cassa)	651.718	(1.373.951)	2.025.669
Debiti a MLT	21.733.622	23.312.058	(1.578.436)
PFN	22.385.340	21.938.107	447.233
Totale Fonti	58.786.587	58.380.502	406.085



Posizione Finanziaria Netta

La seguente tabella mostra la Posizione Finanziaria Netta del Gruppo al 30 giugno 2024 e al 31 dicembre 2023.

PFN (Euro)	30 giugno 2024	31 dicembre 2023	Δ
Disponibilità liquide	(9.703.108)	(11.193.281)	1.490.172
Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	(150.992)	150.992
Altre attività finanziarie correnti	-	-	-
Liquidità	(9.703.108)	(11.344.273)	1.641.164
Debito finanziario corrente (inclusi gli strumenti di debito, ma esclusa la parte corrente del debito finanziario non corrente)	1.150.441	1.277.782	(127.341)
Parte corrente del debito finanziario non corrente	9.204.386	8.692.540	511.845
Indebitamento finanziario corrente	10.354.827	9.970.322	384.505
Indebitamento finanziario corrente netto	651.718	(1.373.951)	2.025.669
Debito finanziario non corrente (esclusi la parte corrente e gli strumenti di debito)	18.357.174	19.284.007	(926.833)
Strumenti di debito	-	-	-
Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	245.307	(245.307)
Indebitamento finanziario non corrente	18.357.174	19.529.314	(1.172.140)
Indebitamento finanziario netto comprensivi degli effetti IFRS 16	19.008.892	18.155.363	853.529
Effetti IFRS 3 opzioni	3.376.448	3.782.744	(406.296)
PFN comprensiva degli effetti IFRS 3 (M)+(N)	22.385.340	21.938.107	447.233



Rendiconto Finanziario Consolidato

La seguente tabella mostra il Rendiconto Finanziario Consolidato al 30 giugno 2024 e al 30 giugno 2023.

Rendiconto Finanziario Consolidato (Euro)	30 giugno 2024	30 giugno 2023
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	958.820	2.876.472
Imposte sul reddito	601.202	1.203.882
Interessi passivi/(attivi)	774.169	424.459
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	9.382
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plusvalenze/minusvalenze da cessione	2.334.190	4.514.195
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	742.304	765.603
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.005.667	2.608.268
Altre rettifiche in aumento/(diminuzione) per elementi non monetari	(1.773.932)	205.608
(Investimenti)/Disinvestimenti in diritti d'uso	(906.834)	(194.088)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.067.204	3.385.391
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.401.395	7.899.586
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(42.888)	545.575
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	2.740.600	86.673
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(540.179)	(1.683.941)
Altri decrementi/(Incrementi) del capitale circolante netto	(2.725.848)	5.477.077
Totale variazioni del capitale circolante netto	(568.314)	4.425.384
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.833.080	12.324.970
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(774.169)	(424.459)
(Imposte sul reddito pagate)	(465.180)	767.075
Utilizzo dei fondi	(964.149)	(9.565.171)
Totale altre rettifiche	(2.203.498)	(9.222.555)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	629.582	3.102.415
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
(Investimenti)/Disinvestimenti in attività materiali	409.107	(183.107)
(Investimenti)/Disinvestimenti in attività immateriali	(271.193)	(2.124.018)
Rettifica attività immateriali / passività potenziale IFRS 3	(731.603)	(382.233)
(Investimenti)/Disinvestimenti in attività finanziarie	-	168.751
(Investimenti)/Disinvestimenti Attività finanziarie non immobilizzate	-	8.752
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(593.689)	(2.511.855)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(decremento) debiti a breve verso banche	77.029	314.071
Incremento/(decremento) debiti a breve altri finanziatori	-	-
Accensione (Rimborso) finanziamenti	(754.119)	(3.604.803)
<i>Mezzi Propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	-	-
Altre variazioni mezzi propri	(999.968)	(426.026)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.677.058)	(3.716.758)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.641.165)	(3.126.198)
Disponibilità liquide a inizio esercizio	11.344.273	22.217.383
Disponibilità liquide a fine esercizio	9.703.108	19.091.185

Fine Comunicato n.20162-93-2024

Numero di Pagine: 15