

<p>Informazione Regolamentata n. 20251-7-2025</p>	<p>Data/Ora Inizio Diffusione 19 Maggio 2025 19:23:52</p>	<p>Euronext Growth Milan</p>
-----------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------	------------------------------

Societa' : ROCKET SHARING COMPANY

Identificativo Informazione Regolamentata : 205915

Utenza - referente : ROCKETN01 - Luigi Maisto

Tipologia : 1.1

Data/Ora Ricezione : 19 Maggio 2025 19:23:52

Data/Ora Inizio Diffusione : 19 Maggio 2025 19:23:52

Oggetto : ROCKET SHARING COMPANY: IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE HA APPROVATO IL BILANCIO CONSOLIDATO E IL PROGETTO DI BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2024

Testo del comunicato

Vedi allegato

COMUNICATO STAMPA

ROCKET SHARING COMPANY:**IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE HA APPROVATO IL BILANCIO CONSOLIDATO E IL PROGETTO DI BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2024****Principali risultati consolidati al 31/12/2024:**

- Ricavi delle vendite pari a € 4,5 milioni, +29% vs € 3,5 milioni nel 2023
- EBITDA pari a € 18 migliaia, in miglioramento da € -675 migliaia nel 2023
- EBIT pari a € -0,8 milioni, in miglioramento da € -1,4 milioni nel 2023
- Risultato netto pari a € -1,5 milioni, rispetto a € -1,2 milioni nel 2023
- Patrimonio netto pari a € 1,1 milioni (€ 1,9 milioni nel 2023)
- Indebitamento Finanziario Netto pari a € 2,2 milioni (€ 0,9 milioni nel 2023)

Milano, 19 maggio 2025 – Il Consiglio di Amministrazione di **Rocket Sharing Company S.p.A.** (ticker: RKT:IM, di seguito “**Rocket**” o la “**Società**”), società quotata sul mercato Euronext Growth Milan che ha sviluppato un’innovativa piattaforma di marketplace integrata con un sistema di fidelizzazione, si è riunito in data odierna e ha approvato il Bilancio consolidato e il Progetto di Bilancio di esercizio chiusi al 31 dicembre 2024.

Luigi Maisto, Presidente e Amministratore Delegato di Rocket, ha dichiarato: *“Siamo soddisfatti di aver raggiunto una marginalità positiva con un EBITDA che, seppur di misura, segna un punto di svolta per il nostro Gruppo. Questo risultato è frutto di un’attenta ristrutturazione dei costi di struttura e dell’adozione di una nuova visione strategica del business che ha reso l’operatività complessiva sostenibile. Un dato particolarmente significativo, considerando che questo miglioramento della performance economica è avvenuto nonostante la dismissione del comparto di vendita di energia che storicamente rappresentava una parte rilevante del nostro portafoglio. A compensare ampiamente questa transizione è intervenuta la crescita significativa delle nostre aree core. In particolare, il nostro marketplace ha registrato una crescita del +60% anno su anno, confermando il forte interesse del mercato per la nostra offerta e la validità della nostra piattaforma. Inoltre, la controllata StantUp ha registrato una performance eccezionale, con una crescita esponenziale del fatturato, superando i 3 milioni di euro, trainata in particolare dall’importante commessa Fastweb, avviata nel mese di aprile. Questi risultati dimostrano come il Gruppo stia evolvendo con successo verso un modello di business più efficiente, scalabile e sostenibile, capace di generare marginalità e valore anche in un contesto di trasformazione profonda”*.

PRINCIPALI RISULTATI CONSOLIDATI AL 31/12/2024 vs 31/12/2023

I **Ricavi delle vendite** sono pari a Euro 4,5 milioni, in aumento del 29% rispetto all’esercizio precedente (Euro 3,5 milioni), grazie in particolare al contributo della controllata **Stantup Service S.r.l. (“StantUp”)** con ricavi pari a Euro 3,1 milioni, in significativa crescita rispetto a Euro 1,8 milioni del 2023, e ai ricavi da **Affiliazioni/Marketplace del Rocket Sharing Club** pari a Euro 1,0 milioni, in crescita rispetto a Euro 0,6 milioni del 2023. Nel 2024 sono inoltre presenti ricavi residui da **Vendita di energia elettrica e gas** per Euro 0,3 milioni, attività che, si ricorda, è stata dismessa a giugno 2024.

Il **Valore della Produzione** è pari a **Euro 5,0 milioni** in aumento rispetto a Euro 3,9 milioni e include, oltre ai Ricavi delle vendite, incrementi di immobilizzazioni per lavori interni per Euro 0,2 milioni e a altri ricavi pari a Euro 0,3 milioni.

L'**EBITDA** è pari a Euro 18 migliaia in forte miglioramento rispetto ad una situazione negativa al 31 dicembre 2023 (Euro -675 migliaia). Tra le principali voci di costo si evidenziano: costi del personale in aumento da Euro 0,9 milioni del 2023 a Euro 1,7 milioni del 2024 e costi per servizi in aumento da Euro 2,0 milioni a Euro 2,8 milioni.

Dopo ammortamenti e svalutazioni in aumento a Euro 852 migliaia (Euro 685 migliaia nel 2023), l'**EBIT** è negativo per Euro 833 migliaia, anch'esso in miglioramento rispetto a un EBIT negativo per Euro 1,4 milioni nel 2023.

Il **Risultato Netto di Gruppo** è negativo per Euro 1,5 milioni rispetto ad un valore negativo di Euro 1,2 milioni al 31 dicembre 2023.

L'**Indebitamento Finanziario Netto** si incrementa da Euro 1,9 milioni (debito) al 31 dicembre 2023 a Euro 2,2 milioni (debito) al 31 dicembre 2024.

Il **Patrimonio Netto** di Gruppo è pari a Euro 1,1 milioni (Euro 1,9 milioni al 31 dicembre 2023).

PRINCIPALI RISULTATI DI ROCKET SHARING COMPANY S.p.A AL 31/12/2024 vs 31/12/2023

Si riportano di seguito i dati sintetici conseguiti dalla Capogruppo Rocket Sharing Company S.p.A.:

- Ricavi delle vendite pari a € 1,4 milioni vs € 1,7 milioni al 31 dicembre 2023
- EBITDA pari a € -0,6 milioni vs € -1,3 milioni al 31 dicembre 2023
- EBIT pari a € -1,1 milioni vs € -1,7 milioni al 31 dicembre 2023
- Risultato Netto pari a € -1,7 milioni vs € -1,4 milioni al 31 dicembre 2023
- Patrimonio Netto pari a € 0,6 milioni vs € 1,6 milioni al 31 dicembre 2023
- Indebitamento Finanziario Netto pari a € 1,2 milioni vs € 1,0 milioni al 31 dicembre 2023

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea degli azionisti di riportare a nuovo la perdita di esercizio 2024 di Rocket Sharing Company S.p.A. pari a € 1.658.972.

AZIONI PROPRIE

Al 31 dicembre 2024 e alla data odierna, la Società non detiene azioni proprie.

PRINCIPALI EVENTI NEL CORSO DEL 2024

Nei giorni **22 e 23 marzo 2024** la Società ha organizzato l'"Inspire Leadership 2024" dedicato allo sviluppo delle capacità di leadership di imprenditori e manager, approfondendo le principali tematiche di business con la partecipazione di 12 speaker, figure di spicco dell'imprenditoria e professionisti di standing internazionale. L'evento è stato inoltre l'occasione per promuovere le funzionalità del "Rocket Sharing Club", piattaforma che consente alle aziende e ai professionisti di sviluppare il proprio business in un sistema di sharing economy, oltre che ai nuovi sviluppi tecnologici della piattaforma legati all'area marketing e tecnologia.

In data **19 aprile 2024** la controllata StantUp ha comunicato l'avvio dell'operatività del progetto con Fastweb Energia. Attraverso l'accordo StantUp punta ad accelerare il proprio percorso di crescita attraverso sviluppi e investimenti sulla parte software e grazie ad un rafforzamento della struttura organizzativa.

In data **27 giugno 2024** l'Assemblea degli Azionisti ha approvato il bilancio di esercizio e presentato il bilancio consolidato al 31 dicembre 2023, ha rinnovato la governance, rinnovato l'incarico per la revisione legale dei

conti a BDO Italia e ha approvato la modifica degli articoli 16, 23 e 33 dello Statuto Sociale introduzione dall'articolo 16-bis, soppressione dell'articolo 20 e modifica dei restanti articoli da 21 a 37, quest'ultima al solo fine di riflettere la modifica della numerazione conseguente alla suddetta soppressione dell'articolo 20.

Nel mese di giugno è stato inoltre dismesso il ramo legato alla vendita del settore energia, operazione che consentirà alla Società di dedicarsi interamente allo sviluppo della piattaforma e del Rocket Sharing Club (marketplace).

In data **18 dicembre 2024** è stata completata con successo l'ultima delle tre tranches di *Accelerated Bookbuilding* ("ABB"), deliberato dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 15 ottobre 2024 per un controvalore massimo complessivo, comprensivo di sovrapprezzo, di Euro 700.000,00 (cfr. comunicati stampa rispettivamente del 16/10/2024, 4/12/2024 e 18/12/2024). A seguito del completamento dell'ultima tranche, la Società ha complessivamente emesso n. 2.120.000 azioni ordinarie Rocket, a fronte di somma complessiva di Euro 699.600, inclusiva di sovrapprezzo. Il capitale sociale di Rocket risulta, a conclusione dell'ultima tranche di ABB, suddiviso in n. 14.620.000 azioni ordinarie prive di indicazione del valore nominale espresso.

EVENTI SUCCESSIVI L'ESERCIZIO 2024 ED EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

In data **26 febbraio 2025** la società controllata StantUp ha deliberato l'acquisizione del ramo d'azienda tecnologico della società Revoluce S.r.l. per un valore totale di Euro 715.000. Tale operazione consentirà a StantUp per rafforzare il proprio posizionamento e avviare nuove linee di Business.

In data **12 marzo 2025** Rocket ha presentato la terza edizione dell'evento "Inspire Leadership" che ha riunito oltre 500 partecipanti, tra CEO, imprenditori, top manager e professionisti in una giornata intensa di talk ispirazionali, interviste e dibattiti ad alto valore aggiunto con oltre 40 speaker di rilievo.

In data **15 aprile 2025** la Società ha comunicato l'ingresso nel capitale sociale di Savino Novelli in qualità di socio rilevante di minoranza con una quota del 5,18%.

In data **5 maggio 2025** la controllata StantUp ha siglato una partnership con la società Viceversa S.r.l., Fintech leader in Europa specializzata in revenue-based financing. La partnership consentirà a StantUp di contare su una soluzione alternativa di erogazione del capitale equity-free, pertanto di debito, fino a 800.000 euro, modulata in base all'andamento dei ricavi e interamente destinata a supportare le attività di sviluppo e crescita aziendale previste dal piano industriale.

Nel prosieguo del 2025 il Gruppo si focalizzerà sullo sviluppo della rete commerciale e delle partnership, rafforzando la divisione eventi oltre che quella finance. In particolare, sono state avviate le partnership con Adventure SpA e Digital Rock, che hanno ad oggetto lo sviluppo di una rete commerciale e delle attività di marketing ed eventi e Viceversa tramite StantUp. L'ottimizzazione dei costi generali e del personale renderà la struttura dei costi più flessibile, con l'obiettivo di delineare un'attività a maggior valore aggiunto con un lavoro di consulenza personalizzata con le aziende e gli imprenditori del Club interessati ad avere un supporto stabile e continuo nel tempo.

Il Consiglio di Amministrazione ha altresì approvato il Piano Industriale per il triennio 2025-2027 che contempla le nuove linee di ricavo (Fee Partnership e Royalties) ed al rafforzamento e consolidamento della linea ricavo correlata all'organizzazione degli Eventi del Rocket Sharing Club (es. Inspire Leadership).

EARN-OUT STANTUP SERVICE S.R.L.

Nell'ambito dell'operazione di Reverse Take-Over avente ad oggetto l'acquisizione del 51% del capitale sociale di Stantup Service S.r.l. (di seguito "**StantUp**") perfezionata in data 29 dicembre 2022 (a seguito di

sottoscrizione dell'accordo vincolante per l'acquisizione – l'”**Accordo Vincolante**” – cfr comunicato stampa 12 dicembre 2022) è stato concordato il prezzo per l'acquisto in € 1.500.000, più un eventuale EarnOut (in ogni caso di ammontare non superiore ad € 500.000) al raggiungimento da parte di StantUp di un EBITDA – complessivamente considerato nel biennio 2023-2024 come somma dell'EBITDA registrato su ciascun anno – pari ad € 800.000.

A tal riguardo, il Consiglio di Amministrazione, preso atto delle verifiche effettuate e comunicate da parte del management di StantUp, nonché della relazione rilasciata dalla Società di revisione incaricata avente ad oggetto le procedure richieste in merito all'attestazione sul rispetto degli indicatori di redditività 2023 e 2024, avvierà le attività finalizzate all'espletamento del pagamento del suddetto Earn Out in favore dei soci venditori con le modalità e nel rispetto di quanto previsto dall'Accordo Vincolante.

CONVOCAZIONE DELL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI E DOCUMENTAZIONE

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato, altresì, di convocare l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti prevista per il giorno 23 giugno 2025, in prima convocazione, agli orari, presso i luoghi e con le modalità che verranno comunicati nel relativo Avviso di Convocazione che sarà pubblicato con le modalità e i termini previsti dalla normativa e dai regolamenti applicabili. L'ordine del giorno che sarà riportato nel relativo Avviso di Convocazione e la relativa documentazione, nonché la documentazione assembleare accessoria, saranno pubblicati e diffusi con le modalità e nel rispetto dei termini di legge, e messi a disposizione del pubblico presso la sede sociale e sul sito internet della società www.rocketcompany.it, sezione “Governance/Assemblee degli Azionisti”, nonché sul sito internet di Borsa Italiana S.p.A. all'indirizzo www.borsaitaliana.it, sezione Azioni/Documenti.

IN ALLEGATO

- Stato patrimoniale consolidato riclassificato al 31/12/2024 vs 31/12/2023
- Posizione Finanziaria Netta consolidata al 31/12/2024 vs 31/12/2023
- Conto economico consolidato riclassificato al 31/12/2024 vs 31/12/2023
- Stato patrimoniale riclassificato individuale al 31/12/2024 vs 31/12/2023
- Posizione Finanziaria Netta individuale al 31/12/2024 vs 31/12/2023
- Conto economico riclassificato individuale al 31/12/2024 vs 31/12/2023
- Rendiconto finanziario consolidato al 31/12/2024 vs 31/12/2023
- Rendiconto finanziario individuale al 31/12/2024 vs 31/12/2023

Il presente comunicato stampa è disponibile sul sito internet www.rocketcompany.it nella sezione Investor Relations/Comunicati Stampa e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato “eMarket Storage” (www.emarketstorage.com).

Rocket Sharing Company (RKT:IM, IT0005481830) è una società che ha sviluppato un innovativo marketplace proprietario, “Rocket Sharing”, che vuole favorire l'incontro tra consumatori e store fisici/online sfruttando un meccanismo di incentivazione che consente di accumulare voucher da utilizzare tutto il circuito del marketplace, creando così un sistema di sharing economy. La Società ha inoltre avviato un programma denominato “Rocket Sharing Club” che permette a imprenditori e/o start-uppers di favorire lo sviluppo del proprio business dando la possibilità di accedere a training specifici e di scambiare servizi in 6 aree verticali: Finance; Marketing & Sales; Training, Networking & Live Workshops; Blockchain & Technological Solutions; Business Opportunity; Luxury Concierge. Quotata sul mercato Euronext Growth Milan da febbraio 2022, a meno di un anno dall'IPO ha perfezionato l'acquisizione del 51% di Stantup Service (società tecnologica dedicata alla consulenza e formazione nel mercato libero dell'energia con focus sullo start-



up di nuovi reseller) con l'obiettivo di sfruttare le sinergie ed espandere l'offerta della controllata su altri settori.

Contatti

Emittente

Rocket Sharing Company | IR Manager Luigi Maisto info@rocketcompany.it |

Press Office Rocket Sharing Club | press@rocketsharingclub.it | Tel. 02 76012824 | Corso Europa, 15 - 20122 Milano

Investor & Media Relations Advisor

IRTop Consulting | ir@irtop.com | Antonio Buoizzi a.buoizzi@irtop.com | Tel. 02 45473883 | Via Bigli, 19 - 20121 Milano

Euronext Growth Advisor & Specialist

Integrae SIM S.p.A. | info@integraesim.it | Tel. 02 80506160 | Piazza Castello, 24 - 20121 Milan

Conto economico consolidato

	31/12/2024	31/12/2023	Variazione
Ricavi netti	4.488.107	3.469.817	1.018.290
Costi esterni	3.153.476	3.494.519	(341.043)
Altri ricavi e proventi	340.108	299.010	
Valore Aggiunto	1.674.739	274.308	1.256.398
Costo del lavoro	1.656.557	948.934	707.623
Margine Operativo Lordo	18.172	(674.626)	(548.775)
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	851.526	685.218	63.373
Risultato Operativo	(833.344)	(1.359.844)	485.402
Proventi e oneri finanziari	(186.081)	(129.742)	(56.339)
Risultato ordinario	(1.019.425)	(1.489.586)	470.161
Rivalutazioni e svalutazioni			
Risultato prima delle imposte	(1.019.425)	(1.489.586)	470.161
Imposte sul reddito	448.009	(261.194)	709.203
Risultato netto	(1.467.434)	(1.228.392)	(239.042)

Stato Patrimoniale consolidato

	31/12/2024	31/12/2023	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette	2.625.901	2.566.629	59.272
Immobilizzazioni materiali nette	639.184	111.367	527.817
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	107.531	218.146	(110.615)
Capitale immobilizzato	3.372.616	2.896.142	476.474
Rimanenze di magazzino			
Crediti verso Clienti	1.748.084	885.364	862.720
Altri crediti	728.874	1.385.910	(657.036)
Ratei e risconti attivi	68.269	68.677	(408)
Attività d'esercizio a breve termine	2.545.227	2.339.951	205.276
Debiti verso fornitori	1.070.047	1.359.353	(289.306)
Acconti	1.712	2.921	(1.209)
Debiti tributari e previdenziali	427.343	277.839	149.504
Altri debiti	479.628	161.610	318.018
Ratei e risconti passivi	430.344	550.673	(120.329)
Passività d'esercizio a breve termine	2.409.074	2.352.396	56.678
Capitale d'esercizio netto	136.153	(12.445)	148.598
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	146.451	131.411	15.040
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio successivo)	85.628		85.628
Altre passività a medio e lungo termine	47.132		47.132
Passività a medio lungo termine	279.211	131.411	147.800
Capitale netto investito	3.229.558	2.752.286	477.272
Patrimonio netto	(1.052.072)	(1.857.781)	805.709
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine	(1.703.186)	(1.416.334)	(286.852)
Posizione finanziaria netta a breve termine	(474.300)	521.829	(996.129)
Mezzi propri e indebitamento finanziario netto	(3.229.558)	(2.752.286)	(477.272)

Posizione Finanziaria Netta consolidata

	31/12/2024	31/12/2023	Variazione
Depositi bancari	378.608	744.119	(365.511)
Denaro e altri valori in cassa	4.531	4.498	33
Disponibilità liquide	383.139	748.617	(365.478)
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamenti (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)	813.488	217.597	595.891
Debiti verso altri finanziatori (entro l'esercizio successivo)	43.951	9.191	34.760
Debiti finanziari a breve termine	857.439	226.788	630.651
Posizione finanziaria netta a breve termine	(474.300)	521.829	(996.129)
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamenti (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (oltre l'esercizio successivo)	1.574.877	1.354.151	220.726
Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo)	128.309	62.183	66.126
Crediti finanziari			
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	(1.703.186)	(1.416.334)	(286.852)
Posizione finanziaria netta	(2.177.486)	(894.505)	(1.282.981)

Conto Economico Rocket Sharing SpA

Conto Economico Riclassificato	2024	2023	Variazione
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA	1.641.028	2.032.540	(391.512)
Ricavi delle vendite	1.374.227	1.735.193	(360.966)
Produzione interna	0	0	0
Altri ricavi e proventi	266.801	297.347	(30.546)
COSTO DELLA PRODUZIONE OPERATIVA	2.265.112	3.294.582	(1.029.470)
Costi esterni operativi	1.815.065	2.700.684	(885.619)
Costi del personale	399.119	353.139	45.980
Oneri diversi di gestione	50.928	240.759	(189.831)
MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	(624.084)	(1.262.042)	637.958
Ammortamenti e accantonamenti	509.418	437.497	71.921
MARGINE OPERATIVO NETTO (EBIT)	(1.133.502)	(1.699.539)	566.037
Risultato dell'area finanziaria	(136.794)	(86.959)	(49.835)
RISULTATO CORRENTE	(1.270.296)	(1.786.498)	516.202
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
RISULTATO ANTE IMPOSTE	(1.270.296)	(1.786.498)	516.202
Imposte sul reddito	388.676	(420.855)	809.531
RISULTATO NETTO	(1.658.972)	(1.365.643)	(293.329)

Stato Patrimoniale Rocket Sharing S.p.A.

Stato Patrimoniale Riclassificato	2024	2023	Variazione
ATTIVO FISSO	2.616.424	2.627.490	(11.066)
Immobilizzazioni immateriali	703.970	1.031.720	(327.750)
Immobilizzazioni materiali	1.883	4.630	(2.747)
Immobilizzazioni finanziarie	1.910.571	1.591.140	319.431
ATTIVO CORRENTE	1.219.074	2.418.585	(1.199.511)
Liquidità differite	965.719	1.889.063	(923.344)
Liquidità immediate	219.808	500.825	(281.017)
Ratei e risconti	33.547	28.697	4.850
CAPITALE INVESTITO	3.835.498	5.046.075	(1.210.577)
MEZZI PROPRI	671.361	1.630.733	(959.372)
Capitale sociale	736.848	630.000	106.848
Riserve	(65.487)	1.000.733	(1.066.220)
PASSIVITA' CONSOLIDATE	1.399.267	1.456.679	(57.412)
PASSIVITA' CORRENTI	1.764.870	1.958.663	(193.793)
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	3.835.498	5.046.075	(1.210.577)

Posizione Finanziaria Netta Rocket Sharing Company S.p.A.

Posizione finanziaria netta	2024	2023
Disponibilità liquide	219.808	500.825
Debiti bancari correnti	(177.703)	(184.059)
Posizione finanziaria netta corrente	42.105	316.766
Altre attività finanziarie non correnti	0	0
Debiti bancari non correnti	(1.279.647)	(1.325.161)
Posizione finanziaria netta non corrente	(1.279.647)	(1.325.161)
Posizione finanziaria netta	(1.237.542)	(1.008.395)

Rendiconto finanziario consolidato

RENDICONTO FINANZIARIO	2024
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale	
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.467.434)
Imposte sul reddito	448.009
Interessi passivi/(attivi)	207.379
(Dividendi)	(21.298)
(Plus)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	41.676
1. Utile (perdita) es. prima d'imposte, int., div. e plus/minus da cessione	(791.668)
Rettif. per elem. non monetari che non hanno avuto contropartita nel cap. circol. netto	
Accantonamenti ai fondi	84.098
Ammortamenti delle immobilizzazioni	670.591
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti derivati che non comportano var. monetaria	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(27.449)
Totale rettifiche elementi non monetari	727.240
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del cen	(64.428)
Variazioni del capitale circolante netto	
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	(862.720)
Incremento/(Decremento) dei debiti vs fornitori	(289.306)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	408
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(120.329)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	923.165
Totale variazioni capitale circolante netto	(348.782)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del cen	(413.210)
Altre rettifiche	
Interessi incassati/(pagati)	(207.379)
(Imposte sul reddito pagate)	29.835
Dividendi incassati	21.298
(Utilizzo dei fondi)	(69.058)
Altri incassi/(pagamenti)	(49.597)
Totale altre rettifiche	(274.901)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(688.111)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	
Immobilizzazioni materiali	(589.214)
(Flussi da investimenti)	(589.464)
Flussi da disinvestimenti	250

Immobilizzazioni immateriali	(707.256)
(Flussi da investimenti)	(707.256)
Flussi da disinvestimenti	0
Immobilizzazioni finanziarie	0
(Flussi da investimenti)	0
Flussi da disinvestimenti	0
Attività finanziarie non immobilizzate	0
(Flussi da investimenti)	0
Flussi da disinvestimenti	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.296.470)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	
Mezzi di terzi	917.503
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0
Accensione finanziamenti	400.000
(Rimborso finanziamenti)	517.503
Mezzi propri	701.600
Aumento di capitale a pagamento	701.600
(Rimborso di capitale a pagamento)	0
Dividendi pagati	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C')	1.619.103
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)	(365.478)
LIQUIDITA'	
Disponibilità liquide a inizio esercizio	748.617
Disponibilità liquide a fine esercizio	383.139
AUMENTO (DIMINUZIONE) DELLA LIQUIDITA'	(365.478)

Rendiconto finanziario individuale

	31-12-2024	31-12-2023
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.658.972)	(1.365.643)
Imposte sul reddito	388.676	(420.855)
Interessi passivi/(attivi)	185.244	122.659
(Dividendi)	(48.450)	(35.700)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	2.790	2.023
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(1.130.712)	(1.697.516)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	18.236	17.226
Ammortamenti delle immobilizzazioni	328.483	359.497
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	346.719	376.723
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(783.993)	(1.320.793)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	86.552	(37.838)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(187.939)	214.085
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(4.850)	(415)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(120.329)	385.645
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	448.584	(432.341)
Totale variazioni del capitale circolante netto	222.018	129.136
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(561.975)	(1.191.657)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(185.244)	(122.659)
(Imposte sul reddito pagate)	34.906	-
Dividendi incassati	48.450	35.700
(Utilizzo dei fondi)	(14.107)	(1.324)
Altri incassi/(pagamenti)	(2)	1
Totale altre rettifiche	(115.997)	(88.282)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(677.972)	(1.279.939)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.025)	(4.275)
Disinvestimenti	250	1.769
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-	(174.760)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(250.000)	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(250.775)	(177.266)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(9.220)	1.063
(Rimborso finanziamenti)	(42.650)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	699.600	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	647.730	1.063

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(281.017)	(1.456.142)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	500.738	1.956.968
Danaro e valori in cassa	87	-
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	500.825	1.956.968
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	219.677	500.738
Danaro e valori in cassa	131	87
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	219.808	500.825

