

| | | |
|--|--|------------------------------|
| <p>Informazione Regolamentata n. 20317-21-2024</p> | <p>Data/Ora Inizio Diffusione 27 Settembre 2024 16:20:20</p> | <p>Euronext Growth Milan</p> |
|--|--|------------------------------|

Societa' : NEXT GEOSOLUTIONS EUROPE

Identificativo Informazione Regolamentata : 196076

Utenza - Referente : NEXTGEOESTN01 - Giuseppe Maffia

Tipologia : 1.2

Data/Ora Ricezione : 27 Settembre 2024 16:20:20

Data/Ora Inizio Diffusione : 27 Settembre 2024 16:20:20

Oggetto : IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI NEXTGEO HA APPROVATO LA RELAZIONE FINANZIARIA SEMESTRALE CONSOLIDATA AL 30 GIUGNO 2024

Testo del comunicato

Vedi allegato



IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI NEXTGEO HA APPROVATO LA RELAZIONE FINANZIARIA SEMESTRALE CONSOLIDATA AL 30 GIUGNO 2024

INDICATORI ECONOMICI IN CRESCITA DOUBLE DIGIT CON MARGINALITA' IN ESPANSIONE
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA POSITIVA GRAZIE AD UNA SOLIDA GENERAZIONE DI CASSA OPERATIVA ED AI PROVENTI DERIVANTI DALL'IPO
FORTE SPINTA AGLI INVESTIMENTI PER SOSTENERE LO SVILUPPO
ROBUSTO BACKLOG E PIPELINE COMMERCIALE IN CRESCITA

- **Valore della produzione:** € 104,1 milioni (+46% vs il primo semestre 2023)
- **EBITDA:** € 28,4 milioni (+48% vs il primo semestre 2023); EBITDA *Margin* pari al 27,3% (+0,5 pp vs 30 giugno 2023)
- **EBIT:** € 25,5 milioni (+52% vs il primo semestre 2023); EBIT *Margin* pari al 24,5% (+1,1 pp vs 30 giugno 2023)
- **Utile netto:** € 21,1 milioni (+49% vs il primo semestre 2023)
- **Posizione Finanziaria Netta:** *cash positive* per € 42,4 milioni (negativa per € 9,7 milioni al 31 dicembre 2023)
- **Hard Backlog** al 30 giugno 2024 pari a € 305 milioni (€ 275 milioni al 31 dicembre 2023); soft backlog pari ad € 98 milioni e pipeline commerciale pari ad € 443 milioni

Napoli, 27 Settembre 2024 – Il Consiglio di Amministrazione di Next Geosolutions Europe S.p.A., tra le società *leader* a livello internazionale nel campo delle geoscienze marine e dei servizi di supporto alle costruzioni *offshore* principalmente nel settore energetico, con focus sulle energie rinnovabili ("**NextGeo**" o la "**Società**"), quotata sul mercato Euronext Growth Milan, riunitosi in data odierna sotto la Presidenza del Dott. Attilio Ievoli, ha approvato la Relazione Semestrale consolidata al 30 giugno 2024.

Giovanni Ranieri, CEO del Gruppo Next Geosolutions ha commentato: *"I risultati conseguiti in questo primo semestre 2024 confermano la solidità del nostro modello di business, le forti capacità operative e l'elevata qualità dei servizi offerti da NextGeo. La crescita sostenuta dei principali indicatori economici ci consente di guardare con fiducia ai futuri sviluppi. Siamo pronti ad affrontare le attività dei prossimi mesi supportati da un robusto backlog ed una pipeline in crescita.*

Nel corso del primo semestre del 2024, abbiamo continuato a perseguire la nostra strategia di innovazione ed incremento continuo degli investimenti, espandendo la flotta di ROV "Work Class" ed ampliando la gamma di servizi nearshore e ambientali, anche grazie all'acquisizione di Subonica S.r.l. Inoltre, come già dichiarato in sede di IPO, stiamo potenziando ulteriormente la nostra flotta con l'arrivo della NG Surveyor, una nuova unità navale strategica che sarà operativa nei primi mesi del 2025.

Siamo in una fase di solida crescita, pronti ad accelerare ulteriormente il nostro sviluppo e ad ampliare la nostra presenza in nuovi mercati e aree geografiche. Attraverso piani di crescita organica e inorganica, intendiamo rafforzare la nostra posizione e cogliere pienamente le opportunità che il mercato offre”.

PRINCIPALI RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI AL 30 GIUGNO 2024

Il **Valore della produzione** al 30 giugno 2024 si attesta a € 104,1 milioni, in crescita del 45,7% rispetto ai € 71,5 milioni registrati al 30 giugno 2023. L'incremento di circa € 32,6 milioni conferma il solido trend di sviluppo del Gruppo, considerando anche la significativa crescita realizzata durante l'esercizio 2023 rispetto a quello precedente. Nel primo semestre del 2024, il Gruppo ha partecipato a numerosi progetti offshore nei mari del nord e nel Mediterraneo. Nel settore delle Offshore Wind Farm il Gruppo ha continuato a collaborare su progetti volti ad aumentare la capacità eolica offshore nei Paesi Bassi e in Germania ed ha avviato le attività per il parco eolico offshore al largo di Courseulles-sur-Mer, in Normandia; nel Mediterraneo, sono proseguiti i lavori su parchi eolici galleggianti avviati in periodi precedenti. Nel settore degli Interconnector, sono in forte stato di avanzamento i progetti strategici "Tyrrhenian Link" e il "Sa.Co.I. 3", e sono iniziate le attività per la realizzazione del "GreatSea Interconnector" tra Grecia e Cipro.

I **costi di produzione** al 30 giugno 2024 si attestano al 72,7% del Valore della produzione, in lieve miglioramento rispetto al 73,2% registrato nel semestre precedente. Questa stabilità conferma la solidità del modello di business del Gruppo, supportato da una pianificazione accurata, investimenti mirati, l'internalizzazione di risorse chiave e un forte orientamento all'innovazione, in un contesto di mercato favorevole e in rapida evoluzione.

L'**EBITDA** si attesta a € 28,4 milioni, in crescita del 48,3% rispetto ai € 19,1 milioni registrati al 30 giugno 2023. L'importante aumento del valore della produzione, insieme alla riduzione dell'incidenza dei costi sul valore della produzione (-0,5%), ha determinato un miglioramento dell'**EBITDA Margin** di 50 punti base, che passa dal 26,8% al 30 giugno 2023 al 27,3% al 30 giugno 2024.

L'**EBIT** si attesta a € 25,5 milioni, in forte crescita del 52,3% rispetto ai € 16,8 milioni al 30 giugno 2023. Nonostante l'incremento degli ammortamenti, l'**EBIT Margin** passa dal 23,4% al 30 giugno 2023 al 24,5% al 30 giugno 2024.

L'**utile netto** è pari ad € 21,1 milioni, in aumento del 49,5% rispetto ai € 14,1 milioni al 30 giugno 2023.

I dati patrimoniali evidenziano l'equilibrio della struttura patrimoniale-finanziaria al 30 giugno 2024, nel contesto della solida crescita realizzata dal Gruppo nel semestre.

Il **Capitale Circolante Netto**, per effetto della crescita del valore della produzione, si incrementa di € 4,7 milioni rispetto al 31 dicembre 2023, restando su livelli (23,5% in termini di incidenza sul valore della

produzione realizzato nel semestre) che contribuiscono alla generazione di importanti flussi finanziari dall'attività operativa e confermano l'attenzione del management alla gestione delle dinamiche del circolante.

Le **Immobilizzazioni**, per effetto dei significativi investimenti finalizzati all'espansione e miglorie della flotta navale, degli importanti investimenti in *equipment*, nonché degli investimenti funzionali alla realizzazione dell'*Initial Public Offering* nel più ampio progetto di sviluppo dell'attività del Gruppo NextGeo, passano da € 42,4 milioni al 31 dicembre 2023 ad € 55,8 milioni al 30 giugno 2024 (+31,8%). Al netto degli investimenti di parte della liquidità raccolta mediante l'IPO in *time deposit*, gli investimenti al 30 giugno 2024 sono pari ad € 16,4 milioni e rappresentano il 15,8% del valore della produzione, in significativo aumento rispetto al 30 giugno 2023 (8,7%).

La **Posizione Finanziaria Netta** (*cash positive*) è pari a € 42,4 milioni, rispetto a una posizione finanziaria netta negativa di € 9,7 milioni al 31 dicembre 2023. Il considerevole miglioramento è dovuto ai capitali raccolti grazie all'operazione di quotazione su EGM, alle solide performance economiche realizzate nel semestre e all'attenta gestione del circolante, nonostante il significativo livello degli investimenti effettuati. Le disponibilità liquide passano da € 17,8 milioni al 31 dicembre 2023 ad € 27,2 milioni al 30 giugno 2024, mentre i crediti finanziari correnti sono pari ad € 40,0 milioni e si riferiscono principalmente ai *time deposit* relativi al suddetto investimento di parte della liquidità proveniente dall'IPO.

L'Hard **Backlog** si attesta alla data del 30 giugno 2024 a circa € 305 milioni (€275 milioni al 31 dicembre 2023). Il soft backlog è pari a €98 milioni e la pipeline commerciale ammonta a circa €443,4 milioni.

ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO

Nel corso del semestre, il Gruppo NextGeo ha completato ed ha tuttora in corso di svolgimento, diversi progetti di ricerca e sviluppo con prestigiose istituzioni di ricerca scientifica.

Si segnalano, in particolare, i seguenti progetti:

- NSS2023 - Next Sistema Smart in ambiente marino, chiuso a marzo 2024. il progetto ha portato alla realizzazione di un sistema di remotizzazione delle attività produttive in mare verso una sede strategica a terra ed è finalizzato al miglioramento della qualità del lavoro del personale e ad una riduzione dell'impatto ambientale delle attività svolte;
- NGR2025 - Next Green Revolution, relativo alla realizzazione prototipale di un sistema integrato di campionamento dei sedimenti profondi, misurazione della conducibilità termica dei sedimenti marini e rimozione dei residui metallici assimilabili a probabili ordigni bellici inesplosi dai fondali marini, che si inserisce nell'ambito del secondo Pilastro "Sfide globali e competitività industriale" del Programma "Orizzonte Europa";
- S.A.S.S.O. – Sistema Acustico di Sorveglianza con Sensori Ottici che si inserisce nell'ambito del Piano Nazionale della Ricerca Militare. Il Sistema S.A.S.S.O. consiste nello sviluppo di una cortina passiva

(ovvero di un'antenna ottica subacquea) con sensori in fibra ottica per la scoperta di bersagli subacquei;

- Next Global Evolution - il progetto prevede un insieme di interventi per la creazione di una nuova unità produttiva e la dotazione di macchinari e strumentazione di ultima generazione propedeutici ad incrementare la sua presenza sui mercati internazionali, apportando anche innovazioni al processo produttivo, dei nuovi servizi e della organizzazione societaria. A fronte di tale progetto, nel mese di febbraio 2024, è stata presentata la proposta di Contratto di Sviluppo industriale ai sensi dell'art.9 del Decreto del Ministro dello Sviluppo Economico del 9 dicembre 2014 e ss.mm.ii.

SOSTENIBILITA'

Nel primo semestre del 2024 il Gruppo ha presentato il Bilancio di Sostenibilità 2023, redatto su base volontaria e redatto utilizzando come riferimento tecnico-metodologico i GRI Standards, secondo la modalità di rendicontazione "with reference to", che illustra i progressi dell'azienda nell'affrontare le sfide ambientali, sociali e di governance (*Environmental, Social, and Governance* - ESG). [LINK](#)

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI NEL CORSO DEI PRIMI SEI MESI DELL'ESERCIZIO

- Nel mese di febbraio 2024 è stato perfezionato il contratto per l'acquisto di un nuovo ed avanzato sistema Remotely Operated Vehicle (ROV). L'investimento complessivo, pari ad USD 8,2 milioni, comprende (i) un ROV Heavy Duty (HD) Schilling da 150 cavalli equipaggiato con Tether Management System (TMS), capace di operare fino a 4.000 metri di profondità, (ii) Launch and Recovery System (LARS) Dynacon e Lidar estremamente avanzati, (iii) nonché unità di superficie per il controllo, il pilotaggio e la gestione delle operazioni. Al 30 giugno 2024, a fronte di tale investimento, sono stati versati acconti per Euro 3,0 milioni, mentre il saldo è stato versato in data 30 luglio 2024.
- Nel mese di marzo 2024 sono iniziate le attività del Gruppo funzionali alla realizzazione del parco eolico offshore al largo della costa di Courseulles-sur-Mer (Parc éolien en mer du Calvados), nella regione della Normandia (Francia). Il parco eolico in oggetto si estende su una superficie di 45 km² ed ha una capacità di 450 MW. Tale progetto, assegnato da Eoliennes Offshore du Calvados SAS, è realizzato dal Gruppo per conto di Saipem SpA.
- Nel mese di marzo 2024 sono iniziate le attività del Gruppo relativamente al progetto "Sa.Co.I. (Sardinia-Corsica-Italy) 3" per la realizzazione del cavo sottomarino HVDC che collega la penisola italiana, la Sardegna e la Corsica, con una lunghezza di oltre 400 Km ed una capacità di circa 400 MW (progetto assegnato da Terna SpA e realizzato dal Gruppo per conto di Saipem SpA).
- Nel mese di maggio 2024, al fine di rafforzare l'attività di survey geofisica ed ambientale nelle aree costiere, il Gruppo ha acquistato, con un investimento complessivo di Euro 530.000 (di cui Euro 318.000 versati al 30 giugno 2024, mentre il saldo è stato versato in data 6 agosto 2024), il 100% del capitale della società Subonica Srl, con sede a Napoli (Italia), specializzata nei servizi di rilievi ed ispezioni subacquee mediante l'impiego di veicoli robotici filoguidati (Remotely Operated Vehicles - ROV). Tra gli asset detenuti da tale società si segnalano un'imbarcazione costiera di circa 10 metri ed una flotta di 3 ROV Observation Class che, tenuto conto delle ridotte dimensioni (rispetto ai ROV

Work Class già in dotazione al Gruppo), risultano più adatti ad operare nelle aree costiere ed a basse profondità.

- Nel mese di maggio 2024, in linea con la strategia di ampliamento della flotta aziendale, è stato depositato in escrow l'importo di Euro 3,2 milioni per l'acquisto di una seconda nave da Survey (Dynamic Positioning 2 – DP2 Special Purpose Vessel) di oltre 60 metri, che sarà denominata NG Surveyor.
- Nel mese di giugno 2024 sono iniziate le attività del Gruppo nell'ambito di una delle più importanti interconnessioni EMEA, con l'avvio del progetto "GreatSea Interconnector", per la realizzazione dell'interconnettore elettrico high-voltage direct current (HVDC) che collega Grecia e Cipro attraverso uno dei cavi sottomarini più lunghi e profondi al mondo, raggiungendo profondità di oltre 3.000 metri, coprendo 900 Km e consentendo lo scambio di fino a 2.000 MW di elettricità.
- Durante il primo semestre, inoltre, il Gruppo ha svolto attività relativamente all'ultima interconnessione (cd. ramo Ovest, con una capacità di circa 1.000 MW ed una lunghezza di circa 480 Km) del più ampio progetto Tyrrhenian Link, per il collegamento HVDC tra Sardegna e Sicilia (progetto assegnato da Terna SpA e realizzato dal Gruppo per conto di Nexans AS). Tale progetto, avviato in periodi precedenti, è attualmente in avanzato stato di completamento.
- In data 20 maggio 2024 Next Geosolutions è stata ammessa alle negoziazioni su EGM Italia con inizio delle negoziazioni al 22 maggio 2024
- In data 11 giugno 2024, Next Geosolutions Europe S.p.A. ha annunciato l'esercizio integrale dell'opzione greenshoe e la conclusione del periodo di stabilizzazione relativo alle sue azioni ordinarie quotate su Euronext Growth Milan. Alantra Capital Markets S.A.U. ha comunicato che non sono state effettuate operazioni di stabilizzazione dal 22 maggio 2024, data di inizio delle negoziazioni, fino al 11 giugno 2024. L'esercizio dell'Opzione *Greenshoe* ha riguardato l'acquisto di 1.200.000 azioni per un valore complessivo di € 7,5 milioni. Con questa operazione, la raccolta totale ha raggiunto circa € 57,5 milioni, e il flottante della società è ora pari al 16% delle azioni ordinarie.

FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DEI PRIMI SEI MESI DELL'ESERCIZIO

- In data 16 luglio 2024 la Società ha comunicato l'aggiudicazione della gara per la Mappatura degli Habitat Marini indetta da Invitalia per conto dell'Istituto Superiore per la Protezione e la Ricerca Ambientale (ISPRA), per un valore complessivo di circa € 42,5 milioni.
- In data 2 settembre 2024 la Società ha comunicato che dal mese di settembre Jurgen Beerens è entrato a far parte del team di NextGeo per ricoprire il ruolo strategico di Business Development Director dell'area North and Baltic Sea.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Nel corso del primo semestre del 2024, il Gruppo ha continuato a crescere in modo solido e strutturato. I risultati raggiunti nel semestre confermano le ottime performance dei periodi precedenti, valorizzano l'attività commerciale, premiano gli sforzi operativi e l'unicità del *know-how* sviluppato dal gruppo NextGeo.



L'andamento positivo del mercato, in particolare nei settori delle *Offshore Wind Farm* e degli *Interconnector*, ha offerto opportunità rilevanti, che il Gruppo ha saputo cogliere con tempestività e determinazione, consolidando così la propria posizione tra i primari operatori del settore.

Il robusto backlog, la pipeline in espansione, uniti alla consistente crescita del mercato ci spingono a guardare con ottimismo al futuro e pianificare con entusiasmo le sfide di domani.

In questo contesto, il gruppo NextGeo ha proseguito nella sua strategia di rafforzamento operativo attraverso investimenti mirati, come l'acquisizione di una nuova unità navale strategica, la NG Surveyor, che sarà completato nei primi mesi del 2025 (investimento complessivo di Euro 21 milioni) ed il potenziamento delle attrezzature tecnologicamente avanzate per la geofisica, la geotecnica e gli studi ambientali marini (tra cui si segnalano il completamento dell'investimento per il ROV Heavy Duty Schilling del valore totale di USD 8,2 milioni ed ulteriori investimenti in *equipment*, pianificati per Euro 1,6 milioni) che rappresentano elementi cruciali per migliorare l'efficienza e la capacità di gestione di progetti complessi e ad elevato valore aggiunto. La strategia del Gruppo prevede l'espansione nel settore della geotecnica di profondità, in cui è stato avviato il processo di diversificazione delle attività iniziato con la conversione in *drilling offshore vessel* della nave attualmente denominata NG Driller, ed un rafforzamento della *value chain* attraverso l'integrazione di nuovi servizi ad alta specializzazione, con l'obiettivo di completare il portafoglio di soluzioni offerte.

Riteniamo che tale obiettivo possa essere raggiunto sia attraverso lo sviluppo delle risorse e competenze interne (cd. "crescita organica") sia attraverso operazioni di *Mergers&Acquisitions* (cd. "crescita inorganica"), per le quali sono attualmente in corso le relative attività di *due diligence*.

L'approccio integrato, unito a una visione strategica chiara e orientata alla transizione energetica globale, permette al Gruppo di affrontare le sfide future con fiducia, di cogliere le opportunità offerte dal crescente interesse verso le energie rinnovabili e di creare le condizioni ideali per accelerare il percorso di crescita. La quotazione in borsa del maggio scorso costituisce un *boost* che ci spinge a guardare con determinazione ai nostri ambiziosi obiettivi futuri. Crediamo che i risultati conseguiti finora dimostrino la capacità del Gruppo di operare con successo in un mercato in costante evoluzione. Siamo convinti che il percorso intrapreso ci consentirà di espandere la nostra presenza sul mercato, di integrare la *value chain* e di rafforzare le consolidate collaborazioni costruite con i principali operatori del settore.

Questo modello di sviluppo, sostenuto da investimenti mirati e da una forte attenzione alle dinamiche di mercato, rappresenta il cardine della strategia di crescita a lungo termine del gruppo NextGeo.

DEPOSITO DELLA DOCUMENTAZIONE

Copia della Relazione Finanziaria Consolidata al 30 giugno 2024, comprensiva della Relazione della Società di Revisione, sarà messa a disposizione del pubblico nei termini di legge presso la sede sociale in Napoli, oltre che mediante pubblicazione sul sito istituzionale <https://www.nextgeo.eu/> sezione "Investor Relations/Bilanci e Relazioni Periodiche/Anno 2024" e nonché sul sito www.borsaitaliana.it, sezione "Azioni/Documenti".



I risultati di Next Geosolutions Europe relativi al primo semestre 2024 saranno presentati alla comunità finanziaria il giorno 30 settembre 2024 nel corso di una video conference alle ore 10:00 AM (CET).

Per partecipare alla video conference registrarsi al [link](#).

Per informazioni rivolgersi ai contatti in calce al presente comunicato.

Il presente comunicato stampa è disponibile nella sezione Investor/Comunicati Stampa Finanziari del sito <https://www.nextgeo.eu/>. Si rende altresì noto che, per la diffusione delle informazioni regolamentate, la Società si avvale del circuito eMarket SDIR gestito da Teleborsa S.r.l.

ABOUT NEXTGEO

Next Geosolutions (NextGeo) è un'azienda internazionale leader nelle attività d'indagine nell'ambito delle geoscienze marine e nel supporto alla costruzione di infrastrutture offshore nel settore energetico, con particolare focus sulle energie rinnovabili. Fondata alla fine del 2014 e parte del gruppo Marnavi - il più grande armatore italiano che opera a livello globale nel settore offshore - NextGeo offre servizi di consulenza e supporto alla progettazione ingegneristica e soluzioni chiavi in mano ad elevato standard qualitativo, grazie ad un importante know-how consolidato nel settore offshore. Disponendo di un'ampia flotta di navi di classe DP2 di ultima generazione, di proprietà diretta e/o appartenenti al Gruppo, e di un team multietnico di oltre 300 professionisti qualificati ed esperti, NextGeo garantisce un'ampia gamma di servizi che vanno dalla consulenza specializzata nel campo della geofisica e della geotecnica marina, alle indagini ambientali e archeologiche fino alla identificazione e rimozione di Ordigni Bellici Inesplosi (indagini UXO) oltre che ai servizi di supporto alla costruzione offshore. NextGeo ha chiuso il 2023 con un valore della produzione pari a € 148,6 milioni e un utile netto di € 29,2 milioni.

CONTATTI

EURONEXT GROWTH ADVISOR – ALANTRA

EGA@alantra.com

+39 3346267243

INVESTOR RELATIONS - NEXT GEOSOLUTIONS

Giuseppe Maffia - Investor Relations Manager
ir@nextgeosolutions.com

INVESTOR RELATIONS - CDR COMMUNICATION

Vincenza Colucci - vincenza.colucci@cdr-communication.it
Luca Gentili - luca.gentili@cdr-communication.it
Giulio Garoia - giulio.garoia@cdr-communication.it

UFFICIO STAMPA ISTITUZIONALE - CDR COMMUNICATION

Angelo Brunello - angelo.brunello@cdr-communication.it
Stefania Trevisol - stefania.trevisol@cdr-communication.it

SI ALLEGANO GLI SCHEMI RICLASSIFICATI CONSOLIDATI DEL CONTO ECONOMICO E DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE E FINANZIARIA, DEL RENDICONTO FINANZIARIO E DELLA POSIZIONE FINANZIARIA NETTA DI NEXT GEOSOLUTIONS EUROPE AL 30 GIUGNO 2024.

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO AL 30 GIUGNO 2024

| <i>Valori espressi in unità di Euro</i> | 1H 2024 | % | 1H 2023 | % | Variazione | Var.% |
|--|--------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|
| Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 190.788.890 | 183,3% | 28.888.317 | 40,4% | 161.900.573 | 560,4% |
| Produzione interna | (90.283.620) | -86,7% | 40.670.746 | 56,9% | (130.954.366) | -322,0% |
| Altri ricavi e proventi | 3.595.728 | 3,5% | 1.890.336 | 2,6% | 1.705.392 | 90,2% |
| Valore della produzione | 104.100.998 | 100,0% | 71.449.399 | 100,0% | 32.651.599 | 45,7% |
| Costi esterni operativi | 68.360.243 | 65,7% | 47.031.998 | 65,8% | 21.328.245 | 45,3% |
| Costi per il personale | 7.250.252 | 7,0% | 5.223.372 | 7,3% | 2.026.880 | 38,8% |
| Oneri diversi di gestione | 101.580 | 0,1% | 52.498 | 0,1% | 49.082 | 93,5% |
| Costi della produzione | 75.712.075 | 72,7% | 52.307.868 | 73,2% | 23.404.207 | 44,7% |
| Margine operativo lordo (EBITDA) | 28.388.923 | 27,3% | 19.141.531 | 26,8% | 9.247.392 | 48,3% |
| Ammortamenti e accantonamenti | 2.879.982 | 2,8% | 2.390.064 | 3,3% | 489.918 | 20,5% |
| Risultato operativo (EBIT) | 25.508.941 | 24,5% | 16.751.467 | 23,4% | 8.757.474 | 52,3% |
| Oneri finanziari netti | 644.269 | 0,6% | 738.796 | 1,0% | (94.527) | -12,8% |
| Utili (perdite) su cambi | (99.014) | -0,1% | (82.913) | -0,1% | (16.101) | 19,4% |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | - | 0,0% | - | 0,0% | - | N.A. |
| Risultato della gestione finanziaria | (743.283) | -0,7% | (821.709) | -1,2% | 78.426 | -9,5% |
| Risultato prima delle imposte | 24.765.658 | 23,8% | 15.929.758 | 22,3% | 8.835.900 | 55,5% |
| Imposte | 3.692.365 | 3,5% | 1.829.503 | 2,6% | 1.862.862 | 101,8% |
| Risultato netto | 21.073.293 | 20,2% | 14.100.255 | 19,7% | 6.973.038 | 49,5% |

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO AL 30 GIUGNO 2024

| <i>Valori espressi in unità di Euro</i> | 1H 2024 | % | 2023 | % | Variazione | Var.% |
|---|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
| Rimanenze | 34.340.895 | 33,0% | 123.932.543 | 83,4% | (89.591.648) | -72,3% |
| Acconti | 6.750.000 | 6,5% | 116.601.712 | 78,5% | (109.851.712) | -94,2% |
| Crediti commerciali | 41.879.007 | 40,2% | 39.564.807 | 26,6% | 2.314.200 | 5,8% |
| Debiti commerciali | 42.290.994 | 40,6% | 29.176.486 | 19,6% | 13.114.508 | 44,9% |
| Capitale circolante commerciale | 27.178.908 | 26,1% | 17.719.152 | 11,9% | 9.459.756 | 53,4% |
| Altre attività correnti | 9.209.691 | 8,8% | 8.476.197 | 5,7% | 733.494 | 8,7% |
| Altre passività correnti | 11.915.918 | 11,4% | 6.471.800 | 4,4% | 5.444.118 | 84,1% |
| Capitale circolante netto (CCN) | 24.472.681 | 23,5% | 19.723.549 | 13,3% | 4.749.132 | 24,1% |
| Immobilizzazioni | 55.838.749 | 53,6% | 42.367.888 | 28,5% | 13.470.861 | 31,8% |
| Altre attività (passività) non correnti | (2.304.455) | -2,2% | (3.155.657) | -2,1% | 851.202 | -27,0% |
| Capitale investito netto (CIN) | 78.006.975 | 74,9% | 58.935.780 | 39,7% | 19.071.195 | 32,4% |
| Indebitamento finanziario netto | (42.423.602) | -40,8% | 9.706.389 | 6,5% | (52.129.991) | -537,1% |
| Patrimonio netto | 120.430.577 | 115,7% | 49.229.391 | 33,1% | 71.201.186 | 144,6% |
| Fonti di finanziamento | 78.006.975 | 74,9% | 58.935.780 | 39,7% | 19.071.195 | 32,4% |


POSIZIONE FINANZIARIA NETTA AL 30 GIUGNO 2024

| <i>Valori espressi in unità di Euro</i> | 1H 2024 | % | 2023 | % | Variazione | Var.% |
|---|---------------------|---------------|--------------------|--------------|---------------------|----------------|
| Disponibilità liquide | (27.243.503) | -26,2% | (17.774.724) | -12,0% | (9.468.779) | 53,3% |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | - | 0,0% | - | 0,0% | - | N.A. |
| Crediti finanziari correnti | (40.014.527) | -38,4% | (14.527) | 0,0% | (40.000.000) | 275.349,3% |
| Debiti finanziari correnti | 10.813.837 | 10,4% | 10.877.167 | 7,3% | (63.330) | -0,6% |
| Indebitamento finanziario corrente netto | (56.444.193) | -54,2% | (6.912.084) | -4,7% | (49.532.109) | 716,6% |
| Crediti finanziari non correnti | (199.754) | -0,2% | (179.800) | -0,1% | (19.954) | 11,1% |
| Debiti finanziari non correnti | 14.220.345 | 13,7% | 16.798.273 | 11,3% | (2.577.928) | -15,3% |
| Indebitamento finanziario non corrente netto | 14.020.591 | 13,5% | 16.618.473 | 11,2% | (2.597.882) | -15,6% |
| Indebitamento finanziario netto | (42.423.602) | -40,8% | 9.706.389 | 6,5% | (52.129.991) | -537,1% |

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO AL 30 GIUGNO 2024
Valori espressi in unità di Euro
1H 2024
1H 2023

| | 1H 2024 | 1H 2023 |
|---|---------------------|---------------------|
| A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) del periodo | 21.073.293 | 14.100.255 |
| Imposte sul reddito | 3.692.365 | 1.829.503 |
| Interessi passivi/(attivi) | 644.269 | 738.796 |
| 1) Utile (perdita) del periodo prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 25.409.927 | 16.668.554 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | 234.477 | 177.363 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 2.879.982 | 1.302.327 |
| Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | 3.114.459 | 1.479.690 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto | 28.524.386 | 18.148.244 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze | 90.187.946 | (40.566.989) |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti | (1.846.297) | (5.003.510) |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori | 7.664.210 | (1.472.574) |
| Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi | 1.872.009 | 1.730.200 |
| Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi | (2.358) | (463.631) |
| Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto | (106.041.921) | 28.254.705 |
| Totale variazioni del capitale circolante netto | (8.166.411) | (17.521.799) |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto | 20.357.975 | 626.445 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | (734.393) | (735.869) |
| (Imposte sul reddito pagate) | (1.152.980) | (21.035) |
| (Utilizzo dei fondi) | (59.700) | (69.748) |
| Totale altre rettifiche | (1.947.073) | (826.652) |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A) | 18.410.902 | (200.207) |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali | | |
| (Investimenti) | (11.733.512) | (5.647.730) |
| Immobilizzazioni immateriali | | |
| (Investimenti) | (4.124.793) | (575.397) |
| Immobilizzazioni finanziarie | | |
| (Investimenti) | (40.020.000) | (23.108) |
| Disinvestimenti | 646 | 45.097 |
| (Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide) | (525.438) | - |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (56.403.097) | (6.201.138) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | (183.974) | 6.879.665 |
| Accensione finanziamenti | - | 5.000.000 |
| (Rimborso finanziamenti) | (2.507.066) | (2.655.564) |

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Mezzi propri | | |
| Aumento di capitale a pagamento | 50.000.000 | - |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 47.308.960 | 9.224.101 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 9.316.765 | 2.822.756 |
| Effetto cambi sulle disponibilità liquide | 152.014 | 45.183 |
| Disponibilità liquide a inizio periodo | | |
| Depositi bancari e postali | 17.765.848 | 10.241.743 |
| Danaro e valori in cassa | 8.876 | 6.865 |
| Totale disponibilità liquide a inizio periodo | 17.774.724 | 10.248.608 |
| Di cui non liberamente utilizzabili | - | - |
| Disponibilità liquide a fine periodo | | |
| Depositi bancari e postali | 27.227.625 | 13.100.009 |
| Danaro e valori in cassa | 15.878 | 16.538 |
| Totale disponibilità liquide a fine periodo | 27.243.503 | 13.116.547 |
| Di cui non liberamente utilizzabili | - | - |

Fine Comunicato n.20317-21-2024

Numero di Pagine: 14