

Informazione Regolamentata n. 20293-11-2024	Data/Ora Inizio Diffusione 27 Settembre 2024 17:11:40	Euronext Growth Milan
---	--	-----------------------

Societa' : VNE

Identificativo Informazione  
Regolamentata : 196083

Utenza - Referente : VNEN02 - Lorenzo Verona

Tipologia : 1.2

Data/Ora Ricezione : 27 Settembre 2024 17:11:40

Data/Ora Inizio Diffusione : 27 Settembre 2024 17:11:40

Oggetto : Comunicato stampa relazione finanziaria  
semestrale consolidata al 30/06/24

*Testo del comunicato*

Vedi allegato



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

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

## **COMUNICATO STAMPA**

### **Il Consiglio di amministrazione di VNE S.p.A. ha esaminato e approvato la relazione semestrale consolidata al 30 giugno 2024**

#### PRINCIPALI RISULTATI FINANZIARI CONSOLIDATI AL 30 GIUGNO 2024

- Valore della produzione (VdP) di euro 7,4 mln (euro 6,5 mln al 30 giugno 2023);
- EBITDA per euro 0,788 mln, marginalità dell' 10,5% sul VdP (0,167 mln al 30 giugno 2023)
- EBIT positivo per euro 0,44 mln (negativo per euro 0,537 mln al 30 giugno 2023)
- Risultato netto negativo per euro 0,47 mln e negativo di 0,705 mln al 30 giugno 2023
- Indebitamento finanziario netto euro 3,02 mln (euro 2,49 mln al 31 dicembre 2023)
- Patrimonio Netto euro 15,06 mln (euro 15,12 mln al 31 dicembre 2023)

*Seravezza (LU) 27 settembre 2024.*

VNE S.p.A. (“la Società”) comunica che in data odierna il Consiglio di amministrazione ha approvato la relazione finanziaria semestrale consolidata al 30 giugno 2024 redatta secondo i principi contabili nazionali OIC e sottoposta a revisione contabile limitata.

La situazione al 30 giugno 2024 rappresenta la situazione contabile redatta su base consolidata includendo nel perimetro le controllate VNE Renting Srl e VNE Service Srl.

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

“Sono soddisfatto dei dati del primo semestre 2024 che testimoniano e confermano quella forte crescita dei prodotti retail che abbiamo già visto con l’analisi dei KPI forniti nei comunicati stampa di aprile e luglio. Gli investimenti e gli sforzi che abbiamo sostenuto nell’ultimo anno e mezzo iniziano a portare i loro frutti. Rimaniamo confidenti nei risultati che arriveranno nel secondo semestre portandoci questo ad un risultato annuale decisamente migliore rispetto a quanto abbiamo fatto nell’esercizio 2023”.

\*\*\*

#### **Principali dati economico finanziari**

Il valore della produzione ammonta ad euro 7,4 mln mentre i ricavi delle vendite nel primo semestre 2024 ammontano ad euro 7,1 mln e sono composti per euro 4,9 mln dalla vendita di macchine ai clienti, per euro 0,59 mln da ricavi rivenienti dai contratti di noleggio operativo, e la restante somma pari a euro 1,61 mln per assistenza, manutenzioni e servizi vari.

La Società ha continuato anche nel primo semestre 2024 a partecipare direttamente ad una decina di fiere per promuovere l’intera gamma di prodotti sostenendo dei costi per circa Euro 0,31 mln oltre ad aver investito in pubblicità e marketing una somma pari a Euro 0,083 mln.



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

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

Le fiere rappresentano importanti occasioni di sviluppo e di crescita per incrementare i contatti con nuovi potenziali prospects e consolidare i rapporti con i clienti già acquisiti.

VNE come illustrato nei due comunicati stampa di aprile e luglio del corrente anno ha incrementato in modo considerevole gli ordini acquisiti nel settore retail superando per numero di macchine e valore il segmento storico del gaming (nel quale ricordiamo vengono prodotte e vendute esclusivamente macchine per la gestione dei pagamenti e cambiamonete).

I costi operativi ammontano ad euro 6,68 mln e comprendono i costi per acquisti di materiale necessario per il processo produttivo pari ad euro 4,08 mln, costi per servizi pari ad euro 1,3 mln (tra cui costi per euro 0,392 mln per la partecipazione a fiere e marketing) ed euro 1,32 mln di costi per il personale.

L'EBITDA è pari ad euro 0,788 mentre l'EBIT è positivo per euro 0,044 mln.

Il risultato consolidato di periodo è negativo per euro 0,047 mln al netto della gestione straordinaria<sup>1</sup> per 0,28 mln di Euro.

Passando all'esame dei dati patrimoniali nella tabella che segue<sup>2</sup>, l'attivo immobilizzato si incrementa di euro 0,47 mln perlopiù per l'effetto di un investimento in un fondo monetario riclassificato nelle immobilizzazioni finanziarie per un importo pari a 0,49 mln, le rimanenze del periodo si sono incrementate di un importo pari ad euro 0,87 mln mentre i crediti diminuiscono di euro 0,24 mln.

Quanto al passivo di stato patrimoniale, nel periodo in oggetto si riducono i fondi rischi e i debiti verso banche per una somma pari ad euro 1,32 mln, mentre gli altri debiti aumentano per una somma pari ad euro 0,68 mln.

Trattasi dei debiti verso dipendenti per: stipendi del mese di giugno 2024, ratei ferie, permessi.

La posizione finanziaria netta al 30 giugno 2024 è pari ad Euro (3.02) mln, in peggioramento di Euro 0,52 mln rispetto al 31 dicembre 2023 (Euro 2.49 mln).

#### Risultati economico-finanziari consolidati al 30 giugno 2024

VNE S.p.A. sintesi conto economico	30.06.24	30.06.23
Valore Della Produzione	7.475.863	6.499.244
EBITDA	788.571	167.075
EBIT	44.711	(536.777)
EBT	(13.822)	(662.406)
Risultato Netto	(47.724)	(705.207)

#### sintesi stato patrimoniale

	30.06.24	31.12.23
Attivo Immobilizzato	8.751.625	8.278.655
Rimanenze	4.154.459	3.283.722
Crediti	12.450.578	12.693.645
Liquidità	3.569.152	5.364.454
<b>Totale Attivo</b>	<b>28.925.814</b>	<b>29.620.476</b>
Patrimonio Netto	15.062.281	15.118.702
Fondi rischi e TFR	465.850	519.509
debiti verso banche	6.590.541	7.858.086
altri debiti	6.807.142	6.124.178
<b>Totale Passivo</b>	<b>28.925.814</b>	<b>29.620.476</b>
<b>Posizione Finanziaria netta</b>	<b>(3.021.389)</b>	<b>(2.493.632)</b>

<sup>1</sup> Trattasi della differenza tra sopravvenienze attive e passive a livello consolidato

<sup>2</sup> L'attivo immobilizzato: comprende le immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie

Crediti: Nella riclassificazione sono stati sommati i crediti dell'attivo circolante e i ratei e risconti attivi

Liquidità: liquidità immediate sommate alle liquidità differite riclassificate nelle attività finanziarie



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

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

### Posizione finanziaria netta consolidata

Indebitamento finanziario netto	in euro	30.06.24	31.12.23
Disponibilità liquide (CIV)		2.962.242	4.364.454
Altre attività finanziarie correnti (CIII)		606.910	1.000.000
Crediti finanziari correnti (BIII2, entro 12 mesi)		0	0
Debiti bancari correnti (D4, entro 12 mesi, fatta eccezione per la parte corrente dell'indebitamento non corrente)		2.946.327	2.585.297
Parte corrente dell'indebitamento non corrente (D4, entro 12 mesi per quanto rileva la quota capitale delle rate dovute nei 12 mesi)		0	0
Altre passività finanziarie correnti (D, rapporti finanziari entro 12 mesi)		801	801
Debiti per leasing finanziario correnti (NI)		0	0
<b>Indebitamento finanziario corrente netto (a)</b>		<b>622.024</b>	<b>2.778.356</b>
Debiti bancari non correnti (D4, oltre 12 mesi)		3.643.413	5.271.988
Obbligazioni emesse (D1 + D2)			
Altre passività finanziarie non correnti (D, rapporti finanz. oltre 12 m)			
Debiti per leasing finanziario non correnti (NI)		0	0
Riserve		0	0
<b>Indebitamento finanziario non corrente (b)</b>		<b>3.643.413</b>	<b>5.271.988</b>
<b>Indebitamento finanziario netto (c = a+b)</b>		<b>(3.021.389)</b>	<b>(2.493.632)</b>

### Principali accadimenti avvenuti successivamente al 30 giugno 2024:

In data 31 luglio 2024 il CdA di VNE SpA ha comunicato i key performance indicator (“KPI”) relativi agli ordini acquisiti a livello consolidato nel secondo trimestre (Q2) 2024.

In data 12 luglio 2024 è stata disinvestita una quota di Euro 0,384 mln del fondo monetario DWS floating rate iscritto nelle attività finanziarie a breve.

La Società ha finalizzato la revoca del finanziamento agevolato Simest (numero 12235) riferito allo sviluppo in Colombia, data erogazione 6 aprile 2022, importo del fondo perduto pari ad Euro 0,068 mln, importo debito residuo iniziale Euro 0,205 mln. In data 16 settembre VNE ha pagato il 30% del debito residuo in linea capitale, fondo perduto e maggiori interessi maturati dalla data di erogazione calcolati alla data del 9 settembre 2024.

Nel mese di settembre del corrente anno è stato acceso un nuovo finanziamento dalla società VNE Renting s.r.l., controllata al 100% di VNE S.p.A., per un importo pari ad Euro 0,25 mln con Credem banca, tasso d'interesse fisso pari a 3,65% su base annua, durata 36 mesi e ultima scadenza 11/09/2027.



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

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

## Documentazione

La Relazione Semestrale al 30 giugno 2024, unitamente alla Relazione di revisione contabile limitata della Società di Revisione, sarà messa a disposizione del pubblico nei termini e con le modalità previste dal Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, sul sito internet della Società, [www.vne.it](http://www.vne.it), nella sezione Investor Relations > Semestrali e sul sito [www.borsaitaliana.it](http://www.borsaitaliana.it), sezione Azioni > Documenti.

## In Allegato

- Situazione economica consolidata al 30 giugno 2024
- Situazione patrimoniale consolidata al 30 giugno 2024
- Rendiconto finanziario consolidato al 30 giugno 2024

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

Per la trasmissione e lo stoccaggio delle Informazioni Regolamentate, VNE S.p.A. si avvale del sistema di diffusione eMarket SDIR.

\*\*\*

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

## CONTATTI

### CFO & Investor Relator VNE S.p.A.

Via Biagioni 371 – Seravezza, 55047

Andrea Fiaschi

E-mail: [investor.relation@vne.it](mailto:investor.relation@vne.it)

### Euronext Growth Advisor

EnVent Italia SIM S.p.A.

Via degli Omenoni 2 – Milano, 20121

Valentina Bolelli

E-mail: [vbolelli@envent.it](mailto:vbolelli@envent.it)



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

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

## Situazione economica consolidata al 30 giugno 2024

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>30.06.2024</b>	<b>30.06.2023</b>
<i>Valori in euro</i>		
<b>A) Valore della produzione:</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	7.093.470	6.308.801
2) variazioni delle rimanenze di prodotti finiti;	156.423	12.701
4) incrementi di immobilizzazioni;	0	0
5) altri ricavi e proventi;	225.970	177.743
contributi in conto esercizio	0	0
<b>Totale</b>	<b>7.475.863</b>	<b>6.499.244</b>
6) per materie prime, di consumo e di merci;	(4.084.160)	(3.387.235)
7) per servizi;	(1.324.439)	(1.503.682)
8) per godimento di beni di terzi;	(277.820)	(279.532)
<b>9) per il personale:</b>		
a) salari e stipendi;	(920.359)	(976.855)
b) oneri sociali;	(279.379)	(304.760)
c) trattamento di fine rapporto;	(62.657)	(65.287)
e) altri costi;	(62.932)	(51.724)
<b>Totale costi del personale</b>	<b>(1.325.327)</b>	<b>(1.398.626)</b>
<b>10) ammortamenti e svalutazioni:</b>		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali;	(258.703)	(235.005)
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali;	(485.157)	(468.824)
d) svalutazioni dei crediti;	0	(23)
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>(743.860)</b>	<b>(703.852)</b>
11) variazioni delle rimanenze di consumo e merci;	714.314	452.748
12) accantonamenti per rischi;	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione.	(389.860)	(215.843)
<b>Totale Costi</b>	<b>(7.431.152)</b>	<b>(7.036.021)</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>44.711</b>	<b>(536.777)</b>
16) altri proventi finanziari;	54.059	27.034
17) interessi e altri oneri finanziari;	(119.535)	(151.866)
17bis) utili e perdite su cambi.	377	(798)
<b>Totale (15 + 16 - 17 + - 17bis).</b>	<b>(65.099)</b>	<b>(125.629)</b>
18) rivalutazioni;	0	0
19) svalutazioni;	6.566	0
<b>Totale delle rettifiche (18-19)</b>	<b>6.566</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>(13.822)</b>	<b>(662.406)</b>
Imposte anticipate	0	0
20) Imposte esercizi precedenti	0	0
22) imposte sul reddito dell'esercizio;	(33.902)	(42.800)
<b>23) utile (perdite) dell'esercizio.</b>	<b>(47.724)</b>	<b>(705.207)</b>



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

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

## Situazione patrimoniale consolidata al 30 giugno 2024

Valori in euro	30.06.2024	31.12.2023
<b>B) Immobilizzazioni,</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento;	425503	485910
3) diritti di brevetto	3946	3194
5) avviamento;	4.031.801	4.208.823
6) immobilizzazioni in corso e acconti;	8.500	113.000
7) altre.	252.584	42.079
<b>Totale immobilizzazioni immateriali;</b>	<b>4.722.334</b>	<b>4.853.006</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali:</b>		
2) impianti e macchinario;	99239	102.357
3) attrezzature industriali e commerciali;	1.922.143	1.800.860
4) altri beni;	78.112	88.601
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0	12.750
<b>Totale immobilizzazioni materiali;</b>	<b>2.099.494</b>	<b>2.004.568</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in:		
d-bis) altre imprese;	100	100
2) crediti:		
a) verso imprese controllate;	435500	430.000
b) verso imprese collegate;	168.340	168.340
d) verso altri bis;	1.325.857	822.641
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>1.929.797</b>	<b>1.421.081</b>
<b>Totale immobilizzazioni;</b>	<b>8.751.625</b>	<b>8.278.655</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze:</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo;	3.625.786	2.911.472
4) prodotti finiti e merci;	528.673	372.250
<b>Totale rimanenze</b>	<b>4.154.459</b>	<b>3.283.722</b>
<b>II - Crediti, con separata indicazione, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:</b>		
1) verso clienti	8.743.711	9.281.273
2) verso imprese controllate	1.216.049	872.589
3) verso imprese collegate	0	2.376
4) verso controllanti	268.515	178.280
5-bis) crediti tributari	1.321.728	1.414.875
5-ter) imposte anticipate	439.219	439.219
5-quater) verso altri	111.322	48.351
<b>Totale crediti</b>	<b>12.100.543</b>	<b>12.236.962</b>
<b>III - Attività finanz. che non costituiscono imm.</b>		
<b>Totale att. Finanziarie</b>	<b>606.910</b>	<b>1.000.000</b>
<b>IV - Disponibilità liquide:</b>		
1) depositi bancari e postali	2.879.647	4.269.053
2) assegni	0	2.598
3) danaro e valori in cassa	82.595	92.803
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>2.962.242</b>	<b>4.364.454</b>
<b>Totale attivo circolante(C)</b>	<b>19.824.154</b>	<b>20.885.138</b>
<b>D) Ratei e risconti,</b>	350.035	456.683
<b>Totale Attività</b>	<b>28.925.814</b>	<b>29.620.476</b>



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

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

	<b>30.06.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A) Patrimonio netto:</b>		
I - Capitale	11.935.763	11.935.763
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	2.835.954	2.910.226
III - Riserve di rivalutazione	266.750	266.750
IV - Riserva legale	43.436	43.436
V - Riserve DA CONSOLIDAMENTO	46.104	46.104
VI - Altre riserve	0	1.004.646
VII - riserva per oper. Copertura dei flussi finanziari	(18.002)	(9.305)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(47.724)	(1.078.919)
<b>Totale</b>	<b>15.062.281</b>	<b>15.118.702</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri:</b>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte, anche differite	0	0
4) altri	7.801	7.801
<b>Totale</b>	<b>7.801</b>	<b>7.801</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>458.049</b>	<b>511.708</b>
<b>D) Debiti</b>		
1) obbligazioni	0	0
2) obbligazioni convertibili	0	0
3) debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) debiti verso banche	2.946.327	2.585.297
4) debiti verso banche oltre 12 mesi	3.643.413	5.271.988
5) debiti verso altri finanziatori	801	801
6) acconti	48.612	121.879
7) debiti verso fornitori	4.841.834	3.976.536
8) debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) debiti verso imprese controllate	6.301	127.534
10) debiti verso imprese collegate	0	0
11) debiti verso controllanti	66.508	(0)
12) debiti tributari	163.112	158.022
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	276.287	254.805
14) altri debiti	735.760	635.282
<b>Totale</b>	<b>12.728.955</b>	<b>13.132.142</b>
<b>E) Ratei e risconti,</b>	668.728	850.122
<b>Totale Passivo</b>	<b>28.925.814</b>	<b>29.620.476</b>



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

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

## Rendiconto finanziario consolidato al 30 giugno 2024

### VNE S.p.A: consolidato RENDICONTO FINANZIARIO

Valori in euro

<b>Rendiconto finanziario consolidato</b>	<b>30.06.24</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>Margine operativo lordo</b>	<b>788.571</b>	<b>1.091.487</b>
- Imposte sul reddito	(33.902)	(141.127)
<b>flusso di cassa operativo</b>	<b>754.669</b>	<b>950.360</b>
<b>Variazioni del capitale circolante</b>		
Variazione delle rimanenze	(389.748)	15.541
Variazione crediti verso clienti	76.370	1607.841
Variazione debiti verso fornitori	638.151	(510.980)
Variazione altri crediti e altri debiti	(97.018)	187.819
Altre variazioni	(398.311)	(1.597.697)
Variazione TFR e altri fondi	(147.222)	(184.612)
<b>Variazione capitale circolante e fondi</b>	<b>(317.779)</b>	<b>(482.088)</b>
<b>Cash flow da attività operativa (1)</b>	<b>436.890</b>	<b>468.272</b>
<b>Investimenti:</b>		
- Materiali	(649.150)	(769.781)
- Immateriali	(352.731)	(494.323)
- Finanziarie	(947.713)	(528.905)
<b>Cash flow da attività di investimento (2)</b>	<b>(1.949.594)</b>	<b>(1.793.009)</b>
<b>Attività finanziaria</b>		
Incrementi/(decrementi) debiti finanziari	(2.696.883)	(1.886.704)
interessi sul debito	(65.099)	(218.311)
Aumenti di capitale sociale di natura monetaria	189.963	189.963
Altre variazioni di patrimonio netto	2.492.954	2.636.724
<b>Cash flow da attività di finanziamento (3)</b>	<b>(79.065)</b>	<b>721.673</b>
<b>Cash flow da attività in funzionamento</b>	<b>(1.591.769)</b>	<b>(603.065)</b>
<b>Variazione disponibilità liquide (1+2+3)</b>	<b>(1.591.769)</b>	<b>(603.064)</b>
<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	<b>4.554.011</b>	<b>4.967.518</b>
<b>Disponibilità liquide alla fine del periodo</b>	<b>2.962.242</b>	<b>4.364.454</b>

Fine Comunicato n.20293-11-2024

Numero di Pagine: 10