

Informazione Regolamentata n. 20304-21-2024	Data/Ora Inizio Diffusione 30 Settembre 2024 21:34:48	Euronext Growth Milan
---	--	-----------------------

Societa' : VALICA

Identificativo Informazione
Regolamentata : 196253

Utenza - Referente : VALICANSS01 - -

Tipologia : 1.2

Data/Ora Ricezione : 30 Settembre 2024 21:34:48

Data/Ora Inizio Diffusione : 30 Settembre 2024 21:34:48

Oggetto : IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI
VALICA APPROVA I RISULTATI
CONSOLIDATI AL 30 GIUGNO 2024

Testo del comunicato

Vedi allegato

VALICA

COMUNICATO STAMPA

Comunicato ai sensi dell'art. 17 del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan (informativa price sensitive)

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI VALICA APPROVA I RISULTATI CONSOLIDATI AL 30 GIUGNO 2024

**RICAVI TOTALI PARI a 3,2 MILIONI (+43% RISPETTO AL
PRIMO SEMESTRE 2023)**

**MOL PARI A 0,6 MILIONI (+104% RISPETTO AL PRIMO
SEMESTRE 2023), MARGINALITÀ SUI RICAVI OPERATIVI
PARI AL 20%**

**UTILE NETTO PARI A 0,16 MILIONI, IN FORTE
MIGLIORAMENTO RISPETTO AL VALORE AL 30/06/2023
PARI A 0,02 MILIONI**

**LA PFN DEL SEMESTRE 2024 SI ATTESTA A 1,03 MILIONI DI
EURO RISPETTO AL VALORE DEL 0,4 MILIONI DI EURO DEL
31/12/2023**

**LA PFN Adj DEL SEMESTRE È PARI A 1,37 MILIONI DI EURO
RISPETTO AL VALORE DEL 1,1 MILIONI DI EURO DEL
31/12/2023**

ROMA 30 settembre 2024. Il Consiglio di Amministrazione di Valica SpA ("Valica" o la "Società"), quotata sul mercato Euronext Growth Milan (EGM: VLC.MI), società leader nel marketing tecnologico, con un focus specializzato nei settori del turismo e dell'enogastronomia, ha esaminato e approvato in data odierna la Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2024.

Valica S.p.A.
Via Arezzo, 1 – 00161 Roma
T +39 06 9499884 - comunicazione@valica.it
P.IVA 13701211008, Iscritta al REA di Roma n. 1466514
Capitale sociale 59.458,10 euro I.V.

VALICA

Il mercato dei servizi MarTech in Italia e in Europa sta registrando una crescita costante, trainata da tendenze chiave come l'automazione delle campagne pubblicitarie, l'integrazione dei dati e l'uso dell'intelligenza artificiale per migliorare la personalizzazione. Durante il periodo esaminato, il Gruppo Valica ha ulteriormente consolidato la sua competenza nel settore, specialmente nei campi del turismo e dell'Event Marketing. La Società ha continuato a supportare gli stakeholder del turismo e dell'enogastronomia nel loro percorso di digitalizzazione, dalla promozione (sia online che offline) alla gestione complessiva della comunicazione. L'Agenzia Valica ha inoltre sostenuto lo sviluppo dei progetti di turismo enogastronomico, promuovendo le eccellenze locali e favorendo una crescita sostenibile del territorio. Si registra inoltre sia la conferma dei contratti con il Ministero del commercio del Sultanato dell'Oman sia della collaborazione con l'associazione del Club dei Borghi più belli d'Italia.

Grazie alla ricerca di esperienze autentiche legate alla tradizione e di fiere e festival stagionali, il turismo enogastronomico sta vivendo in Italia un vero *Rinascimento*, con circa 14 milioni di visitatori e un giro d'affari di 2,5 miliardi di euro. In questo contesto, i format proprietari del Gruppo Valica sono sempre più riconosciuti come progetti di grande successo, sia per l'audience raccolta negli ambienti digitali sia per la partecipazione alle tappe di Borgo diVino in tour (che ad oggi aggrega oltre 800 cantine vinicole). Il fatturato della divisione legata agli eventi, Experience Lab, ha registrato una crescita del 29,3% ed un notevole incremento del numero dei partecipanti totali.

L'approccio Phigital del Gruppo è stato premiato anche da accordi commerciali in grado di orientare ulteriormente il percorso verso nuovi obiettivi di crescita, come quello con Cruisetopic, agenzia di viaggi online per la prenotazione di crociere delle migliori compagnie nei mercati di Italia, Albania, Croazia, Romania e Ungheria (aprile 2024), e con Loquis, piattaforma di Travel Podcast che permette di arricchire con l'ascolto di storie l'esperienza di viaggio (giugno 2024).

Mostra infine una solida crescita del 5,4% il mercato dell'advertising digitale in Italia, trainato principalmente dai formati display e video, oltre che dalle campagne sui social media. Gli investimenti sono cresciuti e le modalità di fruizione su app hanno registrato un aumento del 16%, rispetto a un più contenuto +4,4% per il browsing web. Grazie alla sua controllata FYTUR, Valica sta arricchendo il network di editori che utilizzano la tecnologia proprietaria e il rafforzamento proprio del prodotto video. La competizione nel settore è sempre maggiore e questo porta il Gruppo a puntare sempre più verso il riconoscimento come realtà che presenta delle verticalità specifiche uniche nel panorama italiano. La divisione FYTUR è cresciuta sia in professionalità sia in tecnologia, ed è da segnalare l'aumento delle vendite del prodotto VECC, che copre oggi il 25% del fatturato, segnando in questo modo la nascita di un nuovo flusso operativo così come descritto e ipotizzato alla fine del 2023.

Sono quindi state ulteriormente sviluppate e articolate le 3 competenze chiave (know-how tecnologico, volumi di audience e content creation) che hanno portato il gruppo in maniera sempre più efficiente nei 2 mercati di riferimento:

- Business to Business (B2B), in cui ricadono tutte le attività commerciali di progettazione e gestione di campagne pubblicitarie per conto di inserzionisti Corporate, nonché tutti i servizi Mar-Tech in grado di promuovere digitalmente un prodotto e/o servizio in ambito turistico;

VALICA

- Business to Consumer (B2C), che comprende tutti i progetti di organizzazione di eventi enogastronomici sul territorio italiano che hanno come destinatari finali clienti Retail privati.

L'organico è cresciuto in ogni divisione operativa, e la gestione amministrativa può oggi contare su una struttura di personale e su un CRM dedicato al Controllo di Gestione grazie all'integrazione di HubSpot, programmato per collegare in modo automatico tutti i flussi delle tre Business Unit.

ANALISI DEI PRINCIPALI DATI ECONOMICI, FINANZIARI E PATRIMONIALI

L'esame dei dati consolidati sopra riportati evidenzia l'andamento economico positivo conseguito nel primo semestre 2024 dal Gruppo Valica.

I *Ricavi Totali* consolidati del primo semestre 2024 del Gruppo Valica sono pari ad euro 3.233.322, registrando un aumento del 42,8% rispetto al valore dei ricavi espressi nel bilancio intermedio dell'esercizio precedente. Il mercato del BTB pesa il 93% dei ricavi totali, mentre il mercato BTC il residuo 7%.

I *Costi della Produzione* consolidati del Gruppo Valica ammontano ad euro 2.322.106 con un'incidenza sui ricavi operativi del 74%.

Il *Costo del Lavoro* consolidato del Gruppo Valica è pari a euro 295.123. L'incidenza sui ricavi operativi del primo semestre 2024 rispetto al medesimo esercizio precedente risulta pressoché invariata a 10,9%.

Il *Margine Operativo Lordo* (MOL) è pari a euro 616.093, registrando un rilevante aumento del 104% rispetto al medesimo periodo dell'esercizio precedente.

Il *Risultato Operativo* (EBIT) consolidato del primo semestre 2024 è pari a euro 273.483 in grande miglioramento rispetto al primo semestre 2023, dove era pari a 26.043.

I *Proventi e oneri finanziari* consolidati evidenziano un saldo netto negativo di euro 11.830, sostanzialmente in linea con il valore del primo semestre 2023.

Per effetto di quanto sopra riportato il *Risultato ante imposte* del primo semestre 2024 del Gruppo Valica è pari a euro 261.653.

Le *Imposte del periodo* sono pari, in valore assoluto a euro 101.930.

L'*Utile netto* del primo semestre 2024 si attesta a euro 159.723, in forte crescita rispetto al dato del primo semestre del 2023.

La PFN al 30.06.2024 si incrementa per effetto degli investimenti in tecnologia, in software e la creazione di un nuovo format BTC (Experience Park).

VALICA

EVENTI SIGNIFICATIVI DEL SEMESTRE

27 marzo 2024	L'Assemblea dei soci di Valica approva la delega ad aumento di capitale.
8 aprile 2024	Valica sigla con Cruisetopic un accordo commerciale del valore complessivo di circa euro 405.000 interamente a valere sul primo semestre 2024.
10 aprile 2024	Valica stipula l'atto di fusione per incorporazione della controllata al 100% RDN (operazione approvata dall'Assemblea straordinaria dei soci del 6 febbraio 2024), per la semplificazione e il miglioramento di efficienza della struttura societaria, con conseguente all'ottimizzazione dei processi decisionali e riduzione dei costi complessivi di amministrazione e gestione.
17 aprile 2024	Valica annuncia la nascita nel territorio di Rocca di Papa di Experience Park, evento temporaneo ideato e condotto dalla controllata Experience Lab dedicato allo sport e alle attività all'aria aperta (mountain bike, trekking, nordic walking). Con una carta escursionistica caratterizzata da sentieri, paesaggi mozzafiato, punti relax e ristoro che permettono ai visitatori di vivere esperienze autentiche a contatto con la natura, il progetto aspira a diventare il principale parco per le attività outdoor di Roma.
24 maggio 2024	L'Assemblea dei soci di Valica approva il bilancio e l'acquisto di azioni proprie., fino ad un numero massimo che non sia complessivamente superiore al 10% del capitale sociale della Società o all'eventuale limite massimo previsto dalla normativa pro tempore vigente.
5 giugno 2024	Valica sigla con Loquis un accordo commerciale per il quale la piattaforma di Travel Podcast corrisponderà alla Società oltre 250.000 euro e che prevede tra l'altro la promozione del format <i>Vetrine Parlanti</i> alle aziende enogastronomiche e alle pubbliche amministrazioni coinvolte negli eventi enogastronomici di Valica.

EVENTI SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DEL SEMESTRE ED EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE DEL GRUPPO VALICA

Valica, con un'ottica di crescita e sviluppo a lungo termine, punta al consolidamento della sua leadership come MarTech, offrendo un supporto innovativo e strategico al settore del turismo e dell'enogastronomia.

Con la mission di creare esperienze uniche che uniscono la sfera fisica e quella digitale, Experience Lab lavorerà per rendere ancora più speciale la sua offerta di eventi che comprende Fiera dei Sapori d'Italia (rassegna delle tradizioni culinarie italiane che prevede la partecipazione di numerosi produttori del settore, la cui durata nel mese

Valica S.p.A.
Via Arezzo, 1 – 00161 Roma
T +39 06 9499884 - comunicazione@valica.it
P.IVA 13701211008, Iscritta al REA di Roma n. 1466514
Capitale sociale 59.458,10 euro I.V.

VALICA

di settembre è passata da 4 a 10 giorni), Borgo diVino in tour (viaggio enogastronomico estesosi a tutto il territorio italiano) e da quest'anno anche Experience Park, il parco esperienziale dedicato allo sport e alle attività all'aria aperta nel territorio di Rocca di Papa per far conoscere le bellezze naturali del Parco dei Castelli Romani e valorizzare il ricco patrimonio culturale ed enogastronomico della zona.

La Società ha inoltre deciso di valorizzare e rafforzare ulteriormente la propria struttura interna grazie alla collaborazione avviata all'inizio del secondo semestre 2024 con Parallelozero, un'agenzia specializzata in consulenze strategiche per il mercato digitale e nella ideazione, produzione e distribuzione di contenuti originali editoriali e cross-mediali, con una solida esperienza nelle tematiche della transizione energetica, dell'innovazione tecnologica e della sostenibilità, e con un'elevata specializzazione negli ambiti della Corporate Communication e del Corporate Journalism. Questa sinergia permetterà al Gruppo Valica di sviluppare soluzioni sempre più integrate e all'avanguardia, rispondendo in modo efficace e tempestivo alle esigenze di un mercato in continua evoluzione.

Il 16 settembre 2024 Il Gruppo Valica ha concluso positivamente l'aumento di capitale sociale con la sottoscrizione di n. 106.110 azioni ordinarie di Valica di nuova emissione, per un controvalore (comprensivo di sovrapprezzo) di euro 509.328.

Valica punta quindi non solo a consolidare la sua posizione di leader nel settore turistico ed enogastronomico, continuando ad offrire esperienze uniche e di altissimo livello ai propri clienti e analizzando operazione di M&A capaci di consolidare la propria audience e il rapporto con i clienti strategici del settore, ma anche ad abilitare il potenziamento tecnologico in ambito Media Company, preparandosi a lavorare con grandi Corporate.

L'Agenzia Valica, specializzata nel marketing di destinazione nella promozione di eventi, continuerà a sostenere attivamente lo sviluppo dei progetti di turismo enogastronomico, promuovendo la valorizzazione delle eccellenze locali, favorendo la crescita sostenibile del territorio e supportando aziende, enti turistici, DMO e agenzie di viaggio nel raggiungere gli obiettivi di crescita con strategie personalizzate, analisi di mercato, campagne di branding e gestione della presenza online.

FYTUR punterà ad aumentare in modo significativo il numero di editori che utilizzano le sue soluzioni tecnologiche, ampliando il proprio network in maniera mirata e dinamica e integrando nuovi e prestigiosi siti, così da creare un ecosistema digitale sempre più vasto e interconnesso. FYTUR è inoltre impegnata a sviluppare e implementare nuovi strumenti per migliorare ulteriormente le performance e ottimizzare i contenuti degli editori. Un approccio proattivo che non solo rafforzerà la posizione di FYTUR nel mercato, ma contribuirà anche a rivoluzionare il panorama dell'editoria digitale.

«In un periodo economico particolarmente difficile, possiamo essere fieri dei risultati positivi che emergono dal nostro rapporto semestrale, che confermano la solidità e la diversificazione della nostra offerta sul mercato - ha commentato Emiliano D'Andrea, amministratore delegato del Gruppo Valica - La seconda metà dell'anno si preannuncia altrettanto vivace, con diversi nuovi progetti in portafoglio che alimenta il nostro ottimismo per la chiusura positiva dell'esercizio».

Valica S.p.A.
Via Arezzo, 1 – 00161 Roma
T +39 06 9499884 - comunicazione@valica.it
P.IVA 13701211008, Iscritta al REA di Roma n. 1466514
Capitale sociale 59.458,10 euro I.V.

VALICA

Il documento di Bilancio Intermedio Consolidato del Gruppo Valica sarà reso disponibile entro i termini di legge presso la sede sociale di Valica SpA e sul sito web dell'Emittente nella sezione *Investor Relations/Documents finanziari* (<https://valica.it/investor-relations/>).

BREVE DESCRIZIONE DEL GRUPPO

Valica S.p.A. è leader di settore nel marketing tecnologico con un focus specifico su turismo e enogastronomia. Nata nel 2016, l'azienda si distingue nel mercato italiano attraverso un network con più di 130 siti web che raggiungono 30 milioni di utenti unici al mese.

Offre un'ampia gamma di servizi integrati, dalla pubblicità digitale all'organizzazione di eventi esperienziali e consulenza strategica.

Con una presenza dominante nel mercato italiano e una crescente visibilità internazionale, Valica S.p.A. si posiziona come il partner strategico ideale per aziende nel settore del turismo e dell'enogastronomia.

CONTATTI

VALICA S.P.A.

Sede legale Roma (RM), via Arezzo n. 1

E-mail: investor.relator@valica.it Tel: +39 069499884

Sergio De Luca, *Investor Relations Manager e CFO*, sergio.deluca@valica.it

EURONEXT GROWTH ADVISOR

EnVent Italia SIM S.p.A

Via degli Omenoni, 2 - 20121 Milano

Tel: +39 02 22175979

ega@envent.it

SPECIALIST

MIT SIM S. p. A.

Corso Venezia, 16 - 20121 Milano

Trading-desk@mitsim.it

Andrea Scarsi

+39 02 3056 1270

Il presente comunicato stampa è disponibile presso Borsa Italiana, sul meccanismo di stoccaggio "eMarket SDIR" e sul sito dell'Emittente, nella sezione "Investor Relations", alla voce "Comunicati stampa price sensitive" (qui il link: <https://valica.it/investor-relations/>)

VALICA

STATO PATRIMONIALE

Stato Patrimoniale Intermedio Consolidato

	30/06/2024	31/12/2023
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
1) costi di impianto e di ampliamento	867.902	747.171
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	559.985	143.574
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	558.187	580.111
5) avviamento	214.962	209.648
6) immobilizzazioni in corso e acconti	8.840	575.495
7) altre	684.164	703.230
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>2.894.040</i>	<i>2.959.229</i>
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
1) terreni e fabbricati	51.566	46.052
2) impianti e macchinario	14.625	3.829
3) attrezzature industriali e commerciali	4.412	982
4) altri beni	115.565	31.499
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	<i>186.168</i>	<i>82.362</i>
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
1) partecipazioni in	-	-
a) imprese controllate	28.900	28.900
d-bis) altre imprese	65.000	65.000
<i>Totale partecipazioni</i>	<i>93.900</i>	<i>93.900</i>
2) crediti	-	-
a) verso imprese controllate	4.386	4.386
esigibili entro l'esercizio successivo	4.386	4.386
c) verso controllanti	-	36.023
esigibili entro l'esercizio successivo	-	36.023
d-bis) verso altri	6.500	36.500

VALICA

	30/06/2024	31/12/2023
successivo		
esigibili entro l'esercizio	6.500	36.500
<i>Totale crediti</i>	<i>10.886</i>	<i>76.909</i>
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	<i>104.786</i>	<i>170.809</i>
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	<i>3.184.994</i>	<i>3.212.400</i>
C) Attivo circolante		
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	3.784.303	2.125.403
esigibili entro l'esercizio successivo	3.733.427	2.074.527
esigibili oltre l'esercizio successivo	50.876	50.876
2) verso imprese controllate	147.340	146.940
esigibili entro l'esercizio successivo	147.340	146.940
3) verso imprese collegate	44.281	122.231
esigibili entro l'esercizio successivo	44.281	83.541
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	38.690
4) verso controllanti	136.600	55.476
esigibili entro l'esercizio successivo	136.600	55.476
5-bis) crediti tributari	232.671	286.264
esigibili entro l'esercizio successivo	232.671	261.464
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	24.800
5-ter) imposte anticipate	81.277	28.165
5-quater) verso altri	511.352	527.896
esigibili entro l'esercizio successivo	183.547	527.896
esigibili oltre l'esercizio successivo	327.805	-
<i>Totale crediti</i>	<i>4.937.824</i>	<i>3.292.375</i>
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	114.644	775.523
3) danaro e valori in cassa	37.753	22.297
<i>Totale disponibilita' liquide</i>	<i>152.397</i>	<i>797.820</i>
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	<i>5.090.221</i>	<i>4.090.195</i>
D) Ratei e risconti	228.141	129.865
<i>Totale attivo</i>	<i>8.503.356</i>	<i>7.432.460</i>
Passivo		
A) Patrimonio netto	3.279.775	3.100.901

VALICA

	30/06/2024	31/12/2023
I - Capitale	58.397	58.397
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	2.741.625	2.815.632
III - Riserve di rivalutazione	96.053	96.053
IV - Riserva legale	2.453	2.453
VI - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Riserva di consolidamento	(128.458)	-
Varie altre riserve	1	-
<i>Totale altre riserve</i>	<i>(128.457)</i>	<i>-</i>
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	330.216	148.981
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	213.337	(40.380)
Totale patrimonio netto di gruppo	3.313.624	3.081.136
Patrimonio netto di terzi	-	-
Capitale e riserve di terzi	19.765	13.500
Utile (perdita) di terzi	(53.614)	6.265
<i>Totale patrimonio netto di terzi</i>	<i>(33.849)</i>	<i>19.765</i>
Totale patrimonio netto consolidato	3.279.775	3.100.901
Totale patrimonio netto	3.313.624	3.081.136
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	26.893	26.893
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	<i>26.893</i>	<i>26.893</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	139.103	174.579
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti	164.700	164.700
esigibili entro l'esercizio successivo	164.700	164.700
4) debiti verso banche	415.571	456.628
esigibili entro l'esercizio successivo	159.091	164.970
esigibili oltre l'esercizio successivo	256.480	291.658
5) debiti verso altri finanziatori	614.002	632.127
esigibili entro l'esercizio successivo	88.144	62.245
esigibili oltre l'esercizio successivo	525.858	569.882
6) acconti	25.087	30.317
esigibili entro l'esercizio successivo	25.087	30.317
7) debiti verso fornitori	2.001.596	1.276.545
esigibili entro l'esercizio successivo	2.001.596	1.276.545

VALICA

	30/06/2024	31/12/2023
9) debiti verso imprese controllate	-	2
esigibili entro l'esercizio successivo	-	2
10) debiti verso imprese collegate	51.315	99.000
esigibili entro l'esercizio successivo	51.315	99.000
11) debiti verso controllanti	244.477	280.500
esigibili entro l'esercizio successivo	244.477	280.500
12) debiti tributari	985.236	818.251
esigibili entro l'esercizio successivo	237.303	432.449
esigibili oltre l'esercizio successivo	747.933	385.802
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	64.989	28.737
esigibili entro l'esercizio successivo	64.989	28.737
14) altri debiti	254.472	216.827
esigibili entro l'esercizio successivo	254.472	216.827
<i>Totale debiti</i>	<i>4.821.445</i>	<i>4.003.634</i>
E) Ratei e risconti	236.140	126.453
<i>Totale passivo</i>	<i>8.503.356</i>	<i>7.432.460</i>

VALICA

CONTO ECONOMICO

Conto Economico Intermedio Consolidato

	30.06.2024	30.06.2023
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.118.554	2.216.257
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	50.932	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	5.846
altri	63.836	42.407
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>63.836</i>	<i>48.253</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>3.233.322</i>	<i>2.264.510</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	75.886	199.244
7) per servizi	1.423.300	894.572
8) per godimento di beni di terzi	774.503	541.435
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	233.616	180.107
b) oneri sociali	46.774	45.027
c) trattamento di fine rapporto	14.733	13.254
e) altri costi	-	3.682
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>295.123</i>	<i>242.070</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	331.570	216.509
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	11.040	4.444
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	-	54.923
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>342.610</i>	<i>275.876</i>
14) oneri diversi di gestione	48.417	85.70
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>2.959.839</i>	<i>2.238.467</i>
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	273.483	26.043
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-

VALICA

	30.06.2024	30.06.2023
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	-	-
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	-	-
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	-	-
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	11.801	11.457
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	11.801	11.457
17-bis) utili e perdite su cambi	(29)	-
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	(11.830)	(11.457)
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	261.653	14.586
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	155.041	-
imposte differite e anticipate	(53.111)	(4.323)
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	101.930	(4323)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	159.723	18.909
Risultato di pertinenza del gruppo	213.337	20.120
Risultato di pertinenza di terzi	(53.614)	(1.211)

VALICA

RENDICONTO FINANZIARIO

Rendiconto finanziario Intermedio, metodo indiretto OIC 10

	Importo al 30.06.2024	Importo al 31.12.2023
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	159.723	(34.115)
Imposte sul reddito	101.930	85.480
Interessi passivi/(attivi)	11.830	21.497
<i>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	<i>273.483</i>	<i>72.862</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	14.733	
Ammortamenti delle immobilizzazioni	342.610	560.094
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		54.923
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		(24.805)
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>357.343</i>	<i>590.212</i>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>630.826</i>	<i>663.074</i>
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.658.900)	(385.398)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	725.051	289.835
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(98.276)	(91.557)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	109.687	(86.969)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	165.393	115.401
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(757.045)</i>	<i>(158.688)</i>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(126.219)</i>	<i>504.386</i>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(11.830)	(21.497)
(Imposte sul reddito pagate)	(101.930)	(103.737)
(Utilizzo dei fondi)	(50.209)	12.643
Totale altre rettifiche	(163.969)	(112.591)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(290.188)	391.795

VALICA

	Importo al 30.06.2024	Importo al 31.12.2023
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(114.846)	(8.597)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(266.381)	(1.569.784)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	66.023	
Disinvestimenti		13.938
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		(53.500)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(315.204)	(1.617.943)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(5.879)	(14.773)
Accensione finanziamenti		168.515
(Rimborso finanziamenti)	(53.303)	(272.482)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	19.151	2.090.257
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(40.031)	1.971.517
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(645.423)	745.369
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	775.523	23.640
Danaro e valori in cassa	22.297	28.811
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	797.820	52.451
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	114.644	775.523
Danaro e valori in cassa	37.753	22.297
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	152.397	797.820
Differenza di quadratura		

Fine Comunicato n.20304-21-2024

Numero di Pagine: 16