

Informazione Regolamentata n. 20019-2-2025	Data/Ora Inizio Diffusione 17 Marzo 2025 16:30:02	Euronext Growth Milan
--	--	-----------------------

Societa' : FRENDY ENERGY

Identificativo Informazione : 202529
Regolamentata

Utenza - Referente : FREENERGYN04 - MARCO STANGALINO

Tipologia : 1.1

Data/Ora Ricezione : 17 Marzo 2025 16:30:02

Data/Ora Inizio Diffusione : 17 Marzo 2025 16:30:02

Oggetto : FRENDY ENERGY CHIUDE IL 2024 CON
RICAVI A € 2,4 MLN . MOL E UTILE
RISPETTIVAMENTE A € 1,3 MLN E € 0,6 MLN

Testo del comunicato

Vedi allegato

COMUNICATO STAMPA

FRENDY ENERGY CHIUDE IL 2024 CON RICAVI A 2,4 MILIONI DI EURO. MOL E UTILE RISPETTIVAMENTE A 1,3 MILIONI E 0,6 MILIONI.

Milano, 17 marzo 2025 – Il Consiglio di amministrazione di Frendy Energy S.p.A., società attiva in Italia nella produzione di energia elettrica da impianti mini-idro, si è riunito oggi per approvare il progetto di bilancio d'esercizio e il bilancio consolidato al 31 dicembre 2024.

L'esercizio 2024 è stato caratterizzato da una migliore idraulicità che ha generato maggiori produzioni di energia elettrica rispetto all'esercizio precedente.

Al 31 dicembre 2024, il Gruppo Frendy Energy ha registrato ricavi pari a 2,358 milioni di euro, in crescita rispetto a 1,828 milioni di euro nel 2023.

Il Margine Operativo Lordo (MOL) è risultato pari a 1,256 milioni di euro, in significativo aumento da 758 mila euro dell'esercizio precedente, grazie a maggiori produzioni rispetto al precedente esercizio per circa 3 GWh legate alla migliore disponibilità di risorsa idrica.

Il Gruppo Frendy Energy ha chiuso il 2024 con utile complessivo pari a 599 mila euro, rispetto a 239 mila euro al 31 dicembre 2023.

L'indebitamento finanziario netto del Gruppo Frendy Energy presenta una liquidità pari a 3,978 milioni di euro, rispetto ai 2,530 milioni di euro alla fine del 2023, principalmente per effetto delle ordinarie dinamiche del capitale circolante.

HIGHLIGHTS GRUPPO FRENDY ENERGY

<i>in migliaia di euro</i>	2024	2023
Ricavi di vendita	2.358	1.828
Margine Operativo Lordo (MOL)	1.256	758
Risultato Operativo (EBIT)	715	219
Risultato netto Consolidato	599	239
<i>di cui di competenza del Gruppo</i>	417	206
<i>di cui di competenza di terzi</i>	182	33

Andamento della gestione del Gruppo al 31 dicembre 2024

Nel 2024, il Gruppo Frendy Energy ha registrato ricavi di vendita pari a 2,358 milioni di euro, in crescita rispetto all'esercizio precedente. Gli altri ricavi e proventi ammontano a 81 mila euro, in diminuzione rispetto ai 111 mila euro al 31 dicembre 2023, e si riferiscono principalmente a indennizzi assicurativi e a sopravvenienze attive per minori costi relativi ad esercizi precedenti e per la rilevazione di insussistenza di debiti.

I costi della produzione, inclusi gli ammortamenti, risultano in linea con quelli dell'esercizio precedente.

In conseguenza di tale dinamica, e grazie soprattutto all'incremento della produzione idroelettrica (+3GWh rispetto al 2023), il Margine Operativo Lordo (MOL) si è attestato a 1,256 milioni di euro, in decisa crescita da 758 mila euro dell'esercizio precedente.

I proventi finanziari netti ammontano a 95 mila euro, in aumento rispetto all'esercizio precedente in cui si registravano proventi finanziari netti per 39 mila euro, grazie alla remunerazione del conto corrente con la controllante Edison S.p.A..

Il tax rate del Gruppo Frendy Energy è salito al 26%, in conseguenza della miglior performance e di un minor beneficio derivante dal consolidato fiscale IRES con Transalpina di Energia, controllante di Edison S.p.A..

Il Gruppo Frendy Energy chiude dunque il 2024 con un risultato netto positivo per 599 mila euro, in aumento rispetto al risultato del 2023 pari a 239 mila euro.

L'indebitamento finanziario netto del Gruppo Frendy Energy al 31 dicembre 2024 presenta una liquidità per 3,978 milioni di euro, rispetto ai 2,530 milioni di euro alla fine del 2023, riflettendo la miglior performance industriale.

Previsioni

L'andamento della gestione caratteristica è correlato sostanzialmente all'andamento meteorologico delle precipitazioni e alla disponibilità di risorsa idrica. Il Gruppo Frendy Energy prevede per il 2025 una produzione in linea rispetto alle medie storiche, già evidente nei primi mesi dell'esercizio in corso.

I risultati di Frendy Energy S.p.A.

I risultati economici del 2024 della Capogruppo Frendy Energy S.p.A. mostrano un miglioramento rispetto all'esercizio precedente. In particolare, i ricavi sono aumentati attestandosi a 1,423 milioni di euro da 1,289 milioni del 2023, per effetto della maggiore disponibilità della risorsa idrica. Il MOL è in crescita a 459 mila euro rispetto a 233 mila euro del 2023.

Il risultato d'esercizio della capogruppo Frendy Energy S.p.A. si è attestato a 351 mila euro, in deciso aumento rispetto ai 203 mila euro dell'esercizio precedente.

Convocazione dell'Assemblea degli Azionisti

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea ordinaria degli azionisti per il 17 aprile 2025, in prima convocazione, e, occorrendo, per il 6 maggio 2025, in seconda convocazione, con all'ordine del giorno l'approvazione del bilancio dell'esercizio 2024. Il Consiglio di Amministrazione ha altresì deliberato di proporre all'Assemblea ordinaria degli azionisti di destinare interamente l'utile dell'esercizio 2024 a parziale copertura delle perdite portate a nuovo degli esercizi precedenti.

Indipendenza degli amministratori

Il Consiglio di Amministrazione ha confermato in capo all'amministratore Molinari la sussistenza dei requisiti di indipendenza ai sensi e per gli effetti dell'art. 6-bis del Regolamento Emittenti *Euronext Growth Milan*.

Documentazione

La documentazione relativa agli argomenti all'ordine del giorno dell'Assemblea ordinaria degli azionisti sarà messa a disposizione nei quindici giorni precedenti la data della riunione.

Il presente comunicato è disponibile sul sito web www.frendyenergy.it e su www.emarketstorage.com.

Euronext Growth Advisor e Specialist di Frendy Energy S.p.A. è **Integrae SIM S.p.A.**

Frendy Energy S.p.A., soggetta all'attività di direzione e coordinamento di Edison S.p.A., è una società attiva in Italia nella produzione di energia elettrica attraverso impianti mini-idro, le cui azioni sono negoziate su *Euronext Growth Milan* dal 22 giugno 2012. A Frendy Energy fanno capo 15 impianti mini-idro situati prevalentemente su canali irrigui in Piemonte e Lombardia. Nasce nel 2006 con l'obiettivo di sviluppare, attraverso un approccio innovativo, il business del mini-idro in Italia e dal 17 ottobre 2017 è controllata da Edison S.p.A. Frendy Energy, grazie a una serie di collaborazioni con società operanti a livello internazionale, è stata in grado di sviluppare un nuovo concetto di turbina altamente efficace su salti d'acqua di piccole dimensioni e una serie di innovazioni tecnologiche utilizzate per la realizzazione di centrali idroelettriche all'avanguardia e per la produzione di energia in modo efficiente, altamente automatizzato e flessibile.

Per maggiori informazioni:

Emittente	Euronext Growth Advisor	Ufficio Stampa
Frendy Energy S.p.A. Foro Buonaparte 31, 20121 Milano Investor Relations Manager Roberto Buccelli roberto.buccelli@edison.it Tel: +39 02 6222 3076	Integrae SIM S.p.A. Piazza Castello 24, 20121 Milano Tel: +39 02 80 50 61 60 info@integraesim.it	Elena Distaso Tel: +39 02 6222 8522 elena.distaso@edison.it Lorenzo Matucci Tel. +39 02 6222 7806 lorenzo.matucci@edison.it Lucia Nappa Tel. +39 02 6222 7762 lucia.nappa@edison.it

Allegati

Si riportano di seguito i principali prospetti contabili di Frendy Energy S.p.A. e del Gruppo Frendy Energy redatti in conformità ai Principi Contabili Italiani e relativi all'esercizio chiuso il 31 dicembre 2024, confrontati con i corrispondenti valori comparativi e nello specifico:

- Stato Patrimoniale Consolidato
- Conto Economico Consolidato
- Rendiconto Finanziario Consolidato
- Indebitamento Finanziario Netto Consolidato
- Stato Patrimoniale Frendy Energy S.p.A.
- Conto Economico Frendy Energy S.p.A.
- Rendiconto Finanziario Frendy Energy S.p.A.
- Indebitamento Finanziario Netto Frendy Energy S.p.A.

I dati ivi riportati sono in corso di certificazione a cura della Società di Revisione incaricata.

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO

ATTIVO (migliaia di euro)	31.12.2024	31.12.2023
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	-	-
B) Immobilizzazioni		
I. Immobilizzazioni immateriali:		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	92	101
7) Altre	11	12
Totale	103	113
II. Immobilizzazioni materiali:		
1) Terreni e fabbricati	1.382	1.448
2) Impianti e macchinario	6.096	6.509
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	22	-
Totale	7.500	7.957
Totale immobilizzazioni (B)	7.603	8.070
C) Attivo circolante		
II. Crediti		
1) verso clienti	425	382
- esigibili entro l'esercizio successivo	425	382
4) verso controllanti	142	228
- esigibili entro l'esercizio successivo	142	228
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	2	1
- esigibili entro l'esercizio successivo	2	1
5-bis) crediti tributari	11	74
- esigibili entro l'esercizio successivo	11	74
5-ter) crediti per imposte anticipate	1.399	1.629
- esigibili entro l'esercizio successivo	200	206
- esigibili oltre l'esercizio successivo	1.199	1.423
5-quater) verso altri	53	37
- esigibili entro l'esercizio successivo	23	7
- esigibili oltre l'esercizio successivo	30	30
Totale	2.032	2.351
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
7) attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
a) verso controllanti	4.666	3.388
- esigibili entro l'esercizio successivo	4.666	3.388
Totale	4.666	3.388
IV. Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	308	315
Totale	308	315
Totale attivo circolante (C)	7.006	6.054
D) Ratei e risconti attivi	23	23
Totale attivo	14.632	14.147

PASSIVO (migliaia di euro)	31.12.2024	31.12.2023
A) Patrimonio netto:		
I. Capitale	14.829	14.829
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	(4.205)	(4.411)
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	417	206
Totale patrimonio netto del Gruppo	11.041	10.624
I. Capitale e riserve di terzi	1.404	1.430
IX. Utile (perdita) dell'esercizio di terzi	182	33
Totale patrimonio netto di terzi	1.586	1.463
Patrimonio Netto consolidato	12.627	12.087
B) Fondi per rischi e oneri		
2) fondo per imposte, anche differite	356	383
Totale fondi per rischi e oneri	356	383
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	-	-
D) Debiti:		
3) debiti verso soci per finanziamenti	206	208
- esigibili entro l'esercizio successivo	2	4
- esigibili oltre l'esercizio successivo	204	204
5) debiti verso altri finanziatori	-	7
- esigibili entro l'esercizio successivo	-	7
- esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
7) debiti verso fornitori	141	120
- esigibili entro l'esercizio successivo	141	120
11) debiti verso controllanti	1.113	1.117
- esigibili entro l'esercizio successivo	516	354
- esigibili oltre l'esercizio successivo	597	763
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	-	-
- esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
12) debiti tributari	6	36
- esigibili entro l'esercizio successivo	6	36
14) altri debiti	148	152
- esigibili entro l'esercizio successivo	131	135
- esigibili oltre l'esercizio successivo	17	17
Totale debiti (D)	1.614	1.640
E) Ratei e risconti passivi	35	37
Totale passivo	2.005	2.060
Totale patrimonio netto e passivo	14.632	14.147

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

(migliaia di euro)	Esercizio 2024	Esercizio 2023
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.358	1.828
5) Altri ricavi e proventi:		
b) altri ricavi e proventi	81	111
Totale altri ricavi e proventi	81	111
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	2.439	1.939
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	30	31
7) per servizi	718	704
8) per godimento beni di terzi	342	322
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10	10
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	531	529
Totale ammortamenti e svalutazioni	541	539
14) Oneri diversi di gestione	93	124
Totale costi della produzione (B)	1.724	1.720
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	715	219
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti:		
3) controllanti	167	111
5) altri	-	-
Totale	167	111
17) interessi e altri oneri finanziari:		
c) controllanti	58	57
d) altri	14	15
Totale	72	72
Totale proventi e oneri finanziari (16-17)	95	39
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie:	-	-
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	-	-
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)	810	258
20) Imposte sul reddito, correnti, differite e anticipate	211	19
21) Utile (perdita) complessiva	599	239
Di cui Utile (perdita) di terzi	182	33
Di cui Utile (perdita) di Gruppo	417	206

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

(migliaia di euro)	Esercizio 2024	Esercizio 2023
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile (perdita)	599	239
Imposte sul reddito	211	19
Interessi passivi / (interessi attivi)	(95)	(39)
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima di imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	715	219
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	541	539
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	-
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	1.256	758
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento / (incremento) dei crediti verso clienti	(42)	(113)
Incremento / (decremento) dei debiti verso fornitori	(1)	(15)
Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	-	4
Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	(2)	(6)
Altre variazioni del capitale circolante netto	136	113
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	1.347	741
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati / (pagati)	95	39
Imposte sul reddito incassate / (pagate)	111	285
Altri incassi e pagamenti	206	324
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.553	1.065
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(83)	(21)
Disinvestimenti	9	-
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	-	-
Disinvestimenti	-	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(74)	(21)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
(Incremento) decremento crediti finanziari verso controllante	(1.278)	(617)
Rimborso finanziamento da controllante	(199)	(156)
Rimborso altri debiti non correnti	(2)	0
Rimborso finanziamenti soci	-	-
Rimborso finanziamenti leasing	(7)	(86)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(1.486)	(859)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(7)	185
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	315	130
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	308	315

TOTALE (LIQUIDITA') INDEBITAMENTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

(migliaia di euro)	Riferimenti	31.12.2024	31.12.2023
Crediti finanziari correnti netti verso controllante Edison	Attivo C) III. 7	(4.666)	(3.388)
Disponibilità liquide	Attivo C) IV	(308)	(315)
a) Totale liquidità		(4.974)	(3.703)
Debiti verso altri finanziatori (soci)	Passivo D) 3	2	4
Debiti verso altri finanziatori (leasing)	Passivo D) 5	-	7
Debiti finanziari verso controllante Edison Spa	Passivo D) 11	176	178
b) Indebitamento finanziario corrente		178	189
c) Indebitamento (liquidità) finanziario corrente netto (a+b)		(4.796)	(3.514)
Debiti verso altri finanziatori (soci)	Passivo D) 3	204	204
Debiti finanziari verso controllante Edison Spa	Passivo D) 11	597	763
Altri debiti	Passivo D) 14	17	17
d) Indebitamento finanziario non corrente		818	984
e) Totale (liquidità) indebitamento finanziario netto (c+d)		(3.978)	(2.530)

STATO PATRIMONIALE DELLA CAPOGRUPPO FRENDY ENERGY SPA

ATTIVO (in euro)	31.12.2024	31.12.2023
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B) Immobilizzazioni		
I. Immobilizzazioni immateriali		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	26.144	31.098
7) Altre	12.555	13.100
Totale	38.699	44.199
II. Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	188.592	198.213
2) Impianti e macchinario	2.584.704	2.725.346
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	22.437	-
Totale	2.795.733	2.923.559
III. Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni		
a) imprese controllate	1.817.651	1.817.651
2) Crediti		
a) verso controllate	215.000	215.000
- di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	215.000	215.000
Totale	2.032.651	2.032.651
Totale immobilizzazioni (B)	4.867.083	5.000.409
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze	-	-
II. Crediti		
1) verso clienti	291.550	247.713
- di cui esigibili entro l'esercizio successivo	291.550	247.713
4) verso controllanti	136.251	220.777
- di cui esigibili entro l'esercizio successivo	136.251	220.777
5bis) crediti tributari	-	48.931
- di cui esigibili entro l'esercizio successivo	-	48.931
5ter) crediti per imposte anticipate	1.200.788	1.396.833
- di cui esigibili entro l'esercizio successivo	200.056	205.867
- di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	1.000.732	1.190.966
5quater) verso altri	28.326	14.977
- di cui esigibili entro l'esercizio successivo	20.043	6.693
- di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	8.283	8.283
Totale	1.656.916	1.929.232
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
7) attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria		
a) Verso imprese controllate	2.836	3.408
- di cui esigibili entro l'esercizio successivo	2.836	3.408
c) Verso imprese controllanti	4.382.153	3.396.232
- di cui esigibili entro l'esercizio successivo	4.382.153	3.396.232
Totale	4.384.989	3.399.641
IV. Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	114.234	147.968
3) denaro in cassa	2	2
Totale	114.236	147.970
Totale attivo circolante (C)	6.156.141	5.476.842
D) Ratei e risconti attivi		
- risconti	23.194	25.521
Totale ratei e risconti attivi (D)	23.194	25.521
Totale attivo	11.046.418	10.502.772

PASSIVO (in euro)	31.12.2024	31.12.2023
A) Patrimonio netto:		
I. Capitale	14.829.312	14.829.312
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni	-	-
III. Riserve di rivalutazione	-	-
IV. Riserva legale	-	-
V. Riserve statutarie	-	-
VI. Altre riserve:	-	-
- Riserva straordinaria	-	-
- Versamenti in conto capitale	-	-
VII. Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	-
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	(4.645.589)	(4.848.212)
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	350.774	202.623
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	-
Totale patrimonio netto (A)	10.534.497	10.183.723
B) Fondi per rischi e oneri	-	-
C) Trattamento di fine rapp. di lavoro sub.	-	-
D) Debiti:		
7) debiti verso fornitori	125.277	104.994
- di cui esigibili entro l'esercizio successivo	125.277	104.994
11) debiti verso controllanti	310.510	132.048
- di cui esigibili entro l'esercizio successivo	310.510	132.048
11bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	1.205	1.370
- di cui esigibili entro l'esercizio successivo	1.205	1.370
12) debiti tributari	-	12
- di cui esigibili entro l'esercizio successivo	-	12
14) altri debiti	74.929	80.625
- di cui esigibili entro l'esercizio successivo	58.129	63.125
- di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	16.800	17.500
Totale debiti (D)	511.920	319.049
E) Ratei e risconti passivi	-	0
Totale passivo	511.920	319.049
Totale patrimonio netto e passivo	11.046.418	10.502.772

CONTO ECONOMICO DELLA CAPOGRUPPO FRENDY ENERGY SPA

(in euro)		Esercizio 2024	Esercizio 2023
A)	Valore della produzione		
	1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.366.920	1.184.269
	5) Altri ricavi e proventi:		
	b) altri ricavi e proventi	55.719	104.904
	Totale altri ricavi e proventi	55.719	104.904
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	1.422.639	1.289.173
B)	Costi della produzione		
	6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	25.601	28.716
	7) per servizi	623.579	605.482
	8) per godimento beni di terzi	240.960	317.926
	10) ammortamenti e svalutazioni:		
	a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.499	5.499
	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	200.004	197.701
	Totale ammortamenti e svalutazioni	205.503	203.200
	14) Oneri diversi di gestione	73.396	103.633
	Totale costi della produzione (B)	1.169.039	1.258.957
	Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	253.600	30.216
C)	Proventi e oneri finanziari:		
	15) proventi da partecipazione:		
	a) dividendi e altri proventi da imprese controllate	61.200	25.500
	16) altri proventi finanziari:		
	d) proventi diversi dai precedenti:		
	1) controllate	12.568	11.232
	3) controllanti	155.789	107.998
	Totale	229.557	144.730
	17) interessi e altri oneri finanziari:		
	e) altri	1.741	1.192
	Totale	1.741	1.192
	Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)	227.816	143.537
D)	Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
	Risultato prima delle imposte (A-B+C+D)	481.416	173.754
	20) Imposte su reddito dell'es. correnti differ., anticipate	130.642	(28.869)
	21) Utile (perdita) dell'esercizio	350.774	202.623

RENDICONTO FINANZIARIO DELLA CAPOGRUPPO FRENDY ENERGY SPA

<i>(in euro)</i>	Esercizio 2024	Esercizio 2023
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile (perdita dell'esercizio)	350.774	202.623
Imposte sul reddito	130.642	(28.869)
Interessi passivi/(interessi attivi)	(166.616)	(118.037)
Dividendi da incassare	(61.200)	(25.500)
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima di imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	253.600	30.217
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	5.499	5.499
Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	200.004	197.701
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	459.103	233.417
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	(43.836)	(24.859)
Incremento / (decremento) dei debiti vs fornitori	20.118	(17.404)
Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	2.327	21.150
Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	-	(3.468)
Altre variazioni del capitale circolante netto	133.226	46.974
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	570.938	255.808
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	166.616	118.037
Dividendi incassati	61.200	25.500
Provento da consolidato fiscale incassato	225.038	324.086
Altri incassi e pagamenti	452.854	467.623
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.023.792	723.432
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(72.177)	(10.110)
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(72.177)	(10.110)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
(Incremento) decremento crediti finanziari verso controllante	(985.349)	(649.344)
<i>Mezzi propri</i>		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(985.349)	(649.345)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(33.734)	63.976
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	147.970	83.995
Disponibilità liquide alla fine del periodo	114.236	147.970

INDEBITAMENTO FINANZIARIO DELLA CAPOGRUPPO FRENDY ENERGY SPA

(in migliaia di euro)			
	Riferimenti	31.12.2024	31.12.2023
Crediti verso controllante Edison Spa entro 12 mesi*	Attivo C) III. 7	(4.385)	(3.400)
Disponibilità liquide	Attivo C) IV.	(114)	(148)
a) Totale liquidità		(4.499)	(3.548)
Debiti verso banche entro 12 mesi	Passivo D) 4	-	-
b) Indebitamento finanziario corrente*		-	-
c) Posizione finanziaria corrente netta (a+b)		(4.499)	(3.548)
Debiti verso banche oltre 12 mesi	Passivo D) 4	-	-
Altri debiti oltre 12 mesi	Passivo D) 14	17	17
d) Indebitamento finanziario non corrente		17	17
e) Indebitamento finanziario netto (c+d)		(4.482)	(3.531)

