

Informazione Regolamentata n. 20295-78-2024	Data/Ora Inizio Diffusione 26 Settembre 2024 18:19:14	Euronext Growth Milan
---	--	-----------------------

Societa' : SICILY BY CAR

Identificativo Informazione  
Regolamentata : 196019

Utenza - Referente : SICILYBYCARN02 - Schirò

Tipologia : 1.2

Data/Ora Ricezione : 26 Settembre 2024 18:19:14

Data/Ora Inizio Diffusione : 26 Settembre 2024 18:19:14

Oggetto : IL GRUPPO SICILY BY CAR APPROVA I  
RISULTATI AL 30 GIUGNO 2024

*Testo del comunicato*

Vedi allegato



## IL GRUPPO SICILY BY CAR APPROVA I RISULTATI AL 30 GIUGNO 2024

### Highlights primo semestre 2024

- Valore della Produzione Euro 58,5mln (1H 2023: Euro 60,5mln)
- Ricavi Euro 54,0mln (1H 2023: Euro 57,4mln): il positivo andamento dei giorni di noleggio (+9%) compensa in parte il calo della tariffa media giornaliera (-15%)
- Positivo contributo dei Ricavi delle controllate: SBC Albania Shpk +37% nel 1H 2024; Nova Gratia doo +40% nel mese di giugno 2024
- Forte incremento nell'utilizzo della flotta (66,8% vs 61,7% nel 1H 2023) e gestione profittevole della flotta, con Euro 3,0mln di plusvalenze da cessione auto
- EBITDA Euro 8,0mln (1H 2023: Euro 18,7mln)
- Forte generazione di cassa operativa pari a Euro 9,3mln nel primo semestre 2024, dopo investimenti esteri per 8,5mln e distribuzione di dividendi e riacquisto azioni proprie per 9,5mln
- Posizione Finanziaria Netta *cash positive* per Euro 16,3mln (2023: *cash positive* per Euro 25,0mln)

### Highlights bimestre luglio-agosto 2024

- Ricavi +1%: i giorni di noleggio (+18%) compensano il calo della tariffa media giornaliera (-14%)
- Percentuale di utilizzo della flotta pari all'82,4% (77,1% nel bimestre luglio-agosto 2023)
- Ricavi in crescita anche nei primi 19 giorni di settembre (+8,4%)

27 settembre, ore 10.00, *webcast* con analisti e investitori

Palermo, 26 settembre 2024

Il Consiglio di Amministrazione di **Sicily by Car (SBC:IM)**, società italiana indipendente quotata su Euronext Growth Milan, tra i principali operatori nell'autonoleggio *leisure* a breve e medio termine, ha approvato in data odierna la relazione finanziaria semestrale consolidata al 30 giugno 2024, sottoposta volontariamente a revisione contabile limitata.

**Tommaso Dragotto**, Presidente e Amministratore Delegato di Sicily by Car: *“Il primo semestre è stato caratterizzato da sfide importanti, in continuità con le dinamiche del 2023. Riteniamo che in questo scenario di forti pressioni competitive sulla tariffa media giornaliera il Gruppo stia perfezionando la capacità di adattamento e innovazione, sviluppando una resilienza che sarà la chiave per affrontare con successo le sfide future. Il perno della crescita per gli anni a venire è lo sviluppo in Europa: i significativi investimenti fatti nel corso del semestre ci hanno rafforzato ulteriormente come Gruppo internazionale.”*

### Principali risultati consolidati al 30 giugno 2024

Il **Valore della Produzione** si attesta a Euro 58,5mln, rispetto a Euro 60,5mln nel 1H 2023. Il semestre è stato negativamente influenzato dalle forti pressioni competitive sulla tariffa media giornaliera di noleggio: i Ricavi registrano un decremento del 5,9% per una prosecuzione della riduzione della *revenue per day* non adeguatamente compensata dall'incremento delle giornate di noleggio (+9,3%). Il risultato del primo semestre è stato negativamente influenzato dalla performance del canale Intermediato (B2B2C) che ha scontato la forte pressione competitiva sulla tariffa media giornaliera, mentre i canali business (B2B) e diretto (B2C) hanno mostrato una dinamica positiva. È in atto un'accurata azione di ribilanciamento dei canali di vendita da parte del Gruppo, mirata a migliorare la performance della tariffa.

La flotta media, pari ad oltre 12.000 autoveicoli, risulta essere sostanzialmente in linea rispetto ai primi sei mesi del 2023, mentre nei primi sei mesi del 2024 il tasso di utilizzo della flotta al 66,8% risulta in deciso incremento rispetto al 61,7% dei primi sei mesi del 2023, in conseguenza dell'aumento delle giornate di noleggio. Per ciò che attiene alle variazioni occorse nella flotta di proprietà, sono stati venduti nei primi 6 mesi dell'anno oltre 1.250 veicoli, con un incremento di quasi il 20% rispetto al 2023. Il controvalore in euro ottenuto nel primo semestre del 2024 è stato pari a Euro 10,4mln, +15% rispetto al pari periodo 2023, includendo Euro 3,0mln di plusvalenze realizzate nel periodo (+115% sul 2023). Parimenti, sono stati acquisiti 538 veicoli nella flotta di proprietà, con un controvalore pari a Euro 9,8mln, in forte calo rispetto a Euro 46mln nel pari periodo 2023.



La controllata Nova Gratia doo, operante nel territorio della Croazia e inclusa nel perimetro di consolidamento dal mese di giugno 2024, evidenzia una dinamica dei ricavi fortemente positiva, con una crescita di oltre il 40% nel solo mese di giugno (pari a euro 222 mila in più rispetto a giugno 2023). Anche le vendite della controllata SBC Albania Shpk sono risultati in marcata crescita (+37% nel primo semestre 2024).

L'**EBITDA** ammonta a Euro 8,0mln, corrispondente ad un EBITDA *margin* del 14%; sulla variazione rispetto al 1H 2023 (Euro 18,7mln, pari al 31%) ha inciso l'effetto combinato del decremento del Valore della produzione e dell'incremento dei costi funzionale al soddisfacimento della domanda nel periodo estivo. I costi per materie prime e materiali di consumo e le spese generali sono aumentati rispettivamente di Euro 0,6mln ed Euro 5,5mln per effetto dell'aumento della flotta media, del maggior ricorso alle formule di approvvigionamento auto rent to rent e buy back e dei maggiori costi di marketing e di struttura. Il costo del lavoro è aumentato di Euro 1mln rispetto all'esercizio precedente per il maggior numero dei dipendenti (25) negli uffici diretti.

L'**EBIT** è pari a Euro -6,0mln (Euro 9,3mln nel 1H 2023), impattato da maggiori ammortamenti e svalutazioni per effetto degli investimenti nella flotta full risk fatti nel 2023: in prospettiva il gruppo intende incrementare il ricorso alle formule d'acquisto auto rent to rent e buy back, con una quota sul totale parco auto intorno al 50%. È stato inoltre previsto un accantonamento di Euro 3,8mln per rischi legati alla sentenza del Tribunale di Bolzano del 17 giugno 2024 con la quale il tribunale di Bolzano ha dichiarato vessatoria l'art. 2.2 lett. e) delle condizioni generali di contratto che prevede l'addebito di un corrispettivo pari ad euro 50 oltre Iva per l'omesso e tempestivo pagamento di contravvenzioni, pedaggi e parcheggi; detta sentenza nel successivo mese di luglio 2024 è stata appellata e verrà discussa nel mese di novembre 2024. Per maggiori informazioni in merito si rinvia ai comunicati diffusi in data 1° luglio 2024 e 20 settembre 2024.

Il **Risultato ante imposte** è pari a Euro -6,8mln (Euro 7,8mln nel 1H 2023); il saldo della gestione finanziaria è negativo per Euro 0,8mln (negativo per Euro 1,5mln nel 1H 2023), in miglioramento per effetto dell'incremento dei proventi finanziari.

L'**Utile Netto** si attesta a Euro -5,5mln (Euro 5,4mln nel 1H 2023); le imposte di competenza del periodo sono negative per Euro 1,3mln (rispetto a + Euro 2,4mln nel 1H 2023) principalmente per effetto delle imposte anticipate sugli accantonamenti e sulle perdite fiscali.

Il **Patrimonio Netto** è pari a Euro 135,3mln, in diminuzione rispetto a Euro 150,3mln al 31 dicembre 2023 per effetto del risultato netto negativo del periodo.

La **Posizione Finanziaria Netta** è *cash positive* per Euro 16,3mln (*cash positive* per Euro 25,0mln al 31 dicembre 2023). Nel semestre la generazione di cassa operativa si è attestata a Euro 9,3mln. Il saldo tra investimenti e disinvestimenti è stato negativo per Euro 2,6mln, in forte riduzione rispetto a Euro 48mln nel primo semestre 2023, a seguito della scelta di inflottare meno auto in formula *risk*. Sull'evoluzione della Posizione Finanziaria Netta hanno inciso positivamente tasse e oneri finanziari, pari a complessivi Euro 0,4mln. L'espansione all'estero (acquisizione e ricapitalizzazione delle attività in Croazia e avvio delle attività in Portogallo) ha inciso per Euro 8,5mln mentre i dividendi e il programma di riacquisto azioni proprie hanno inciso per ulteriori Euro 9,5mln.

### **Fatti di rilievo successivi alla chiusura del semestre**

Nel mese di luglio Sicily by Car ha perfezionato finanziamenti di particolare rilevanza strategica:

- un finanziamento a medio-lungo termine per un importo massimo di Euro 50mln con Intesa Sanpaolo e Cassa Depositi e Prestiti (CDP) a partecipazione paritetica con garanzia SACE per l'internazionalizzazione. Grazie alle risorse concesse dalle due istituzioni finanziarie e da SACE, Sicily by Car potrà espandere le proprie attività produttive e aumentare gli investimenti destinati ad acquisizioni di partecipazioni di controllo in società di tutta Europa, in particolare nella Penisola Iberica e nei Balcani;
- due finanziamenti con Unicredit per complessivi Euro 30mln, impegnandosi a realizzare i seguenti obiettivi: dotarsi di una procedura di selezione e qualifica dei fornitori rispetto a criteri ambientali, documentando il conseguimento per lo screening ESG; migliorare il grado di inclusione di genere femminile nelle funzioni di vertice aziendale, bilanciando la percentuale della presenza di figure femminili a cui sono attribuiti ruoli di responsabilità nell'organigramma funzionale, raggiungendo un target pari al 50% rispetto al valore 30% di partenza.

Questi finanziamenti si inseriscono nella strategia di crescita e sviluppo del Gruppo in Italia e all'estero.



La società si è inoltre attivata per dar corso alla sentenza del tribunale di Bolzano del 17 giugno 2024 a seguito della revoca del provvedimento di sospensione dell'efficacia esecutiva della medesima, così come da comunicato stampa del 20 settembre 2024.

Si segnala infine che, in data 23 luglio 2024, l'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato ha notificato alla società l'avvio del procedimento finalizzato alla verifica della natura vessatoria della già citata clausola di cui all'art. 2.2 lett. e) delle condizioni generali di contratto.

### **Evoluzione prevedibile della gestione**

Nei mesi di luglio e agosto 2024 si è registrata un'ulteriore crescita del canale diretto B2C e del canale B2B, in virtù della quale i ricavi di vendita hanno superato i ricavi del medesimo bimestre 2023 (Euro 32,95mln contro Euro 32,6mln). In crescita anche la percentuale di utilizzo della flotta, che nel bimestre luglio-agosto 2024 è stata dell'82,4% (rispetto al 77,1% del bimestre luglio-agosto 2023).

La crescita dei ricavi ha inoltre registrato una ulteriore accelerazione nei primi 19 giorni di settembre (+8,4%). Il trend del business del Q3 sarà determinante per i risultati di fine anno, in quanto Sicily by Car genera mediamente il 45-50% del Valore della produzione annuo nel terzo trimestre. Le evidenze del bimestre luglio-agosto, sebbene non consolidate, hanno mostrato una prosecuzione del trend di riduzione della *revenue per day* totalmente compensato dal positivo andamento dei giorni di noleggio.

Sulla base dei risultati del primo semestre e delle evidenze del bimestre luglio-agosto, la Società prevede per il 2024 un Valore della Produzione in linea rispetto al 2023, tenendo conto del contributo di segno positivo derivante dalla variazione del perimetro di gruppo, con EBITDA margin ed EBIT margin inferiori rispetto ai livelli dell'esercizio precedente.

Nel prossimo esercizio, la società prevede di continuare il proprio percorso di crescita con un particolare focus sull'espansione internazionale, che si pone come obiettivo l'incremento della presenza in mercati ad alto potenziale e il consolidamento della posizione competitiva a livello globale, da realizzare attraverso partnership locali e acquisizioni strategiche. La società prevede che l'espansione all'estero porterà a un incremento della redditività complessiva del Gruppo, rafforzandone la posizione competitiva e assicurando una diversificazione geografica dei flussi di ricavi.

### **Politica sui criteri qualitativi e quantitativi ai fini della valutazione dei requisiti di indipendenza ai sensi dell'articolo 6-bis del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan**

Il Consiglio di Amministrazione della Società, per effetto delle ultime modifiche al Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, nella medesima riunione ha deliberato di: (i) revocare la procedura per sottoporre all'Euronext Growth Advisor la valutazione dell'amministratore indipendente ai sensi dell'art. 6-bis del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, adottata in data 7 luglio 2023; e (ii) approvare la politica sui criteri qualitativi e quantitativi ai fini della valutazione dei requisiti di indipendenza ai sensi dell'articolo 6-bis del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan.

Tale politica è a disposizione del pubblico sul sito *internet* della Società <https://group.sbc.it/>, sezione "Governance" / "Statuto e Procedure".

### **Conferma della sussistenza dei requisiti di indipendenza previsti dallo Statuto di SbC in capo all'amministratore indipendente della Società, Valeriano Salciccia**

Nella medesima riunione, il Consiglio di Amministrazione ha provveduto, ai sensi dell'art. 6-bis del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan e della politica sui criteri qualitativi e quantitativi ai fini della valutazione dei requisiti di indipendenza di cui al punto precedente, a valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza previsti dall'art. 18 dello Statuto di SbC in capo all'amministratore indipendente Valeriano Salciccia. All'esito di tale valutazione, che si è svolta applicando suddetti criteri, il Consiglio di Amministrazione ha confermato la sussistenza dei requisiti di indipendenza previsti dall'articolo 148, comma 3, TUF in capo all'amministratore indipendente della Società.

### **Modifiche alla procedura *internal dealing***

Nella medesima riunione, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato la modifica della procedura *internal dealing* della Società a seguito dell'abrogazione del comma 7 dell'art. 114 TUF disposta dall'articolo 10, comma 1, della Legge 5 marzo 2024, n. 21.

Tale procedura, come emendata, è a disposizione del pubblico sul sito *internet* della Società <https://group.sbc.it/>, sezione "Governance" / "Statuto e Procedure".



## **Webcast con analisti e investitori**

Si informa che venerdì 27 settembre, alle ore 10.00, si terrà un *webcast* con analisti e investitori.

Il *top management* commenterà i risultati del 1H 2024 e gli sviluppi internazionali del Gruppo.

Il *webcast* potrà essere seguito al seguente link: <https://streamstudio.world-television.com/1441-2721-40558/it>

### ABOUT SICILY BY CAR

Fondata nel 1963 da Tommaso Dragotto, Sicily by Car (SBC:IM, ISIN IT0005556581) è tra i principali operatori nell'autonoleggio leisure a breve termine, *brand* di eccellenza in grado di competere con i principali player globali per qualità del servizio, dimensionamento della flotta e presenza geografica. Vanta una rete in Italia di oltre 55 uffici di noleggio, con presidio negli aeroporti nazionali e internazionali e presenza capillare nelle città a maggiore vocazione turistica. Il parco vetture si compone di una flotta di circa 13.000 veicoli; per garantire una gestione efficace ed efficiente del flusso di prenotazioni, Sbc ha sviluppato una piattaforma in house, che convoglia tutte le informazioni commerciali e del parco auto, adeguando le diverse tariffe in tempo reale in base a località, tipologia di mezzi, disponibilità a periodo.

Sbc ha stretto accordi di *partnership* B2B con i più grandi *broker* internazionali in grado di garantire una copertura a livello mondiale del servizio car rental, raggiungendo una posizione di leadership (Booking.com, AutoEurope, Expedia, Cartrawler, Zuzuche/Qeeq, Carmore Korea, Rentcars Brasil, FTI Touristik, Ofran). La Società è inoltre presente in Portogallo con la controllata "Sicily by Car Portugal LDA", in Albania con la controllata "SBC Albania Sh.p.k." e due uffici diretti siti nelle città di Tirana e Saranda, a Malta in *franchising* e in Francia, Austria, Polonia e Montenegro tramite *partnership* commerciali.

L'espansione internazionale rappresenta il principale *driver* di crescita: la Società punta a presidiare la Penisola Iberica, il Nord Europa e i Balcani, queste le prime tappe per proseguire nell'arco di un quinquennio su vasta scala in tutta Europa. Tre le formule perseguite per la realizzazione del *network* paneuropeo a marchio Sbc Europe:

- PARTNERSHIP commerciali con *player* locali che permettono di entrare e studiare un nuovo mercato con limitati investimenti. Un pionieristico modello di *business* che prevede la diffusione sul territorio europeo grazie ad una "rete" di agenzie e insegne locali pronte ad aprirsi a collaborazioni continuative basate sulla reciprocità del servizio: un accordo *win-win* che sfrutta i flussi di mobilità internazionale in un'ottica di lunga durata.
- ACQUISIZIONI di società estere operanti nel medesimo settore di *business*;
- Ingresso GREENFIELD in Paesi ad alta potenzialità attraverso apertura di stazioni proprietarie.

Il Gruppo ha sviluppato una crescente attenzione alle tematiche ESG che hanno determinato la graduale conversione della flotta con veicoli *green* (oggi circa il 40% dell'intera flotta e il 64% del recente inflottato sono *low emission*) e la totale autonomia energetica del fabbisogno dell'*headquarter* attraverso l'installazione di un impianto fotovoltaico capace di generare 187 KW.

"Warrant Sicily by Car S.p.A. – Warrant A" (ISIN IT0005556532) - "Warrant Sicily by Car S.p.A. – Warrant B" (ISIN: IT0005556599) - "Warrant Sicily by Car S.p.A. – Warrant C" (ISIN: IT0005556607)

Comunicato disponibile su <https://group.sbc.it/>

### CONTATTI

#### INVESTOR RELATIONS

Sicily By Car | Pietro Schirò | Investor Relations Manager | [investor.relations@sbc.it](mailto:investor.relations@sbc.it) | T +39 091 6390387  
Arwin&Partners | Piero Munari | [piero.munari@arwinpartners.com](mailto:piero.munari@arwinpartners.com) | T +39 331 5700319

#### MEDIA RELATIONS

Sicily By Car | Giovanna Peri | [giovanna.peri@sbc.it](mailto:giovanna.peri@sbc.it) | T +39 091 6390305  
IRTOP Consulting | Domenico Gentile, [d.gentile@irtop.com](mailto:d.gentile@irtop.com) | Antonio Buozzi, [a.buozzi@irtop.com](mailto:a.buozzi@irtop.com) | T +390245473884


**CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO RICLASSIFICATO**

Euro	30.06.2024	%	30.06.2023	%	Var.	Var. %
+ Ricavi delle vendite	53.976.604	92,27%	57.380.148	94,88%	(3.403.544)	(5,93%)
+ Altri ricavi e proventi	4.520.638	7,73%	3.097.419	5,12%	1.423.218	45,95%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>58.497.242</b>	<b>100,00%</b>	<b>60.477.568</b>	<b>100,00%</b>	<b>(1.980.326)</b>	<b>-3,27%</b>
- Consumi di materie prime	3.717.209	6,35%	3.081.093	5,09%	636.116	20,65%
- Spese generali	35.589.165	60,84%	29.998.993	49,60%	5.590.172	18,63%
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>19.190.867</b>	<b>32,81%</b>	<b>27.397.482</b>	<b>45,30%</b>	<b>(8.206.614)</b>	<b>-29,95%</b>
- Altri ricavi	4.520.638	7,73%	3.097.419	5,12%	1.423.218	45,95%
- Costo del personale	6.850.579	11,71%	5.883.341	9,73%	967.238	16,44%
- Accantonamenti	3.780.000	6,46%	0	0,00%	3.780.000	
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>4.039.651</b>	<b>6,91%</b>	<b>18.416.721</b>	<b>30,45%</b>	<b>(14.377.070)</b>	<b>-78,07%</b>
- Ammortamenti e svalutazioni	12.399.389	21,20%	10.168.949	16,81%	2.230.439	21,93%
<b>RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO (Margine Operativo Netto)</b>	<b>(8.359.738)</b>	<b>-14,29%</b>	<b>8.247.772</b>	<b>13,64%</b>	<b>(16.607.509)</b>	<b>-201,36%</b>
+ Altri ricavi	4.520.638	7,73%	3.097.419	5,12%	1.423.218	45,95%
- Oneri diversi di gestione	2.112.025	3,61%	2.041.583	3,38%	70.442	3,45%
<b>EBIT*</b>	<b>(5.951.125)</b>	<b>-10,17%</b>	<b>9.303.608</b>	<b>15,38%</b>	<b>(15.254.733)</b>	<b>-163,97%</b>
+ Proventi finanziari	1.492.340	2,55%	204.185	0,34%	1.288.155	630,87%
+ Utili e perdite su cambi	9.928	0,02%	(15.881)	(0,03%)	25.810	-
<b>RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO (Margine Corrente ante oneri finanziari)</b>	<b>(4.448.856)</b>	<b>-7,61%</b>	<b>9.491.912</b>	<b>15,69%</b>	<b>(13.940.769)</b>	<b>-146,87%</b>
- Oneri finanziari	2.306.821	3,94%	1.689.149	2,79%	617.672	36,57%
<b>EBT**</b>	<b>(6.755.678)</b>	<b>-11,55%</b>	<b>7.802.763</b>	<b>12,90%</b>	<b>(14.558.441)</b>	<b>-186,58%</b>
- Imposte sul reddito dell'esercizio	(1.294.322)	-2,21%	2.435.477	4,03%	(3.729.799)	(153,14%)
<b>RISULTATO NETTO</b>	<b>(5.461.355)</b>	<b>-9,34%</b>	<b>5.367.286</b>	<b>8,87%</b>	<b>(10.828.642)</b>	<b>-201,75%</b>

Calcolo EBITDA	30.06.2024	%	30.06.2023	%	Var.	Var. %
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>58.497.242</b>	<b>100,00%</b>	<b>60.477.568</b>	<b>100,00%</b>	<b>-1.980.326</b>	<b>-3,27%</b>
- Plusvalenze e contributi c/impianti	3.169.731	5,42%	1.523.892	2,52%	1.645.838	108,00%
<b>= RICAVI CARATTERISTICI</b>	<b>55.327.511</b>	<b>94,58%</b>	<b>58.953.676</b>	<b>97,48%</b>	<b>-3.626.164</b>	<b>-6,15%</b>
- Consumi di materie prime	3.717.209	6,35%	3.081.093	5,09%	636.116	20,65%
- Costi per servizi e godimento beni di terzi	35.589.165	60,84%	29.998.993	49,60%	5.590.172	18,63%
- Costo del personale	6.850.579	11,71%	5.883.341	9,73%	967.238	16,44%
- Altre spese generali	1.139.499	1,95%	1.251.649	2,07%	-112.150	-8,96%
<b>= EBITDA</b>	<b>8.031.059</b>	<b>13,73%</b>	<b>18.738.599</b>	<b>30,98%</b>	<b>-10.707.541</b>	<b>-57,14%</b>



## STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO RICLASSIFICATO

migliaia di euro	30.06.2024	31.12.2023
Attività immateriali	23.490	20.349
Attività materiali	115.486	121.068
Crediti e altre attività finanziarie non correnti	89	281
Imposte anticipate	2.170	638
<b>Capitale immobilizzato (A)</b>	<b>141.236</b>	<b>142.336</b>
Rimanenze	303	182
Crediti commerciali	13.520	6.224
Altri crediti correnti	10.649	4.438
Crediti tributari	2.891	795
<b>Attivo circolante non finanziario (B)</b>	<b>27.362</b>	<b>11.639</b>
Debiti commerciali	-27.912	-15.469
Debiti tributari	-755	-944
Altri debiti e passività correnti	-10.229	-5.543
<b>Passività d'esercizio a breve termine (C)</b>	<b>-38.896</b>	<b>-21.956</b>
<b>Capitale Circolante Netto (D) = (B) + (C)</b>	<b>-11.534</b>	<b>-10.317</b>
Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro	-3.492	-3.398
Fondi rischi ed oneri (quota non corrente)	-6.923	-3.333
Imposte differite	-276	-67
<b>Passività a medio-lungo termine (E)</b>	<b>-10.691</b>	<b>-6.798</b>
<b>CAPITALE INVESTITO (A) + (D) + (E)</b>	<b>119.011</b>	<b>125.221</b>
Patrimonio netto	-135.263	-150.270
Posizione finanziaria netta	16.253	25.049
<b>MEZZI PROPRI E POSIZIONE FINANZIARIA NETTA</b>	<b>-119.011</b>	<b>-125.221</b>


**POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CONSOLIDATA**

migliaia di euro	30.06.2023	31.12.2023
Cassa	148	42
Assegni		0
Disponibilità liquide in banca	81.054	105.692
<b>Liquidità</b>	<b>81.201</b>	<b>105.733</b>
Attività finanziarie correnti	447	428
Attività finanziarie da buy back	38.283	17.415
<b>Crediti finanziari correnti</b>	<b>38.729</b>	<b>17.842</b>
Debiti bancari correnti	-33.682	-51.545
Debiti bancari per buy back	-15.000	0
Debiti verso soci	0	-130
Debiti correnti verso altri finanziatori	-3.438	0
Altri debiti correnti per buy back	-19.226	-14.870
<b>Indebitamento finanziario corrente</b>	<b>-71.346</b>	<b>-66.545</b>
<b>Posizione finanziaria netta corrente</b>	<b>48.585</b>	<b>57.031</b>
Debiti bancari non correnti	-29.576	-31.982
Altri debiti finanziari non correnti	-2.756	0
<b>Posizione finanziaria netta non corrente</b>	<b>-32.332</b>	<b>-31.982</b>
<b>TOTALE POSIZIONE FINANZIARIA NETTA</b>	<b>16.253</b>	<b>25.049</b>



**RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO, metodo indiretto**

<b>Euro</b>	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2023</b>
A)Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale(metodo indiretto)		
Utile(perdita) dell'esercizio	(5.461.355)	5.381.380
Imposte sul reddito	(1.294.322)	2.435.477
Interessi passivi/(attivi)	804.553	1.500.845
Dividendi	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti da cessione di attività	(2.468.894)	(903.323)
<b>1)Utile(perdita) prima di Imposte sul reddito, Interessi e Plusvalenze</b>	<b>(8.420.019)</b>	<b>8.414.379</b>
Rettifiche per elementi non monetari senza contropartita nel ccn		
Accantonamento ai fondi	4.096.879	269.891
Ammortamenti delle immobilizzazioni	12.399.389	10.168.949
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	4.887	1.200
<b>Totale Rettifiche per elementi non monetari senza contropartita nel ccn</b>	<b>16.501.154</b>	<b>10.440.041</b>
<b>2)Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>8.081.135</b>	<b>18.854.420</b>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento)delle rimanenze	(120.719)	36.800
Decremento/(Incremento)dei crediti verso clienti	(7.295.789)	(7.301.040)
Incremento/(Decremento)dei debiti verso fornitori	12.443.404	23.133.865
Decremento/(Incremento)dei ratei e risconti attivi	(5.687.293)	(2.809.857)
Incremento/(Decremento)dei ratei e risconti passivi	3.465.069	4.543.598
Altri decrementi/(Altri incrementi)del capitale circolante netto	(1.909.142)	(10.805.645)
<b>Totale Variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>895.530</b>	<b>6.797.720</b>
<b>3)Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>8.976.665</b>	<b>25.652.140</b>
Altre rettifiche	0	0
Interessi incassati (pagati)	(804.553)	(1.500.845)
(Imposte sul reddito pagate)	(166)	(3.269.512)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(449.648)	(174.352)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<b>Totale Altre rettifiche</b>	<b>(1.254.367)</b>	<b>(4.944.709)</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>7.722.298</b>	<b>20.707.431</b>
B)Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Flusso da investimenti)	(9.759.383)	(58.809.350)
Flusso da disinvestimenti	11.109.660	10.536.039
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Flusso da investimenti)	(20.073)	(548.242)
Flusso da disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Flusso da investimenti)	0	0
Flusso da disinvestimenti	191.395	0
Attività finanziarie non immobilizzate	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda	(8.785.169)	0



<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(7.263.570)</b>	<b>(48.821.553)</b>
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche	(2.863.552)	16.432.265
Accensione finanziamenti	44.500.000	49.252.705
(Rimborso finanziamenti)	(61.905.610)	(22.512.338)
Incremento (Decremento) debiti verso altri finanziatori	0	
Accensione finanziamenti	6.194.261	5.546.003
(Rimborso finanziamenti)	0	(464.451)
Variazione netta da buyback	(1.511.619)	
<i>Mezzi propri</i>	0	
Aumento di capitale a pagamento	0	
Rimborso di capitale a pagamento	0	
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	(1.007.705)	
Dividendi e (acconti su dividendi) pagati	(8.396.421)	(5.000.000)
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>(24.990.647)</b>	<b>43.254.185</b>
<b>Incremento(decremento) delle disponibilità liquide (A±B±C)</b>	<b>(24.531.918)</b>	<b>15.140.064</b>
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	105.691.650	30.462.023
Assegni	0	
Denaro e valori in cassa	41.755	71.967
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>105.733.406</b>	<b>30.533.990</b>
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	81.053.820	45.632.791
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	147.667	41.263
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>81.201.487</b>	<b>45.674.054</b>

Fine Comunicato n.20295-78-2024

Numero di Pagine: 11