

<p>Informazione Regolamentata n. 20321-2-2025</p>	<p>Data/Ora Inizio Diffusione 27 Marzo 2025 17:50:02</p>	<p>Euronext Growth Milan</p>
---	--	------------------------------

Societa' : LITIX

Identificativo Informazione Regolamentata : 203072

Utenza - Referente : LITIXESTN01 - -

Tipologia : 1.1

Data/Ora Ricezione : 27 Marzo 2025 17:50:02

Data/Ora Inizio Diffusione : 27 Marzo 2025 17:50:02

Oggetto : LITIX: IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE APPROVA IL PROGETTO DI BILANCIO DI ESERCIZIO E IL BILANCIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2024

Testo del comunicato

Vedi allegato

LITIX: IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE APPROVA IL PROGETTO DI BILANCIO DI ESERCIZIO E IL BILANCIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2024

Principali risultati consolidati al 31 dicembre 2024 (vs 31 dicembre 2023):

- Valore della Produzione: Euro 6,4 milioni (Euro 5,4 milioni al 31 dicembre 2023)
- EBITDA: Euro 0,8 milioni (Euro 1,2 milioni al 31 dicembre 2023)
- Utile Netto: Euro 0,1 milioni (Euro 0,7 milioni al 31 dicembre 2023)
- Indebitamento Finanziario Netto: Euro 0,1 milioni *cash positive* (Euro 0,4 milioni al 31 dicembre 2023)

Verificati i requisiti di indipendenza dell'amministratore indipendente

Convocata l'Assemblea ordinaria degli azionisti per il giorno 30 aprile 2025 in prima convocazione e, ove occorrendo, per l'8 maggio 2025 in seconda convocazione

Carrara, 27 marzo 2025 - Il Consiglio di Amministrazione di Litix S.p.A. (la "Società" o "Litix"), PMI Innovativa che unisce arte, tecnologia, tradizione e innovazione, offrendo, attraverso tre business unit, soluzioni che vanno dalla progettazione e realizzazione di isole robotiche per la lavorazione del marmo e altri materiali, alla realizzazione di sculture e altre opere d'arte e di design, allo sviluppo hardware e software per la manifattura additiva e altre lavorazioni, riunitosi in data odierna sotto la presidenza di Giacomo Massari ha approvato il progetto di bilancio di esercizio e il bilancio consolidato al 31 dicembre 2024.

Giacomo Massari, Presidente e Amministratore Delegato di Litix: *"Nel corso del 2024 abbiamo operato in uno scenario economico caratterizzato da incertezze e da un rallentamento nel mercato italiano, dovuto anche al ritardo degli incentivi per l'Industria 5.0. Nonostante queste sfide, il Gruppo ha continuato a investire in tecnologie avanzate e a rafforzare la propria presenza, sia in ambito nazionale che internazionale. La Business Unit Torart, che attualmente ha la più alta marginalità, ha subito, nel corso del secondo semestre, la traslazione di diversi progetti, e questo ha inevitabilmente inciso sulle performance complessive del 2024. Al contempo, il comparto tecnologico del Gruppo ha registrato risultati estremamente positivi. La Business Unit Robotor ha quasi raddoppiato il numero di unità vendute rispetto al 2023, mentre Aivox, nel suo primo anno di attività completo, ha raggiunto un valore della produzione di Euro 716 mila, confermando la validità della nostra strategia di diversificazione su prodotti e servizi a elevato contenuto di innovazione. Stiamo inoltre lavorando su importanti accordi in mercati chiave come Stati Uniti, Cina e Arabia Saudita, rafforzando ulteriormente la nostra proiezione internazionale. Continueremo a investire in risorse, formazione e soluzioni all'avanguardia, convinti che la combinazione di sviluppo tecnologico e presenza globale rappresenti il principale motore di crescita per il Gruppo nei prossimi anni."*

Principali risultati consolidati al 31 dicembre 2024

I ricavi delle vendite sono pari a Euro 6 mln, rispetto a Euro 4,6 mln al 31 dicembre 2023.

I ricavi delle vendite sono costituiti da:

- Euro 3,4 mln (Euro 1,7 mln nel 2023) riferibile alla **Business Unit Robotor**, ovvero generati principalmente dalla vendita di 13 isole robotiche (7 nel 2023); il numero di isole robotiche

venduto nel corso del 2024 è quasi raddoppiato rispetto all'esercizio precedente.

- Euro 2 mln (Euro 2,8 mln nel 2023) riferibili alla **Business Unit Tor Art**, ovvero generati dalla realizzazione e vendita di opere d'arte, che risentono dello slittamento di alcuni progetti, previsti nel 2024, al 2025, e in parte al 2026, per circa Euro 1,3 mln, per via di difficoltà nel reperimento dei blocchi di marmo adatti ai progetti oltre che per via di richieste progettuali che hanno comportato lo slittamento dell'inizio delle attività di lavorazione; il valore di tali progetti sarà, pertanto, incluso nei risultati dell'esercizio 2025 e, in parte, dell'esercizio 2026.
- Euro 0,7 mln (Euro 0 mln nel 2023), riferibili alla **Business Unit Aivox**, ovvero generati dalla vendita di servizi legati alla stampa 3D e al computational design.

Includendo le Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, su ordinazione, semilavorati e finiti (in breve "WIP") e gli Altri ricavi e proventi, il **Valore della produzione** (*in breve "VdP"*) risulta essere pari a Euro 6,4 mln (Euro 5,4 mln nel 2023). Il valore della voce WIP nel 2024 risulta inferiore rispetto all'esercizio 2023 per via dello slittamento del termine di consegna di alcuni manufatti.

Dopo aver speso costi della produzione per Euro 6,2 mln (Euro 4,5 mln nel 2023), l'**EBITDA** è pari a Euro 0,8 mln (Euro 1,2 mln nel 2023). Per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 si registra un **EBITDA Margin** pari al 12% del VdP, in decremento rispetto al valore dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, pari al 23%. Tale decremento è riconducibile integralmente alla Business Unit Torart, che attualmente ha la più alta marginalità tra le business unit, e che ha subito, nel corso del secondo semestre, la traslazione di diversi progetti (come sopra esposto), incidendo sulle performance complessive del 2024.

L'**EBIT** è pari Euro 0,2 mln (Euro 1,0 mln nel 2023).

L'**Utile ante-imposte (EBT)** è pari a Euro 0,2 mln (Euro 0,9 mln nel 2023).

L'**Utile Netto** è pari a Euro 0,1 mln (Euro 0,7 mln nel 2023).

Il **Patrimonio Netto** è pari a Euro 4,2 mln (Euro 1,8 mln nel 2023).

L'**Indebitamento Finanziario Netto** è pari a Euro 0,1 mln *cash positive* (Euro 0,4 mln nel 2023).

Principali risultati della Capogruppo Litix S.p.A. al 31 dicembre 2024

Il **Valore della Produzione** è pari a Euro 5,8 mln (Euro 5,4 mln nel 2023).

L'**EBITDA** è pari a Euro 0,7 mln (Euro 1,3 mln nel 2023).

L'**EBIT** è pari a Euro 0,2 mln (Euro 1 mln nel 2023).

L'**Utile ante-imposte (EBT)** è pari a Euro 0,15 mln (Euro 1 mln nel 2023).

L'**Utile Netto** è pari a Euro 0,1 mln (Euro 0,7 mln nel 2023).

Il **Patrimonio Netto** è pari a Euro 4,2 mln (Euro 1,8 mln nel 2023).

L'**Indebitamento Finanziario Netto** è pari a Euro 0,03 mln *cash positive* (Euro 0,4 mln nel 2023).

Proposta di destinazione dell'utile d'esercizio

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea degli Azionisti la seguente destinazione dell'utile d'esercizio, pari a 70.836 Euro:

- destinare 7.083,60 Euro a riserva legale;
- destinare a riserva straordinaria il residuo, pari a 63.752,40 Euro.

Fatti di rilievo avvenuti nel corso dell'esercizio 2024

In data **29 maggio 2024** l'Assemblea dei Soci, con verbale redatto dal Notaio Fabio Gaspare Pantè, ha deliberato di: (i) trasformare la società da una società a responsabilità limitata a una società per azioni; (ii) di aumentare gratuitamente il capitale sociale per nominali euro 30.000, portando il capitale sociale da euro 20.000 ad euro 50.000 mediante allocazione a capitale di parte corrispondente della riserva straordinaria; (iii) di approvare un primo aumento del capitale sociale a pagamento, in denaro ed in via scindibile, per un ammontare massimo di euro 5.000.000, comprensivi di nominale e sovrapprezzo, e un secondo aumento del capitale sociale a pagamento, in denaro ed in via scindibile, per un ammontare massimo di euro 2.000.000, comprensivi di nominale e sovrapprezzo, da effettuare mediante emissione di azioni ordinarie ed escludendo il diritto di opzione ai sensi dell'articolo 2441, quinto comma 5 del Codice Civile, onde destinare l'aumento di capitale all'offerta in sottoscrizione in favore di terzi ai fini dell'ammissione alle negoziazioni su «Euronext Growth Milan», sistema multilaterale di negoziazione organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A.; (iv) di nominare un collegio sindacale, la cui composizione è descritta nel paragrafo "Struttura di governo e assetto societario" della relazione finanziaria semestrale 2024, per tre esercizi e quindi fino all'approvazione del bilancio che si chiuderà al 31 dicembre 2026; (v) di approvare il conferimento a "RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A." della revisione contabile del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato della Società, nonché della revisione contabile limitata del bilancio consolidato intermedio al 30 giugno della Società, per gli esercizi 2024-2006 (di seguito congiuntamente la "**Delibera**").

La Delibera è stata finalizzata al completamento dell'operazione di quotazione sull'Euronext Growth Milan, sistema multilaterale di negoziazione organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., terminato successivamente alla chiusura del primo semestre 2024.

In data **8 luglio 2024** la Società ha comunicato l'inizio delle negoziazioni delle proprie azioni ordinarie sul mercato Euronext Growth Milan. Il controvalore complessivo delle risorse raccolte è stato pari a circa Euro 2,4 milioni, di cui circa Euro 2.251.200 in aumento di capitale e circa Euro 110.600 rivenienti dal parziale esercizio dell'opzione greenshoe in aumento di capitale concessa dalla Società ad Integrae SIM S.p.A., in qualità di Global Coordinator. Per effetto del parziale esercizio dell'opzione greenshoe, in data **6 agosto 2024**, la Società ha reso noto che il flottante risultante al termine del periodo di stabilizzazione è pari a 29,66% (escluse le azioni a voto plurimo) e che il proprio capitale sociale è rappresentato da 6.687.000 azioni prive di valore nominale, di cui 5.687.000 Azioni Ordinarie e 1.000.000 azioni a Voto Plurimo ed è suddiviso come esposto sul sito internet della Società nella sezione "Investor Relations / Info per gli azionisti".

In data **6 agosto 2024** il Consiglio di Amministrazione di LITIX ha provveduto alla definizione dei criteri quantitativi e qualitativi di significatività delle relazioni potenzialmente rilevanti ai fini della valutazione dell'indipendenza dei propri amministratori. Tali criteri sono disponibili sul sito web della Società nella sezione "Governance / Documenti Societari".

In data **18 novembre 2024** la Società ha iniziato la lavorazione della statua in marmo dedicata a Sai Baba, alta 6,5 metri e del valore di 550.000 Euro, che sarà la statua in marmo più alta mai eseguita da un robot e verrà realizzata utilizzando il nuovo robot "ROBOTOR ONE MEGA" (o "ONE MEGA").

In data **26 novembre 2024** la Società ha completato con successo i test sul nuovo modello di robot "ROBOTOR ONE MINI" (o "ONE MINI") e annuncia il suo imminente lancio sul mercato.

In data **19 dicembre 2024** il Consiglio di Amministrazione di LITIX ha approvato l'adozione del "Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo" predisposto ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001 (il "Modello 231"), unitamente al Codice Etico contenente i principi fondamentali a cui la Società dovrà ispirarsi anche nell'applicazione del Modello stesso. In conformità con quanto previsto nel Modello 231, Litix S.p.A. ha nominato l'Organismo di Vigilanza ("OdV") nella persona del Avv. Susanna Ipprio, per un periodo di 3 anni eventualmente rinnovabile alla scadenza. L'OdV ha il compito di vigilare sulla corretta implementazione, efficacia ed osservanza del Modello 231 all'interno della Società, nonché di curarne il relativo aggiornamento.

Evoluzione prevedibile della gestione

La Società ha posto negli ultimi due esercizi le basi per la propria crescita organica per il prossimo triennio al fine di cogliere tutte le opportunità offerte dal mercato, a vantaggio degli Stakeholder.

La Società sta inoltre lavorando su importanti accordi in mercati chiave come Stati Uniti, Cina e Arabia Saudita, rafforzando ulteriormente la sua proiezione internazionale e continuerà a investire in risorse, formazione e soluzioni all'avanguardia, nella convinzione che la combinazione di sviluppo tecnologico e presenza globale rappresenti il principale motore di crescita per la Società nei prossimi anni.

La società inoltre continuerà con l'attività di ricerca e lo sviluppo finalizzata alla produzione e messa in vendita di Minirobot, di nuovi robot utilizzabili anche per altre applicazioni e su altri materiali diversi dal marmo.

Verifica dei requisiti dell'amministratore indipendente

In data odierna, il Consiglio di Amministrazione in conformità alle disposizioni di cui all'articolo 6-bis del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, ha altresì confermato la sussistenza dei requisiti di indipendenza in capo all'Amministratore Donatella de Lieto Vollaro, sulla base delle dichiarazioni rese dall'interessato e delle informazioni a disposizione della Società, tenendo conto dei criteri quantitativi e qualitativi di significatività delle relazioni potenzialmente rilevanti ai fini della valutazione dell'indipendenza approvati dal Consiglio di amministrazione in data 6 agosto 2024 e disponibili nella sezione Governance – Documenti Societari del sito internet www.litix.com.

Convocazione Assemblea Ordinaria degli Azionisti

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti per il giorno 30 aprile 2025 in prima convocazione e, occorrendo, per l'8 maggio 2025 in seconda convocazione, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1) Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024, deliberazioni inerenti e conseguenti:

- 1.1 approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 della Società; esame delle relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione. Presentazione del bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2024
- 1.2 destinazione del risultato di esercizio.

L'Avviso di Convocazione dell'Assemblea, che sarà pubblicato entro i termini di legge e di statuto, indicherà altresì le modalità di partecipazione all'adunanza assembleare, in conformità a quanto previsto dalla normativa *pro tempore* vigente.

Si segnala, altresì, che la documentazione relativa alle materie all'ordine del giorno sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede sociale e sul sito www.litix.com, sezione Governance/Assemblee, nonché sul sito internet www.borsaitaliana.it, sezione "Azioni/Documenti", ai sensi e nei termini previsti dalla normativa vigente.

Per la trasmissione e lo stoccaggio delle Informazioni Regolamentate, Litix S.p.A. si avvale del sistema di diffusione EMARKET SDIR Storage gestito da Teleborsa S.r.l., avente sede in Piazza di Priscilla n. 4, Roma (RM), CF. 00644730582 - P.IVA 00919671008, autorizzato da CONSOB.

Il presente comunicato stampa è disponibile nella sezione Investor Relations/Comunicati stampa finanziari del sito www.litix.com e su www.emarketstorage.it.

About Litix

Litix offre una gamma di soluzioni e servizi che coprono l'intero spettro della lavorazione dei materiali: dalla creazione di opere e manufatti in marmo, pietre, legno e altri compositi, alla fornitura di tecnologie avanzate. Litix nasce nel 2023 dalla fusione di Robotor S.r.l. e Tor Art S.r.l., cui è seguita la costituzione di Aivox S.r.l., società attualmente controllata al 60%. La mission di Litix è fondere tecniche tradizionali con tecnologie avanzate come la robotica e la stampa 3D, stabilendo nuovi standard nel campo dell'arte e dell'artigianato. Attraverso la business unit TORART, il Gruppo si occupa della realizzazione di sculture, opere d'arte contemporanea e design utilizzando i robot e le tecnologie all'avanguardia di ROBOTOR per il trattamento di materiali duri. Con la business unit ROBOTOR, il Gruppo si è specializzato nella progettazione e assemblaggio di robot antropomorfi per fresatura multi-asse, destinati alla lavorazione di marmo, pietra, legno e plastica, utilizzati da TORART e offerti al mercato. Il cuore di ROBOTOR è OR-OS, il rivoluzionario software di auto-programmazione per fresatura CNC. Attraverso interfacce intuitive, senza bisogno di competenze specifiche di programmazione, OR-OS consente a tutti di utilizzare il robot anche per realizzare lavori complessi. OR-OS parte da un file 3D e converte, automaticamente, il modello in percorsi utensili senza l'intervento dell'operatore.

Infine, con la business unit AIVOX, il Gruppo ha potenziato le sue capacità attraverso l'ingegneria creativa e le tecnologie di manifattura additiva. Tale business unit si focalizza sulla progettazione, lo sviluppo software e la produzione di soluzioni integrate che ottimizzano i processi industriali, consentendo a Litix di offrire ai suoi clienti soluzioni personalizzate e innovative.

Litix si rivolge a coloro che non si accontentano dello status quo, che vedono oltre le limitazioni tradizionali, che cercano soluzioni che combinano maestria artigianale con l'innovazione tecnologica, che sono alla ricerca dell'eccellenza, dell'unicità e dell'innovazione nel mondo della lavorazione dei materiali.

Investor Relations:

Simone Deiana
Investor Relations Manager
Email: investor-relations@litix.com
Tel: +39 366 10 59 707

Euronext Growth Advisor & Specialist

Integrae Sim S.p.A.
Piazza Castello, 24
20121 - Milano
E-mail: info@integraesim.it
Tel. +39 02 80 50 61 60

ALLEGATI

- Conto economico consolidato riclassificato al 31 dicembre 2024 vs 31 dicembre 2023
- Stato patrimoniale consolidato riclassificato al 31 dicembre 2024 vs 31 dicembre 2023
- Indebitamento finanziario netto consolidato al 31 dicembre 2024 vs 31 dicembre 2023
- Rendiconto finanziario consolidato al 31 dicembre 2024 vs 31 dicembre 2023
- Conto economico riclassificato Litix S.p.A. al 31 dicembre 2024 vs 31 dicembre 2023
- Stato patrimoniale riclassificato Litix S.p.A. al 31 dicembre 2024 vs 31 dicembre 2023
- Indebitamento finanziario netto Litix S.p.A. al 31 dicembre 2024 vs 31 dicembre 2023
- Rendiconto finanziario Litix S.p.A. al 31 dicembre 2024 vs 31 dicembre 2023

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO RICLASSIFICATO AL 31 DICEMBRE 2024 vs 31 DICEMBRE 2023**Conto Economico Riclassificato**

€'000	Consolidato FY24A	% su Vdp	Consolidato FY23A	% su Vdp	Var €'000	Var %
Ricavi delle vendite	6.002	93,2%	4.597	84,6%	1.405	30,6%
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	134	2,1%	661	12,2%	(527)	-79,7%
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	144	2,2%	110	2,0%	34	30,4%
Altri ricavi e proventi	157	2,4%	64	1,2%	93	145,4%
Valore della produzione	6.436	100,0%	5.432	100,0%	1.004	18,5%
Costi delle materie prime, sussidiarie e di merci al netto della var. Rimanenze	(1.838)	-28,6%	(1.240)	-22,8%	(598)	48,3%
Costi per servizi	(2.007)	-31,2%	(1.377)	-25,3%	(630)	45,7%
Costi per godimento beni di terzi	(382)	-5,9%	(284)	-5,2%	(98)	34,5%
Costi del personale	(1.365)	-21,2%	(1.041)	-19,2%	(325)	31,2%
Oneri diversi di gestione	(68)	-1,1%	(264)	-4,9%	196	-74,4%
EBITDA (i)	777	12,1%	1.228	22,6%	(451)	-36,7%
<i>EBITDA Margin (sul VdP)</i>	12,1%		22,6%		-10,5%	-46,6%
Ammortamenti e svalutazioni	(537)	-8,3%	(278)	-5,1%	(259)	93,1%
Accantonamenti	-	0,0%	-	0,0%	-	#DIV/0!
EBIT (ii)	240	3,7%	950	17,5%	(709)	-74,7%
<i>EBIT Margin (sul VdP)</i>	3,7%		17,5%		-13,7%	-78,6%
Proventi e (Oneri) finanziari	(17)	-0,3%	(22)	-0,4%	5	-22,5%

EBT (iii)	223	3,5%	928	17,1%	(704)	-75,9%
<i>EBT Margin (sul VdP)</i>	3,5%		17,1%		-13,6%	-79,7%
Imposte sul reddito	(105)	-1,6%	(221)	-4,1%	115	-52,3%
Risultato d'esercizio	118	1,8%	707	13,0%	(589)	-83,3%
Risultato d'esercizio di gruppo	81	1,3%	725	13,3%	(644)	-88,8%
Risultato d'esercizio di terzi	37	0,6%	(18)	-0,3%	55	-303,4%

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO RICLASSIFICATO AL 31 DICEMBRE 2024 vs 31 DICEMBRE 2023
Stato Patrimoniale Riclassificato

€'000	Consolidato FY24A	Consolidato FY23A	Var €'000	Var %
Immobilizzazioni immateriali	1.478	835	643	77,1%
Immobilizzazioni materiali	954	669	286	42,8%
Immobilizzazioni finanziarie	387	431	(44)	-10,1%
Attivo fisso netto	2.820	1.934	886	45,8%
Rimanenze	4.194	3.727	467	12,5%
Crediti commerciali	617	251	367	146,2%
Debiti commerciali	(659)	(706)	46	-6,6%
Capitale circolante commerciale	4.152	3.272	880	26,9%
<i>% su Ricavi delle Vendite</i>	69,2%	71,2%	-2,0%	-2,8%
Altre attività correnti	131	342	(211)	-61,6%
Altre passività correnti	(3.266)	(3.487)	221	-6,3%
Crediti e debiti tributari	347	153	195	127,2%
Ratei e risconti netti	83	73	10	13,5%
Capitale circolante netto (i)	1.448	353	1.095	309,9%
<i>% su Valore della Produzione</i>	22,5%	6,5%	16,0%	246,0%
Fondi rischi e oneri	-	-	-	N/A
TFR	(129)	(92)	(37)	40,3%
Capitale investito netto (Impieghi) (ii)	4.139	2.196	1.943	88,5%
Indebitamento finanziario	832	1.064	(231)	-21,7%
<i>di cui debito finanziario corrente</i>	138	97	42	43,2%
<i>di cui parte corrente del debito finanziario non corrente</i>	135	310	(175)	-56,5%
<i>di cui debito finanziario non corrente</i>	559	657	(98)	-14,9%
Altre attività finanziarie correnti	(22)	(91)	69	-75,5%
Disponibilità liquide	(920)	(546)	(374)	68,4%
Indebitamento finanziario netto (iii)	(110)	427	(536)	125,7%
Capitale sociale	67	20	47	234,4%
Riserve	4.078	1.038	3.040	292,9%
Risultato d'esercizio	81	725	(644)	-88,8%

Patrimonio netto (Mezzi propri)	4.226	1.783	2.443	137,0%
Riserve di terzi	(14)	4	(18)	-
Risultato d'esercizio di terzi	37	(18)	55	451,1%
Patrimonio netto (Terzi)	23	(14)	37	261,8%
Totale fonti	4.139	2.196	1.943	88,5%

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2024 vs 31 DICEMBRE 2023

Indebitamento finanziario netto

€'000	Consolidato FY24A	Consolidato FY23A	Var €'000	Var %
A. Disponibilità liquide	920	546	374	68,4%
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	-	-	n/a
C. Altre attività finanziarie correnti	22	91	(69)	-75,5%
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	942	637	305	47,9%
E. Debito finanziario corrente	138	97	42	43,2%
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	135	310	(175)	-56,5%
G. Indebitamento finanziario corrente (E)+(F)	273	407	(133)	-32,8%
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G)-(D)	(669)	(230)	(439)	190,4%
I. Debito finanziario non corrente	559	657	(98)	-14,9%
J. Strumenti di debito	-	-	-	n/a
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-	n/a
L. Indebitamento finanziario non corrente (I) + (J) + (K)	559	657	(98)	-14,9%
M. Totale indebitamento finanziario netto (H) + (L)	(110)	427	(536)	- 125,7%

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2024

€'000	FY24A
EBITDA	777
<i>Rimanenze</i>	(467)
<i>Crediti commerciali</i>	(367)
<i>Debiti commerciali</i>	(46)
Δ del Capitale Circolante Operativo	(880)
<i>Altre attività correnti</i>	211
<i>Altre passività correnti</i>	(221)
<i>Ratei e risconti netti</i>	(10)
Δ del Capitale Circolante Netto	(900)
Δ fondo TFR	37
Cash Flow Operativo	(86)

Capex (immateriale e materiali)	(393)
(Inv.) Disinv. netti in imm. Finanziarie	44
Δ altri fondi al netto di Acc.	-
Δ Crediti e debiti tributari al netto delle Imposte	(300)
Free cash flow a servizio del debito	(735)
Proventi e (Oneri) finanziari	(17)
Δ Indebitamento finanziario	(231)
Δ Altre attività finanziarie correnti	69
Δ Equity	(27)
Net cash-flow	(941)
Disp. Liquide	(920)

Source: Management analysis

Con riferimento al bilancio consolidato al 31 dicembre 2023, trattandosi del primo consolidato predisposto dal Gruppo e in assenza di esposizione dei dati del bilancio del precedente periodo, non è stato predisposto il rendiconto finanziario del periodo chiuso al 31 dicembre 2023.

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO LITIX S.P.A. AL 31 DICEMBRE 2024 VS 31 DICEMBRE 2023

Conto Economico Riclassificato

€'000	Litix FY24A	% su Vdp	Litix FY23A	% su Vdp	Var €'000	Var %
Ricavi delle vendite	5.408	93,3%	4.578	84,6%	830	18,1%
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, su ordinazione, semilavorati e finiti	134	2,3%	661	12,2%	(527)	-79,7%
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	111	1,9%	110	2,0%	0	0,3%
Altri ricavi e proventi	145	2,5%	64	1,2%	81	127,5%
Valore della produzione	5.798	100,0%	5.414	100,0%	384	7,1%
Costi delle materie prime, sussidiarie e di merci al netto della var. Rimanenze	(1.752)	-30,2%	(1.231)	-22,7%	(521)	42,3%
Costi per servizi	(1.702)	-29,4%	(1.339)	-24,7%	(364)	27,2%
Costi per godimento beni di terzi	(343)	-5,9%	(267)	-4,9%	(76)	28,5%
Costi del personale	(1.242)	-21,4%	(1.036)	-19,1%	(206)	19,9%
Oneri diversi di gestione	(63)	-1,1%	(262)	-4,8%	199	-76,1%
EBITDA	697	12,0%	1.280	23,6%	(583)	-45,6%
<i>EBITDA Margin (sul Vdp)</i>	12,0%		23,6%			
Ammortamenti e svalutazioni	(529)	-9,1%	(271)	-5,0%	(258)	95,4%
EBIT	167	2,9%	1.009	18,6%	(841)	-83,4%
<i>EBIT Margin (sul Vdp)</i>	2,9%		18,6%			
Proventi e (Oneri) finanziari	(17)	-0,3%	(22)	-0,4%	5	-22,5%
EBT	150	2,6%	987	18,2%	(836)	-84,8%
<i>EBT Margin (sul Vdp)</i>	2,6%		18,2%			
Imposte sul reddito	(80)	-1,4%	(235)	-4,3%	155	-66,1%

Risultato d'esercizio	71	1,2%	752	13,9%	(681)	-90,6%
------------------------------	-----------	-------------	------------	--------------	--------------	---------------

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO LITIX S.P.A. AL 31 DICEMBRE 2024 VS 31 DICEMBRE 2023
Stato Patrimoniale Riclassificato

€'000	Litix FY24A	Litix FY23A	Var €'000	Var %
Immobilizzazioni immateriali	1.418	770	648	84,1%
Immobilizzazioni materiali	822	632	191	30,2%
Immobilizzazioni finanziarie	659	578	81	14,1%
Attivo fisso netto	2.899	1.979	920	46,5%
Rimanenze	4.186	3.727	459	12,3%
Crediti commerciali	476	251	226	90,1%
Debiti commerciali	(614)	(675)	61	-9,1%
Capitale circolante commerciale	4.049	3.303	746	22,6%
<i>% su Valore della Produzione</i>	69,8%	61,0%		
Altre attività correnti	126	340	(214)	-63,0%
Altre passività correnti	(3.247)	(3.483)	237	-6,8%
Crediti e debiti tributari	427	126	301	239,1%
Ratei e risconti netti	78	71	6	9,0%
Capitale circolante netto	1.433	356	1.076	302,1%
<i>% su Valore della Produzione</i>	24,7%	6,6%		
Fondi rischi e oneri	-	-	-	n/a
TFR	(122)	(92)	(30)	33,0%
Capitale investito netto (Impieghi)	4.210	2.244	1.966	87,6%
Indebitamento finanziario	832	1.064	(232)	-21,8%
<i>di cui debito finanziario corrente</i>	138	97	41	42,0%
<i>di cui parte corrente del debito finanziario non corrente</i>	265	310	(45)	-14,6%
<i>di cui debito finanziario non corrente</i>	429	657	(228)	-34,7%
Totale indebitamento	832	1.064	(232)	-21,8%
Altre attività finanziarie correnti	(22)	(91)	69	-75,5%
Disponibilità liquide	(843)	(540)	(303)	56,2%
Indebitamento finanziario netto	(32)	434	(467)	-107,5%
Capitale sociale	67	20	47	234,4%
Riserve	4.105	1.038	3.067	295,5%
Risultato d'esercizio	71	752	(681)	-90,6%
Patrimonio netto (Mezzi propri)	4.243	1.810	2.433	134,4%
Totale fonti	4.210	2.244	1.966	87,6%

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO LITIX S.P.A. AL 31 DICEMBRE 2024 VS 31 DICEMBRE 2023
Indebitamento finanziario netto

LITIX Via Fantiscritti snc 54033, Carrara (MS), Italy www.litix.com

€'000	Litix FY24	Litix FY23A	Var €'000	Var %
A. Disponibilità liquide	843	540	303	56,1%
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	-	-	n/a
C. Altre attività finanziarie correnti	22	91	(69)	-75,8%
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	865	630	235	37,3%
E. Debito finanziario corrente	138	97	41	42,3%
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	265	310	(45)	-14,5%
G. Indebitamento finanziario corrente (E)+(F)	404	408	(4)	-1,0%
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G)-(D)	-461	-222	(239)	107,7%
I. Debito finanziario non corrente	429	657	(228)	-34,7%
J. Strumenti di debito	-	-	-	n/a
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-	n/a
L. Indebitamento finanziario non corrente (I) + (J) + (K)	429	657	(228)	-34,7%
M. Totale indebitamento finanziario netto (H) + (L)	-32	434	(466)	107,4%

RENDICONTO FINANZIARIO LITIX S.P.A. AL 31 DICEMBRE 2024 VS 31 DICEMBRE 2023
Cash Flow Riclassificato

€'000	Litix FY24A	Litix FY23A
EBITDA	697	1.280
<i>Rimanenze</i>	(459)	(1.207)
<i>Crediti commerciali</i>	(226)	37
<i>Debiti commerciali</i>	(61)	34
<i>Δ del Capitale Circolante Operativo</i>	(746)	(1.137)
<i>Altre attività correnti</i>	214	(235)
<i>Altre passività correnti</i>	(237)	1.025
<i>Ratei e risconti netti</i>	(6)	63
<i>Δ del Capitale Circolante Netto</i>	(776)	(283)
<i>Δ fondo TFR</i>	30	17
Cash Flow Operativo	(48)	1.013
<i>EBITDA conversion rate %</i>	-6,9%	79,2%
<i>Capex (immateriale e materiali)</i>	(1.368)	(959)
<i>(Inv.) Disinv. netti in imm. Finanziarie</i>	(81)	(577)
<i>Δ altri fondi al netto di Acc.</i>	-	-
<i>Δ Crediti e debiti tributari al netto delle Imposte</i>	(380)	(264)
Free cash flow a servizio del debito	(1.878)	(787)
<i>Free Cash Flow conversion rate %</i>	-269,5%	-61,5%
<i>Proventi e (Oneri) finanziari</i>	(17)	(22)
<i>Δ Indebitamento finanziario</i>	(232)	(37)



TORART | ROBOTOR | AIVOX

Δ Altre attività finanziarie correnti	69	(72)
Δ Equity	2.362	479
Net cash-flow	303	(438)
Disp. Liquide	843	540

