

Informazione Regolamentata n. 20319-9-2024	Data/Ora Inizio Diffusione 27 Settembre 2024 18:37:39	Euronext Growth Milan
--	--	-----------------------

Societa' : SOGES GROUP

Identificativo Informazione
Regolamentata : 196100

Utenza - Referente : SOGESESTN02 - Andrea Galardi

Tipologia : 1.2

Data/Ora Ricezione : 27 Settembre 2024 18:37:39

Data/Ora Inizio Diffusione : 27 Settembre 2024 18:37:39

Oggetto : IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
APPROVA LA RELAZIONE SEMESTRALE AL
30 GIUGNO 2024

Testo del comunicato

Vedi allegato

SOGES GROUP

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE APPROVA LA RELAZIONE SEMESTRALE AL 30 GIUGNO 2024

AGGIORNAMENTO SUL CONTRATTO DI AFFITTO DI AZIENDA PER LA GESTIONE DELL'HOTEL MALASPINA A FIRENZE

Principali risultati al 30 giugno 2024

- **Ricavi:** Euro 7,4 milioni (Euro 7,0 milioni nel H1 2023);
- **EBITDAR¹:** Euro 0,98 milioni (Euro 0,92 milioni nel H1 2023);
- **EBITDA²:** Euro 0,1 milioni (Euro 0,2 milioni Euro nel H1 2023);
- **Risultato netto:** Euro -0,4 milioni (Euro -0,4 milioni nel H1 2023);
- **Indebitamento Finanziario Netto:** Euro 2,1 milioni (debito netto) (Euro 3,4 milioni al 31.12.2023 - debito netto)

Firenze, 27 settembre 2024 – Il Consiglio di Amministrazione di **SOGES GROUP S.p.A.** (di seguito “**SOGES**”, “**Società**” o “**Emittente**”), PMI attiva nel settore dell’ospitalità alberghiera e congressuale all’interno di strutture di pregio operante attraverso il marchio proprio Place of Charme (“**PoC**”), riunitosi in data odierna, ha esaminato e approvato il bilancio intermedio al 30 giugno 2024, sottoposto volontariamente a revisione contabile limitata.

Paolo Galardi, Fondatore e Presidente di SOGES GROUP S.p.A., ha così commentato: “*I primi risultati conseguiti da società quotata sono in linea con le nostre attese e risentono della stagionalità tipica del settore alberghiero, in particolare della Regione Toscana i cui flussi turistici sono concentrati nei mesi da maggio a ottobre. Nel corso del semestre sono state messe a regime le due nuove strutture prese in gestione nel corso del 2023 Park Hotel, albergo a 4 stelle situato nel Chianti con 43 camere e Podere Mezzastrada, struttura di 20 appartamenti in località Fiano, Certaldo (FI), storicamente parte del Castello di Santa Maria Novella. Stiamo attivamente vagliando nuove opportunità di sviluppo e già nel mese di luglio abbiamo siglato il contratto per la gestione dell’Hotel Malaspina, progetto di riqualificazione di grande valore nel cuore di Firenze, e perfezionata l’acquisizione della struttura alberghiera “Hotel Borgo di Cortefreda”. Proseguono così, in linea con la strategia e la tempistica delineata in sede di IPO, le operazioni di acquisizione di Soges, che rafforzano la nostra posizione nel*

¹ EBITDAR indica il risultato della gestione operativa prima delle imposte sul reddito, dei proventi e oneri finanziari, degli ammortamenti delle immobilizzazioni e dei costi di godimento di beni di terzi. L’EBITDAR non è identificato come misura contabile nell’ambito dei principi contabili nazionali e pertanto non deve essere considerato come una misura alternativa per la valutazione dell’andamento dei risultati operativi della Società e del Gruppo. Poiché la composizione dell’EBITDAR non è regolamentata dai principi contabili di riferimento, il criterio di determinazione applicato dalla Società e dal Gruppo potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altre società e quindi non risultare con esse comparabile.

² EBITDA indica il risultato della gestione operativa prima delle imposte sul reddito, dei proventi e oneri finanziari e degli ammortamenti delle immobilizzazioni. L’EBITDA non è identificato come misura contabile nell’ambito dei principi contabili nazionali e pertanto non deve essere considerato come una misura alternativa per la valutazione dell’andamento dei risultati operativi della Società e del Gruppo. Poiché la composizione dell’EBITDA non è regolamentata dai principi contabili di riferimento, il criterio di determinazione applicato dalla Società e dal Gruppo potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altre società e quindi non risultare con esse comparabile.

SOGES GROUP

settore dell'ospitalità alberghiera e congressuale con il brand "Place of Charme" e che contribuiranno positivamente ai risultati del Gruppo a partire dalla seconda parte dell'anno.

PRINCIPALI RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI AL 30 GIUGNO 2024

In data 12 giugno 2024, SOGES ha concluso il processo che ha portata alla quotazione delle proprie azioni sul mercato Euronext Growth Milan finalizzato a raccogliere nuovi capitali per proseguire il processo di espansione tramite acquisizione della gestione di nuove strutture ricettive al fine di incrementare la redditività con margini migliorativi grazie anche alle economie di scala che potranno essere realizzate. L'andamento del primo semestre dell'anno risente dai maggiori costi sostenuti per il rafforzamento della struttura organizzativa necessario per affrontare lo sviluppo del Gruppo.

CONTO ECONOMICO (€ 000)	1H2024	% (*)	1H2023	% (*)	%
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.431	100,00%	6.955	100,00%	6,8%
Altri ricavi e proventi	33	0,44%	75	1,08%	-56,0%
Valore della produzione	7.465	100,46%	7.030	101,08%	6,2%
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	915	12,31%	942	13,54%	-2,9%
Costi per servizi	2.206	29,69%	2.049	29,46%	7,7%
Costi per il personale	3.234	43,52%	2.999	43,12%	7,8%
Oneri diversi di gestione	134	1,80%	116	1,67%	15,5%
EBITDAR	976	13,13%	924	13,29%	5,6%
EBITDAR margin	13,07%		13,14%		
Costi per godimento di beni di terzi	845	11,37%	744	10,70%	
EBITDA	131	1,76%	180	2,59%	-27,2%
EBITDA margin	1,75%		2,56%		
EBIT	(296)	-3,98%	(179)	-2,57%	65,3%
EBIT margin					
Risultato finanziario	(186)	-2,50%	(121)	-1,74%	n.a.
EBT	(482)	-6,49%	(300)	-4,31%	60,7%
Imposte sul reddito	40	0,54%	(51)	-0,73%	-178,4%
Risultato d'esercizio	(443)	-5,96%	(351)	-5,05%	26,3%

(*) Incidenze % calcolate su Ricavi delle vendite e delle prestazioni

I Ricavi delle vendite e delle prestazioni si attestano ad Euro 7,4 milioni, in aumento del 6,8% rispetto al primo semestre 2023 (Euro 7,0 milioni) grazie alla messa a regime delle due nuove strutture prese in gestione nel corso del 2023 (Park Hotel e Podere Mezzastrada) e per migliori valori di ADR (Average Daily Rate).

RICAVI DELLE VENDITE	1H2024	1H2023	Var. 1H2024 VS 1H2023
Accommodation	5.645	5.269	7,14%
Servizi di ristorazione	1335	1297	2,93%
Servizi Bar e Ancillari	451	390	15,64%
TOTALE	7.431	6.955	6,83%

SOGES GROUP

La voce Accommodation rappresenta circa il 76% dei ricavi complessivi al 30 Giugno 2024 e rappresenta la rilevazione dei ricavi afferente all'affitto delle camere ed ai servizi di "breakfast" erogati dalle strutture. L'aumento del 7,1% rispetto al primo semestre 2023 è principalmente riconducibile all'aumento dell'ADR medio passato da Euro 108,56 del primo semestre 2023 ad Euro 117,33 del primo semestre 2024, mantenendo la % di occupazione³ media sostanzialmente in linea (82,8% del primo semestre 2023 VS 81,6% del primo semestre 2024). "Villa Neroli" è la struttura che ha apportato singolarmente maggiori ricavi per Accommodation , a seguire "Agape" e "Cortefreda".

I Servizi di Ristorazione, che rappresentano il 18% dei ricavi, risultano pari ad Euro 1.335 migliaia, in crescita del +3% YoY. Tali ricavi provengono dall'attività di ristorazione delle strutture gestite, ad eccezione di "Art Atelier" e "Podere Mezzastrada" che non forniscono tale servizio.

In ultimo, la voce Servizi Bar e Ancillari è pari ad Euro 451 migliaia (+6% rispetto al 30 giugno 2023, e registra sia i ricavi provenienti da servizi forniti dai bar delle strutture che da altri servizi, come ad esempio l'affitto di sale meeting ed il servizio di catering ad esse connesso.

Di seguito si riportano i ricavi del primo semestre divisi per struttura:

RICAVI PER STRUTTURA	30/06/2024	30/06/2023	VAR.%
VILLA NEROLI	2.111	1.963	7,5%
VILLA AGAPE	1.299	1.110	17,0%
CERTOSA DI PONTIGNANO	1.238	1.125	10,0%
BORGO DI CORTEFREDA	1.089	1.128	-3,5%
ART ATELIER	589	537	9,7%
PARK HOTEL	559	567	-1,5%
BOCCIOLETO	386	411	-6,2%
PODERE MEZZASTRADA	161	113	42,4%
TOTALE	7.431	6.955	6,8%

La lieve riduzione del fatturato delle strutture Borgo di Cortefreda, Park Hotel e Boccioleto è riconducibile in parte a minor ricavi derivanti dai servizi di ristorazione ed in parte a minor ricavi "Accommodation", dovuti alle non favorevoli condizioni metereologiche dei mesi di maggio e giugno, che hanno una forte influenza in strutture con questo tipo di location.

L'**EBITDAR** di Soges risulta positivo per circa Euro 976 migliaia registrando un miglioramento rispetto al primo semestre del precedente esercizio di circa il 5,6%.

L'**EBITDAR** Margin passa dal 13,3% del 30 giugno 2023 al 13,1% del 30 giugno 2024.

Anche l'**EBITDA** del primo semestre è positivo per circa Euro 131 migliaia, con un decremento rispetto agli Euro 180 migliaia al 30 giugno 2023 (-27,3%) dovuto alla scalettatura programmata nell'aumento degli affitti in particolare di Villa Neroli, Boccioleto e Art Atelier e ai maggiori costi del personale per il rafforzamento della struttura (inserimento di 7 unità lavorative) (Euro 3.234 migliaia al 30 giugno 2024 contro Euro 2.999 migliaia al 30 giugno 2023).

L'**EBITDA** Margin passa dal 2,6% del 30 giugno 2023 all'1,8% del 30 giugno 2024.

³ Coefficiente di riempimento medio per un dato periodo calcolato rapportando il numero di presenze al numero delle camere per giorni di apertura.

SOGES GROUP

A seguito di maggiori ammortamenti e oneri finanziari riferiti ai finanziamenti accesi nel corso del secondo semestre 2023, il **Risultato netto** risulta negativo per Euro 443 migliaia rispetto a negativi Euro 351 migliaia del primo semestre 2023. Il risultato risente dell'aspetto di "eccezionalità" dell'anno in corso che ha visto la quotazione delle azioni della Società sul mercato Euronext Growth Milan, processo iniziato nel mese di settembre 2023 e conclusosi a giugno 2024; questo fattore ha generato una crescita dei costi rispetto al 2023 legata al rafforzamento della struttura organizzativa in funzione della quotazione, con l'impiego di personale interno all'azienda e l'assunzione di nuove figure qualificate per seguire le fasi di pre e post quotazione. L'impatto dei maggiori costi del personale sulla situazione al 30 giugno 2024 è di circa Euro 200 migliaia.

Il **Capitale Circolante Netto** è negativo per Euro -1,047 migliaia rispetto a Euro -697 migliaia al 31 dicembre 2023 con una variazione legata in particolar modo all'incremento delle passività correnti. Tale aumento è riconducibile principalmente a:

- incremento degli anticipi verso clienti di circa 176 migliaia di Euro dovuto alla stagionalità del business;
- incremento dei debiti verso dipendenti di circa 294 migliaia di Euro per 14esima che è stata pagata a luglio 2024.

L'**Indebitamento Finanziario Netto** è pari a Euro 2,1 milioni (debito netto) rispetto a Euro 3,1 milioni al 31 dicembre 2023 (debito netto). Il miglioramento è principalmente dovuto alle risorse derivanti dall'aumento di capitale avvenuto in sede di quotazione per circa 2,4 milioni (al lordo dei costi sostenuti per circa Euro 850 migliaia).

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO	1H2024	FY2023	Var. %
A. Disponibilità liquide	3.608	2.284	57,97%
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide			
C. Altre attività finanziarie correnti	50	1000	-95,00%
D. Liquidità (A)+(B)+(C)	3.658	3.284	11,39%
E. Debito finanziario corrente	81	470	-82,77%
F. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	1.400	1.206	16,09%
G. Indebitamento finanziario corrente (E)+(F)	1.481	1.676	-11,63%
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G)-(D)	-2.177	-1.608	35,39%
I. Debito finanziario non corrente	4.301	5.051	-14,85%
J. Strumenti di debito			
K. Debiti Commerciali e altri debiti non correnti			
L. Indebitamento finanziario non corrente (I)+(J)+(K)	4.301	5.051	-14,85%
M. Totale indebitamento finanziario (H)+(L)	2.124	3.443	-38,31%

Il **Patrimonio Netto** è incrementato per circa Euro 2,1 milioni in particolar modo per gli effetti della raccolta che ha portato un aumento del Capitale Sociale di circa Euro 170 migliaia e delle Altre riserve di Euro 2.384 migliaia.

SOGES GROUP

EVENTI RILEVANTI DEL PERIODO

In data **10 giugno 2024**, SOGES ha ricevuto il provvedimento di ammissione delle proprie azioni ordinarie e dei correlati warrant alle negoziazioni su Euronext Growth Milan, sistema multilaterale di negoziazione organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A. con l'inizio delle negoziazioni che ha avuto luogo in data mercoledì 12 giugno 2024.

In data **18 giugno 2024**, SOGES ha sottoscritto un nuovo contratto di affitto relativo alla gestione dell'Art Hotel Atelier, già in gestione alla Società in forza di precedente contratto dal 2021, che include ora anche una Dependance esterna e attigua alla struttura. Il nuovo contratto avrà una durata di 6 anni, rinnovabili automaticamente per ulteriori periodi di 3 anni, salvo disdetta di una delle parti. Il canone di affitto è pari a quello previsto dal contratto del 2021, incrementato di Euro 222 migliaia annui, oltre IVA e spese, per la Dependance, con rivalutazione annuale in base all'indice ISTAT. Con la firma del nuovo contratto, l'accordo precedente è stato risolto consensualmente.

In data **24 giugno 2024**, SOGES ha comunicato che MIT SIM ha effettuato operazioni di stabilizzazione (come definite ai sensi dell'art 3, comma 2, lettera d) del Regolamento relativo agli abusi di mercato (UE/596/2014) in relazione all'offerta degli strumenti finanziari connessa alla quotazione.

Per maggiori informazioni si rinvia ai relativi comunicati pubblicati sul sito internet www.soges-group.com, sezione "Investor Relations/Comunicati stampa".

FATTI RILEVANTI DOPO LA CHIUSURA DEL PERIODO

In data **8 luglio 2024**, il Consiglio di Amministrazione di SOGES ha deliberato di procedere all'acquisto dell'azienda alberghiera Park Hotel Chianti, già gestita da SOGES in forza di un contratto di concessione dei diritti di godimento di azienda con diritto di acquisto stipulato con Park Hotel Chianti Millennium S.r.l. il 19 dicembre 2022, ai sensi della normativa sul *rent to buy* (art. 23 del D.L. n. 133/2014). L'operazione, già descritta nel Documento di Ammissione per la quotazione delle azioni di SOGES su Euronext Growth Milan, prevede un prezzo di acquisto di Euro 906.000. Facendo seguito all'esercizio dell'opzione di acquisto da parte della Società, il termine previsto per il closing dell'operazione, inizialmente previsto per il 31 luglio 2024, è stato prorogato di comune accordo tra le parti al 30 settembre 2024.

In data **9 luglio 2024**, SOGES ha sottoscritto il contratto di affitto per la gestione dell'azienda relativa all'Hotel Malaspina a Firenze, di proprietà della società INDIPENDENZA DI BENEDETTA TORRIGIANI E C. S.A.S.. Il contratto, con decorrenza immediata, avrà una durata di 9 anni, rinnovabili per ulteriori 9 salvo disdetta. Il canone iniziale è stabilito in Euro 280.000 annui per i primi due anni a decorrere dal 5 marzo 2025, con successive variazioni fino al decimo anno. L'efficacia del contratto di affitto è stata risolutivamente condizionata alla condizione risolutiva del mancato rilascio da parte del Giudice delle Esecuzioni designato nella procedura esecutiva pendente in relazione all'immobile in cui insiste l'Hotel Malaspina, entro il 30 settembre 2024, dell'autorizzazione alla società concedente alla sottoscrizione del contratto di affitto.

SOGES GROUP

In data **12 luglio 2024**, SOGES, in riferimento a quanto comunicato il 24 giugno 2024, ha annunciato la conclusione da parte di MIT SIM S.p.A. dell'attività di stabilizzazione in relazione all'offerta degli strumenti finanziari connessa alla quotazione, con l'acquisto di 120.870 azioni. Di conseguenza, l'opzione greenshoe non è stata esercitata, non essendo necessaria per la copertura delle azioni legate all'over allotment concesso da Gala Holding S.r.l..

In data **17 luglio 2024**, SOGES ha completato l'acquisizione dell'Hotel Borgo di Cortefreda, situato a Tavarnelle Val di Pesa (FI). L'operazione ha riguardato l'acquisto in *leasing* dell'immobile da Immobiliare Chiostrini di Naldini Raffaello & C. S.a.s. e del ramo d'azienda alberghiera di Ville del Chianti S.r.l., già gestito da SOGES in affitto. L'hotel 4 stelle, immerso nelle colline del Chianti, dispone di 55 camere, ristorante, bar, sale meeting, piscina e SPA. L'acquisizione del ramo d'azienda si è conclusa per un importo complessivo di Euro 559.000, con un saldo di Euro 200.000 da corrispondere in quattro rate mensili a partire dal mese di agosto. Contestualmente, Intesa Sanpaolo S.p.A. ha acquistato l'immobile per Euro 4.600.000, concedendolo a SOGES in *leasing* finanziario.

Per maggiori informazioni si rinvia ai relativi comunicati pubblicati sul sito internet www.soges-group.com, sezione "Investor Relations/Comunicati stampa".

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

La società sta portando avanti l'attività di ricerca e selezione per ampliare il numero delle strutture ricettive, sempre categoria "lusso" che contraddistingue il marchio "Place of Charme", valutando anche opportunità che vanno oltre il territorio toscano, con l'obiettivo di creare una catena alberghiera "Place of Charme" nelle principali città italiane.

La stagione turistica in Toscana è iniziata bene e le previsioni di vendita di advance booking al 30 giugno 2024 ci permettono di confermare un positivo trend di crescita anche per i prossimi mesi.

PROROGA DEL TERMINE PER LA CONDIZIONE RISOLUTIVA DEL CONTRATTO DI AFFITTO DI AZIENDA PER LA GESTIONE DELL'HOTEL MALASPINA A FIRENZE

In riferimento al sopra richiamato contratto di affitto di azienda per la gestione dell'Hotel Malaspina a Firenze, sottoscritto in data 9 luglio 2024, la cui efficacia è sottoposta alla condizione risolutiva del mancato rilascio, da parte del Giudice delle Esecuzioni designato nella procedura esecutiva pendente in relazione all'immobile in cui insiste l'hotel, entro il 30 settembre 2024 (il "Termine"), dell'autorizzazione alla società concedente INDIPENDENZA DI BENEDETTA TORRIGIANI E C. S.A.S. alla sottoscrizione del contratto di affitto, la Società comunica che, non essendo alla data odierna ancora stata rilasciata tale autorizzazione, le parti in data odierna hanno di comune accordo prorogato il suddetto Termine al 31 ottobre 2024.

DEPOSITO DELLA DOCUMENTAZIONE

La documentazione relativa alla Relazione Semestrale al 30 giugno 2024, prevista dalla normativa vigente, sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede legale oltre che mediante pubblicazione

SOGES Group S.p.A.

Sede legale: via dei Caboto 49, 50127, Firenze

Uffici direzionali e amministrazione: Largo Novello 1F, 50126, Firenze



SOGES GROUP

sul sito internet www.soges-group.com, sezione “Investor Relations/Bilanci e Relazioni periodiche” e sul sito di Borsa Italiana, entro i termini di legge e di regolamento applicabili.

I risultati di Soges Group relativi al primo semestre 2024 saranno presentati alla comunità finanziaria il giorno 2 ottobre 2024 nel corso di una video conference alle ore 10:30 AM (CET).

Per partecipare alla video conference cliccare sul seguente link: [Click here to join the meeting](#)

Per informazioni rivolgersi ai contatti in calce al presente comunicato.

Il presente comunicato stampa è disponibile su www.soges-group.com, sezione “Investor Relations – Comunicati Stampa”, e su www.emarketstorage.it

About SOGES GROUP S.p.A.

SOGES GROUP S.p.A. è una realtà fondata nel 2000 attiva in Italia nel settore dell’ospitalità alberghiera e congressuale all’interno di strutture di pregio. Dal 2014 il Gruppo è specializzato nella gestione di strutture ricettive - quattro stelle o residenze d’epoca localizzate in zone del territorio toscano – concesse in locazione/affitto dai proprietari. La Società conta, al 31.12.2023, 8 strutture, 7 delle quali attive sul mercato con il brand Place of Charme (“PoC”). Grazie alla consolidata esperienza, SOGES offre più di 300 tra camere ed appartamenti.

Codici Identificativi

Azioni ordinarie | ISIN: **IT0005597411** | TICKER: **SOGES**

Warrant | ISIN: **IT0005597551** | TICKER: **WSOGES**

INVESTOR RELATIONS

SOGES GROUP S.p.A. | Andrea Galardi | investor-relation@soGES-group.com | T: +39 055 65 32 526

MEDIA RELATIONS

Competence | Domenico Andolfo, andolfo@compcom.it - T +39 393 01 08 207

Ivana Quartarone, quartarone@compcom.it – T + 39 346 80 81 451

EURONEXT GROWTH ADVISOR

MIT SIM | francesca.martino@mitsim.it | T +39 02 305 612 70

SPECIALIST

MIT SIM | trading-desk@mitsim.it | T +39 02 305 612 70

Allegati gli schemi consolidati riclassificati di Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario al 30 giugno 2024

SOGES GROUP

	30/06/2024	31/12/2023
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata		
Parte da richiamare		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	1.492.121	582.738
2) costi di sviluppo	28.909	38.476
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	37.522	46.715
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	882.685	914.007
5) avviamento		
6) immobilizzazioni in corso e acconti	3.676	107.246
7) altre	1.907.430	1.938.584
Totale immobilizzazioni immateriali	4.352.343	3.627.766
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	322.290	326.462
2) impianti e macchinario	42.603	53.474
3) attrezzature industriali e commerciali	593.964	548.983
4) altri beni	618.483	640.122
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.200.000	900.000
Totale immobilizzazioni materiali	2.777.340	2.469.041
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d-bis) altre imprese	4.098	4.098
Totale partecipazioni	4.098	4.098
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese collegate		
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso controllanti		

SOGES GROUP

d) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
d-bis) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	615.000	
esigibili oltre l'esercizio successivo	50.000	499.000
Totale crediti verso altri	665.000	499.000
Totale crediti	665.000	499.000
3) altri titoli		
4) strumenti finanziari derivati attivi		
Totale immobilizzazioni finanziarie	669.098	503.098
Totale immobilizzazioni (B)	7.798.781	6.599.905
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	139.950	144.244
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso su ordinazione		
4) prodotti finiti e merci	140.769	146.051
5) acconti		
Totale rimanenze	280.719	290.295
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	831.845	463.482
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso clienti	831.845	463.482
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese controllate		
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese collegate		
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso controllanti		
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
5-bis) crediti tributari		

SOGES GROUP

esigibili entro l'esercizio successivo	236.660	253.004
esigibili oltre l'esercizio successivo		10.525
Totale crediti tributari	236.660	263.529
5-ter) imposte anticipate	575.215	519.230
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	310.492	436.605
esigibili oltre l'esercizio successivo	29.834	28.611
Totale crediti verso altri	340.326	465.216
Totale crediti	1.984.046	1.711.457
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate		
2) partecipazioni in imprese collegate		
3) partecipazioni in imprese controllanti		
3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
4) altre partecipazioni		
5) strumenti finanziari derivati attivi		
6) altri titoli	50.000	1.000.000
attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	50.000	1.000.000
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	3.574.017	2.260.571
2) assegni		
3) danaro e valori in cassa	33.760	23.197
Totale disponibilità liquide	3.607.777	2.283.768
Totale attivo circolante (C)	5.922.542	5.285.520
D) Ratei e risconti	528.342	390.685
Totale attivo	14.249.665	12.276.110
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	770.375	600.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	2.385.243	
III - Riserve di rivalutazione	259.417	259.417
IV - Riserva legale	32.324	11.362
V - Riserve statutarie		
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria		
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale	63.420	63.420
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		

SOGES GROUP

Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione	311	311
Riserva per utili su cambi non realizzati		
Riserva da conguaglio utili in corso		
Varie altre riserve	0	3
Totale altre riserve	63.731	63.734
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	521.355	123.081
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(442.566)	419.235
Perdita ripianata nell'esercizio		
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(640)	
Totale patrimonio netto	3.589.239	1.476.829
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte, anche differite		
3) strumenti finanziari derivati passivi		
4) altri	105.834	105.834
Totale fondi per rischi ed oneri	105.834	105.834
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	932.599	875.837
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale obbligazioni		
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale obbligazioni convertibili		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	67.524	96.000
esigibili oltre l'esercizio successivo		19.524
Totale debiti verso soci per finanziamenti	67.524	115.524
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.400.331	1.580.819
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.313.302	5.031.425
Totale debiti verso banche	5.713.633	6.612.244
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso altri finanziatori		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	323.572	147.497
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale acconti	323.572	147.497
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.583.527	1.166.505

SOGES GROUP

esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso fornitori	1.583.527	1.166.505
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti rappresentati da titoli di credito		
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso imprese controllate		
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso imprese collegate		
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso controllanti		
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	307.440	487.718
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti tributari	307.440	487.718
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	344.845	337.933
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	344.845	337.933
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.108.713	913.707
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale altri debiti	1.108.713	913.707
Totale debiti	9.449.254	9.781.128
E) Ratei e risconti	172.739	36.482
Totale passivo	14.249.665	12.276.110

SOGES GROUP

Conto economico	30/06/2024	30/06/2023
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.431.365	6.955.253
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	435	31.335
altri	32.809	43.465
Totale altri ricavi e proventi	33.244	74.800
Totale valore della produzione	7.464.609	7.030.053
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	904.712	883.306
7) per servizi	2.206.216	2.048.930
8) per godimento di beni di terzi	844.576	743.651
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.418.895	2.191.917
b) oneri sociali	628.253	639.112
c) trattamento di fine rapporto	153.761	133.721
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	33.181	34.461
Totale costi per il personale	3.234.090	2.999.211
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	259.047	211.877
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	168.310	147.689
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
Totale ammortamenti e svalutazioni	427.357	359.566
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	9.575	58.606
12) accantonamenti per rischi		
13) altri accantonamenti		
14) oneri diversi di gestione	134.430	116.171
Totale costi della produzione	7.760.956	7.209.441
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(296.347)	(179.388)
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi da partecipazioni		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate		

SOGES Group S.p.A.

Sede legale: via dei Caboto 49, 50127, Firenze

Uffici direzionali e amministrazione: Largo Novello 1F, 50126, Firenze



SOGES GROUP

da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri		
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	26.755	
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate		
da imprese collegate		
da imprese controllanti		
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	24	198
Totale proventi diversi dai precedenti	24	198
Totale altri proventi finanziari	26.779	198
17) interessi e altri oneri finanziari		
verso imprese controllate		
verso imprese collegate		
verso imprese controllanti		
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
altri	212.909	120.765
Totale interessi e altri oneri finanziari	212.909	120.765
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(186.130)	(120.567)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
18) rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale rivalutazioni		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati		
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
Totale svalutazioni		
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)		

SOGES GROUP

Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(482.477)	(299.955)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	16.074	36.994
imposte relative a esercizi precedenti		14.198
imposte differite e anticipate	(55.985)	
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(39.911)	51.192
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(442.566)	(351.147)

	30/06/2024	30/06/2023
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(442.566)	(351.147)
Imposte sul reddito	(39.911)	51.192
Interessi passivi/(attivi)	186.130	120.567
(Dividendi)		
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(296.347)	(179.388)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	153.761	133.721
Ammortamenti delle immobilizzazioni	427.357	359.566
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	581.118	493.287
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	284.771	313.899
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	9.576	(8.154)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(368.363)	142.317
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	593.097	(352.110)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(137.657)	
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	136.257	
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	259.914	(271.332)

SOGES Group S.p.A.

Sede legale: via dei Caboto 49, 50127, Firenze

Uffici direzionali e amministrazione: Largo Novello 1F, 50126, Firenze



SOGES GROUP

Totale variazioni del capitale circolante netto	492.824	(489.279)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	777.595	(175.380)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(186.130)	(390.670)
(Imposte sul reddito pagate)	(140.367)	193.251
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(96.999)	101.749
Altri incassi/(pagamenti)		
Totale altre rettifiche	(423.496)	(208.168)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	354.099	(393.548)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(476.609)	(672.695)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(983.624)	(876.920)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(166.000)	(241.750)
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		(7.433)
Disinvestimenti	939.778	
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)		(50.312)
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(686.455)	(1.849.110)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(173.967)	354.795
Accensione finanziamenti		2.350.000
(Rimborso finanziamenti)	(724.644)	(870.476)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2.555.618	
(Rimborso di capitale)		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	(640)	
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.656.365	1.834.319
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.324.009	(408.339)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.260.571	
Assegni		
Danaro e valori in cassa	23.197	

SOGES GROUP

Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.283.768	1.257.131
Di cui non liberamente utilizzabili		
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali		
Assegni		
Danaro e valori in cassa		
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.607.777	2.283.768
Di cui non liberamente utilizzabili		

Fine Comunicato n.20319-9-2024

Numero di Pagine: 19