



APPROVATI **CONSOLIDATI** **1**
€26,3 MLN, +36,3% Y/Y

-

Principali risultati consolidati al 31/12/2021:

- **Ricavi a Euro 26,3 milioni, +36,3% vs Euro 19,3 milioni al 31/12/2020 con forte crescita della controllata di Dubai**
- **Ricavi e-Commerce superiori a Euro 1,1 milioni nel 2021 rispetto a Euro 445 mila del periodo giugno-dicembre 2020 con circa 1,2 milioni di accessi e oltre 9.400 ordini**
- **EBITDA a Euro -0,5 milioni, in miglioramento rispetto a Euro -1,3 milioni al 31/12/2020**
- **Risultato netto a Euro -0,9 milioni, in miglioramento rispetto a Euro -1,8 milioni al 31/12/2020**
- **PFN passiva (debito) pari a Euro 3,5 milioni (passiva per Euro 0,2 milioni al 31/12/2020) dopo investimenti per oltre Euro 2,3 milioni**
- **Rafforzato il canale digitale con l'avvio dell'e-Commerce B2C all'estero e l'e-Commerce B2B**

Milano, 30 marzo 2021

Il Consiglio di Amministrazione di **Longino & Cardenal S.p.A.** (LON:MI), attiva nella ricerca, selezione e distribuzione di cibi rari e preziosi e punto di riferimento per l'alta ristorazione nazionale ed internazionale, si è riunito in data odierna per l'approvazione del Bilancio Consolidato e del progetto di Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021.

Riccardo Uleri, Amministratore Delegato e socio di maggioranza di L&C, ha commentato:

“Siamo soddisfatti dei risultati raggiunti nel 2021 che evidenziano una rilevante crescita sugli indicatori economici rispetto al 2020 con ricavi in aumento del 36,3% y/y anche grazie alla positiva performance della controllata di Dubai e dall'e-Commerce B2C e nonostante il settore della ristorazione sia ancora influenzato dalla pandemia. Si osserva un graduale ritorno alla normalità relativamente al consumatore interno mentre risulta ancora limitato il traffico relativo al consumatore estero e al consumatore business. L'arrivo a dicembre, il mese più importante dell'anno per il nostro settore, della variante Omicron anche se non ha determinato chiusure ha disincentivato tutti gli eventi e ha costretto a casa una cospicua parte della popolazione.

Nonostante le criticità legate alla pandemia, i positivi risultati 2021 ci danno impulso per proseguire con determinazione il percorso di crescita. Abbiamo inoltre realizzato importanti investimenti nell'ottica di ulteriore evoluzione e integrazione dei sistemi informatici che ci daranno ulteriore forza nella strategia di crescita futura. A livello di Gruppo, Dubai ha realizzato ottimi risultati mentre Hong Kong, inseguendo la politica dei contagi zero, non è ancora uscita dalle severe politiche di contenimento. New York ha seguito le orme dell'Italia: un buon secondo semestre, ma penalizzato nella seconda metà di dicembre. Il Satiro Danzante, grazie al raggiungimento di nuovi clienti al di fuori del Gruppo, ha realizzato un ottimo anno.



Ottimo il risultato del canale e-commerce, la nuova linea di business nata durante la pandemia, che nel primo anno di fatturato completo ha realizzato ricavi per oltre 1,1 milioni di euro.

Questo nuovo canale, complementare e non concorrente, riveste una notevole importanza strategica e sarà sicuramente un asset importante nel futuro del Gruppo.”

Principali risultati consolidati al 31 dicembre 2021

I risultati consolidati evidenziano un deciso miglioramento rispetto all'esercizio 2020, nonostante la condizione pandemica abbia generato effetti sul settore della ristorazione anche nel 2021 in tutti i Paesi in cui opera il Gruppo. I risultati stanno progressivamente tornando sui livelli pre-Covid e il management è confidente di riprendere il percorso di crescita forte anche del nuovo canale digitale e-commerce. I ricavi B2C e B2B.

I **Ricavi** si attestano a Euro 26,3 milioni, con una significativa crescita del 36,3% rispetto a Euro 19,3 milioni dell'esercizio precedente. I **Ricavi** di **e-commerce** e **B2C** sono superiori a Euro 1,1 milioni rispetto a Euro 445 mila nel periodo giugno-dicembre 2020. L'online ha generato 1,2 milioni di accessi e 9.400 ordini.

Relativamente alle società del Gruppo, si evidenziano i positivi risultati della controllata di **Dubai** pari a Euro 2,3 milioni, in crescita del 97% rispetto al 2020 (Euro 1,1 milioni). Anche a **New York**, il progressivo allentamento delle restrizioni di contenimento della pandemia ha permesso alla controllata, costituita nel 2019, di avviare le proprie attività con ricavi nel 2021 pari a Euro 705 mila rispetto a Euro 140 mila del 2020. La controllata produttiva, Il Satiro Danzante, che realizza il proprio fatturato per la maggior parte verso società del Gruppo, ha conseguito nel 2021 ricavi per Euro 1,6 milioni, in crescita dell'82% rispetto a Euro 0,9 milioni del 2020. La controllata di **Hong Kong** ha realizzato ricavi per Euro 1,9 milioni, con un incremento del 5% rispetto al 31/12/2020 (Euro 1,8 milioni), nonostante sia la società che ha risentito maggiormente degli impatti del Covid-19 a causa delle misure di contenimento più severe rispetto ad altri Paesi.

L'**EBITDA** è negativo per Euro 0,5 milioni, in netto miglioramento rispetto al risultato negativo per Euro 1,3 milioni nell'esercizio precedente.

L'**EBITDA Adjusted** è negativo per Euro € 0,45 mln, rispetto a negativo per Euro € 0,85 mln dell'esercizio precedente. Nel corso del 2020 la Capogruppo aveva accantonato a fondo svalutazione crediti un importo straordinario pari ad € 0,41 mln. Al 31 dicembre 2021 l'accantonamento è stato pari a € 0,08 mln. L'**EBIT** è negativo per Euro 1,1 milioni, rispetto a Euro 1,7 milioni al 31 dicembre 2020, dopo ammortamenti pari a circa Euro 0,6 milioni (Euro 0,5 milioni nel 2020) derivanti prevalentemente dai nuovi sistemi software.

L'esercizio si chiude con un **Risultato netto** pari a Euro -0,9 milioni, in miglioramento di circa un milione rispetto a Euro -1,8 milioni al 31 dicembre 2020.

Nel 2021 il Gruppo ha continuato ad **investire** per alimentare il percorso strategico di crescita, in particolare relativamente alla digitalizzazione e all'efficienza dell'organizzazione con nuovi e più evoluti software in ambito ERP, gestione del credito, budgeting, pianificazione e controllo, nonché per la gestione del bilancio consolidato, integrandoli perfettamente al nuovo gestionale. È stata inoltre ulteriormente potenziata la piattaforma e-Commerce con l'integrazione al CRM aziendale e della rete vendita e ai software aziendali. La digitalizzazione ha comportato investimenti nel 2021 per Euro 0,7 milioni. Nel corso del 2021 è stato inoltre acquistata dalla Capogruppo una porzione di terreno di circa 12.000 mq che ha comportato un esborso di circa 1,2 milioni di Euro e la controllata Il Satiro Danzante ha acquisito un immobile produttivo più ampio ove trasferire la propria attività per circa 0,4 milioni di Euro.



A fronte di tali attività ed investimenti la **Posizione Finanziaria Netta** è passiva (debito) per Euro 3,5 milioni rispetto a passiva (debito) per Euro 0,2 milioni al 31 dicembre 2020.

Il **Patrimonio netto** è pari a Euro 5,5 milioni rispetto a Euro 6,5 milioni al 31 dicembre 2020.

Principali risultati della Capogruppo Longino & Cardenal S.p.A. al 31 dicembre 2021

I **Ricavi** sono pari a Euro 21,4 milioni, in crescita del 32% rispetto a Euro 16,3 milioni al 31/12/2020.

L'**EBITDA** è negativo per Euro 0,4 milioni, in miglioramento rispetto al risultato negativo per Euro 0,7 milioni 20.

L'**EBIT** è negativo per Euro 0,8 milioni (negativo per Euro 0,9 milioni al 31/12/2020).

Il **Risultato Netto** è negativo per Euro 0,5 milioni, anche questo in miglioramento rispetto a negativo per Euro 0,9 milioni dell'esercizio precedente.

La **Posizione Finanziaria Netta** è passiva (debito) per Euro 3,5 milioni (attiva per Euro 46 mila al 20).

Il **Patrimonio netto** ammonta a Euro 7,7 milioni rispetto a Euro 8,3 milioni al 31 dicembre 2020.

Proposta di destinazione del risultato di esercizio

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea degli Azionisti di coprire la perdita, pari a Euro 520.406, attraverso l'utilizzo della riserva di rivalutazione per 232.417 e della riserva straordinaria per euro 287.989..

Fatti di rilievo avvenuti nel corso del 2021

Gennaio: Longino & Cardenal rende note le performance della piattaforma di e-www.shoplorigino.it. Lanciata il 3 giugno 2020, rafforzata ad ottobre con l'ingresso del Dott. Vincenzo Cannata con il ruolo di Digital & e-commerce Director), la piattaforma e-commerce di Longino & Cardenal continua ad affermarsi velocemente con oltre 400 mila accessi e 3.200 ordini effettuati al 31 dicembre 2020.

Aprile: l'Assemblea ordinaria ha confermato la Governance con **Riccardo Uleri** (Presidente) **Cristina Sambuchi** (Amministratore esecutivo) e Valerio De Molli (Amministratore indipendente) e il Collegio Sindacale con Luigi Doppietti (Presidente). Nella stessa seduta l'Assemblea straordinaria ha deliberato di modificare gli art. 6, 10, 11, 14, 15, 18, 19, 20, 22, 26, 30 e 40 e introdurre l'art. 14-bis dello Statuto sociale, al fine di recepire le modifiche al Regolamento Emittenti AIM Italia oltre ad ulteriori miglioramenti/aggiornamenti dello stesso.

Luglio: Costituita la società Shoplongino S.r.l., detenuta per il 100% da Longino & Cardenal S.p.A., con l'obiettivo di acquisire dalla casa madre, a partire dal 2022, l'attività di business e-commerce B2C e di svilupparla, oltre che nel territorio nazionale, anche ad Hong Kong, Dubai e negli Stati Uniti.

Settembre: rinnova la propria **Food Academy**, dedicata a professionisti e appassionati del mondo del FOOD. La Società conferma la partecipazione alla XVI Edizione dell'**International Chef Congress Identità Golose Milano**, il primo congresso italiano di cucina d'autore realizzato al MiCo di Milano. Nello stesso mese L&C è stata premiata da Deloitte per il terzo anno consecutivo, con il "**Best Managed Companies Award**" distinguendosi per strategia, competenze e innovazione, impegno e cultura aziendale, Governance, Misurazione delle Performance, Internazionalizzazione e Sostenibilità.



Novembre: la Società comunica la sottoscrizione di un atto di compravendita relativo ad un terreno sito a Pogliano Milanese (MI), a pochi km dall'attuale sede amministrativa e logistica della Società. L'acquisto del terreno, destinato alla realizzazione della nuova sede logistica, non ha comportato il ricorso a nuovo indebitamento ma è stato finanziato con risorse preesistenti. L'edificio programmato si articolerà una superficie coperta di circa 5000 mq e sarà corredato da ampie superfici libere pertinenziali atte alla circolazione dei mezzi e alla realizzazione di una logistica di avanguardia.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del periodo ed evoluzione prevedibile della gestione

Nel mese di marzo la Società ha il lancio del nuovo sito e-Commerce www.longino.it dedicato al segmento dedicato ai professionisti dell'alta ristorazione (B2B), che si affianca al portale online www.shoplomgino.it dedicato al mondo B2C lanciato a ottobre 2020. L'e-Commerce B2B ha l'obiettivo di garantire una maggiore autonomia nelle decisioni di acquisto da parte dei ristoratori, i quali potranno comunque fare affidamento sul supporto professionale dell'Agente L&C. Sempre a marzo ha avuto luogo la **Convention annuale 2022**, e nell'occasione Longino & Cardenal ha presentato **6 nuovi partner fornitori** e ha annunciato di essere diventato **Socio Sostenitore dell'Università di Scienze Gastronomiche di Pollenzo**.

Per quanto riguarda il contesto sanitario, le prospettive del 2022 lasciano intravedere un ritorno progressivo ad una stabile condizione di normalità, fondamentale per riprendere il percorso di crescita pre-pandemico.

L'inizio dell'anno è stato caratterizzato dall'escalation del conflitto Russia-Ucraina che ha determinato un peggioramento del contesto macroeconomico; tuttavia, il management non rileva criticità per le Società del Gruppo non avendo rapporti commerciali con potenziali clienti o fornitori dei Paesi coinvolti. Il management continuerà tuttavia a monitorare attentamente lo scenario anche in relazione a possibili effetti indiretti.

La Società mantiene uno stretto presidio per quanto riguarda la gestione del credito, evidenziando un graduale miglioramento. Sotto l'aspetto finanziario, nel corso del 2021 la Capogruppo non ha avuto esigenza di accendere nuovi finanziamenti e ha cominciato a rimborsare i prestiti richiesti nel corso del 2020. Nel 2022 si prevede l'accensione di nuove linee di credito per far fronte agli investimenti pianificati in ambito logistico.

Il management ritiene che l'anno in corso sarà un anno positivo per lo sviluppo complessivo del Gruppo. Le start up di New York e Umami, potranno procedere spedite verso gli obiettivi di crescita stabiliti prima della crisi. La filiale di Hong Kong, seppur in crescita, appare al momento ancora interessata dalle severe misure restrittive. La controllata di Dubai proseguirà la sua crescita a doppia cifra rispettando i piani e gli obiettivi stabiliti dal Gruppo relativamente al processo di internazionalizzazione. Anche sul Satiro Danzante si prevede un'ulteriore crescita nel 2022. Ulteriore impulso alla crescita sarà fornito senza dubbio dal nuovo strategico canale di vendita rappresentato dall'e-commerce, esteso anche al B2B dopo la positiva esperienza in ambito B2C.

Convocazione dell'Assemblea degli azionisti e deposito della documentazione

Il Consiglio ha deliberato di convocare l'Assemblea degli azionisti per il giorno 29 aprile 2022 in prima convocazione e, occorrendo, per il giorno 2 maggio 2022, in seconda convocazione, agli orari e secondo le modalità che verranno comunicati nel relativo avviso di convocazione.

L'Avviso di convocazione dell'Assemblea e la documentazione relativa alle materie all'ordine del giorno saranno messi a disposizione del pubblico presso la Sede Legale della Società nonché resi disponibili sul sito internet della Società all'indirizzo www.longinogroup.it nei termini previsti dalla normativa vigente.



Allegati:

- Conto economico consolidato al 31/12/2021
- Stato Patrimoniale consolidato al 31/12/2021
- Rendiconto Finanziario consolidato al 31/12/2021
- Conto economico Longino & Cardenal S.p.A. al 31/12/2021
- Stato Patrimoniale Longino & Cardenal S.p.A. al 31/12/2021
- Rendiconto Finanziario Longino & Cardenal S.p.A. al 31/12/2021

Il presente comunicato stampa è disponibile su www.longinogroup.it nella sezione Investor Relations/Comunicati stampa

ricerca, seleziona e distribuisce, da oltre 30 anni, cibi rari e preziosi per la ristorazione di elevata qualità, anticipando i trend gastronomici internazionali. La società ha elaborato una proposta alimentare di eccellenza, con oltre 1.800 prodotti di prim'ordine, distribuiti da una rete commerciale di circa 80 agenti, per ispirare con le migliori materie prime gli operatori del food italiani ed esteri di alto profilo. Il Gruppo, con sede operativa in Italia, è presente ad Hong Kong, Dubai e New York. Conta circa 5.000 clienti, annoverando l'80% dei ristoranti stellati nei mercati di riferimento, e circa 100 fornitori strategici, supportati da una logistica efficiente a garanzia della freschezza e qualità. Le Azioni L&C sono quotate sul mercato Euronext Growth Milan, organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A. con ISIN IT0005337073.

Per maggiori informazioni:

LONGINO & CARDENAL S.p.A.

Emittente

Paolo Barbieri – CFO & IR Manager
paolo.barbieri@longino.it
T: +39 02 9396851
Via A. Moroni, 8 - 20010 Pogliano
Milanese (MI)
www.longinogroup.it

IR TOP CONSULTING

Investor & Media Relations

ir@irtop.com

Domenico Gentile - Antonio
Buozi
ufficiostampa@irtop.com
T: +39 02 45473884
Via Bigli, 19 - 20121
Milano (MI)
www.irtop.com – www.pminews.it

INTEGRAE SIM

Euronext Growth Advisor & Specialist

Info@integraesim.it

T: +39 02 39448386

Via Meravigli 13 - 20123 Milano (MI)



Conto economico consolidato al 31/12/2021

(EURO)	31.12.2021	31.12.2020	Variazione	Var. %
Ricavi delle vendite	26.286.540	19.291.453	6.995.088	36,3%
Costo del venduto e costi variabili di vendita	(20.584.162)	(15.557.933)	(5.026.229)	32,3%
Margine di contribuzione	5.702.379	3.733.520	1.968.859	52,7%
Costi commerciali e marketing	(2.519.661)	(1.855.649)	(664.012)	35,8%
Costi di magazzino e logistica	(1.335.336)	(1.097.106)	(238.230)	21,7%
Costi generali e amministrativi	(2.373.333)	(2.046.319)	(327.014)	16,0%
Totale costi di struttura	(6.228.331)	(4.999.074)	(1.229.256)	24,6%
EBITDA	(525.952)	(1.265.554)	739.603	(58,4%)
Ammortamenti	(626.079)	(449.698)	(176.381)	39,2%
EBIT	(1.152.031)	(1.715.252)	563.221	(32,8%)
Gestione finanziaria	98.037	(237.660)	335.697	(141,3%)
Voci non ricorrenti	9.343	(128.688)	138.030	(107,3%)
Risultato ante imposte	(1.044.651)	(2.081.600)	1.036.949	(49,8%)
Imposte sul reddito	143.284	317.083	(173.799)	(54,8%)
Risultato Netto	(901.367)	(1.764.516)	863.149	(48,9%)



Stato Patrimoniale consolidato al 31/12/2021

I M P I E G H I	2021	2020	Variazione
ATTIVITÀ IMMOBILIZZATE	5.385.025	3.438.635	1.946.389
Rimanenze	2.600.880	1.508.933	1.091.948
Crediti commerciali	7.869.378	5.150.284	2.719.094
Debiti commerciali	(6.031.178)	(2.870.533)	(3.160.645)
Altri crediti	1.368.278	1.086.223	282.055
Altri debiti	(1.349.641)	(875.918)	(473.723)
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	4.457.718	3.998.989	458.729
Attività finanziarie a breve	-	-	-
Fondi	(798.163)	(722.573)	(75.591)
CAPITALE INVESTITO NETTO	9.044.579	6.715.052	2.329.527

F O N T I	2021	2020	Variazione
Patrimonio netto di gruppo	5.910.005	6.767.734	(857.729)
Patrimonio netto di terzi	(392.528)	(294.632)	(97.896)
PATRIMONIO NETTO	5.517.477	6.473.102	(955.625)
PFN a m/l termine	4.147.164	5.073.515	(926.351)
PFN a breve termine	(620.062)	(4.831.566)	4.211.503
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	3.527.102	241.950	3.285.152
TOTALE FONTI	9.044.579	6.715.052	2.329.527

Rendiconto Finanziario consolidato al 31/12/2021

R E N D I C O N T O F I N A N Z I A R I O C O N S O L I D A T O 2 0 2 1			
	(EURO)	2021	2020
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)			
Utile (perdita) dell'esercizio		(901.367)	(1.764.516)
Imposte sul reddito		(143.139)	(317.083)
Interessi passivi/(interessi attivi)		98.037	237.660
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		(1.066)	459
1. Utile (Perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel ccn		(947.535)	(1.843.480)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto			
Accantonamento Fondo rischi ed oneri futuri		182.565	149.930
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali + materiali		601.864	449.698
Altre rettifiche per elementi non monetari		(270.173)	(167.346)
Totale rettifiche elementi non monetari		514.255	432.281
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn		(433.279)	(1.411.198)
Variazioni del capitale circolante netto			
(Incremento)/ Decrementi delle rimanenze		(1.091.948)	105.980
(Incremento)/ Decrementi dei crediti vs. clienti		(2.719.095)	3.207.466
(Incremento)/ Decrementi dei debiti verso fornitori		3.160.645	(2.684.530)
(Incremento)/ Decrementi dei ratei e risconti attivi		(66.884)	21.811
(Incremento)/ Decrementi dei ratei e risconti passivi		(46.176)	(50.264)
Altre variazioni del capitale circolante netto		468.232	(254.101)
Totale variazioni capitale circolante netto		(295.225)	346.362
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn		(728.504)	(1.064.836)
Altre rettifiche			
Interessi incassati/(pagati)		84.979	(106.719)
(Imposte sul reddito pagate)		(2.116)	(154.244)
(Utilizzo Fondi)		(110.076)	(53.145)
Totale altre rettifiche		(27.213)	(314.109)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)		(755.718)	(1.378.945)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento			
Immobilizzazioni immateriali		(1.838.479)	(150.431)
(Investimenti)		(1.840.575)	(150.925)
Disinvestimenti		2.096	494
Immobilizzazioni immateriali		(685.775)	(87.170)
(Investimenti)		(685.775)	(377.170)
Disinvestimenti		-	290.000
Immobilizzazioni finanziarie		-	-
(Investimenti)		-	-
Disinvestimenti		-	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)		(2.524.254)	(237.600)

COMUNICATO STAMPA



C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	26.277	341.213
Accensione finanziamenti e Leasing	298.150	7.450.800
(Rimborso finanziamenti e Leasing)	(2.275.382)	(768.471)
Mezzi propri		
Aumenti di capitale a pagamento		
Cessione (acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti sui dividendi) pagati		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento C	(1.950.955)	7.023.542
Incremento delle disponibilità (A±B±C)	(5.230.926)	5.406.997
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio di cui:		
depositi bancari e postali	7.544.545	2.142.062
assegni	11.278	7.657
denaro e valori in cassa	10.795	9.901
	7.566.617	2.159.620
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio di cui:		
depositi bancari e postali	2.198.598	7.544.545
assegni	124.402	11.278
denaro e valori in cassa	12.690	10.795
	2.335.691	7.566.617
Differenza sulle disponibilità liquide	(5.230.926)	5.406.997



Conto economico Longino & Cardenal S.p.A. al 31/12/2021

(EURO)	31.12.2021	31.12.2020	Variazione
Ricavi di Vendita netti	21.435.426	16.277.404	5.158.022
Costo del venduto e costi variabili di vendita	(17.076.042)	(13.290.424)	(3.785.618)
Margine di contribuzione	4.359.384	2.986.980	1.372.403
Costi commerciali e marketing	(1.846.451)	(1.227.853)	(618.598)
Costi di magazzino e logistica interna	(1.146.240)	(1.019.769)	(126.471)
Costi generali e amministrativi	(1.739.212)	(1.439.219)	(299.994)
<i>Totale costi di struttura</i>	<i>(4.731.903)</i>	<i>(3.686.841)</i>	<i>(1.045.062)</i>
EBITDA	(372.519)	(699.861)	327.342
Ammortamenti	(362.821)	(207.033)	(155.788)
Altri accantonamenti	(24.216)		(24.216)
EBIT	(759.556)	(906.894)	147.338
Gestione finanziaria	41.807	(118.660)	160.467
Altre voci non ricorrenti	2.901	(131.302)	134.203
Utile ante imposte	(714.847)	(1.156.855)	442.008
Imposte	194.442	302.408	(107.966)
Utile dell'esercizio	(520.406)	(854.447)	334.041



Stato Patrimoniale Longino & Cardenal S.p.A. al 31/12/2021

I M P I E G H I	2021	2020	Variazione
ATTIVITÀ IMMOBILIZZATE	8.424.206	5.785.167	2.639.039
Rimanenze	2.031.485	1.075.842	955.643
Crediti commerciali	6.824.008	4.528.704	2.295.304
Debiti commerciali	(5.258.345)	(2.516.792)	(2.741.553)
Altri crediti	1.028.764	748.743	280.021
Altri debiti	(1.155.661)	(763.790)	(391.871)
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	3.470.251	3.072.707	397.544
Attività finanziarie a breve	-	-	-
Fondi	(675.678)	(654.016)	(21.662)
CAPITALE INVESTITO NETTO	11.218.779	8.203.858	3.014.921

F O N T I	2021	2020	Variazione
PATRIMONIO NETTO	7.730.345	8.250.751	(520.406)
PFN a m/l termine	4.007.536	5.039.473	(1.031.936)
PFN a breve termine	(519.102)	(5.086.366)	4.567.263
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	3.488.434	(46.893)	3.535.327
TOTALE FONTI	11.218.779	8.203.858	3.014.921

Rendiconto Finanziario Longino & Cardenal S.p.A. al 31/12/2021

R E N D I C O N T O F I N A N Z I A R I O A L 3 1 - 1 2 - 2 0 2 1			
	(EURO)	2021	2020
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)			
Utile (perdita) dell'esercizio		(520.406)	(854.447)
Imposte sul reddito		(194.442)	(302.493)
Interessi passivi/(interessi attivi)		(41.807)	118.660
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		(1.066)	-
1. Utile (Perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel ccn		(757.721)	(1.038.279)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto			
Accantonamento Fondo rischi ed oneri futuri		143.519	128.100
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali + materiali		362.822	207.033
Altre rettifiche per elementi non monetari		(7.097)	(3.844)
Totale rettifiche elementi non monetari		499.244	331.289
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn		(258.477)	(706.991)
Variazioni del capitale circolante netto			
(Incremento)/ Decrementi delle rimanenze		(955.643)	122.995
(Incremento)/ Decrementi dei crediti vs. clienti		(2.295.304)	3.322.445
(Incremento)/ Decrementi dei debiti verso fornitori		2.741.553	(2.530.981)
(Incremento)/ Decrementi dei ratei e risconti attivi		(64.019)	28.825
(Incremento)/ Decrementi dei ratei e risconti passivi		(44.281)	(59.510)
Altre variazioni del capitale circolante netto		483.115	(247.609)
Totale variazioni capitale circolante netto		(179.580)	636.165
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn		(438.056)	(70.826)
Altre rettifiche			
Interessi incassati/(pagati)		(49.260)	(32.056)
(Imposte sul reddito pagate)		-	-
(Utilizzo Fondi)		(146.373)	(53.145)
Totale altre rettifiche		(195.633)	(85.201)
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)		(633.689)	(156.027)
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento			
Immobilizzazioni immateriali		(1.398.357)	(13.196)
(Investimenti)		(1.400.454)	(13.196)
Disinvestimenti		2.097	-
Immobilizzazioni immateriali		(686.181)	53.960
(Investimenti)		(686.181)	(236.040)
Disinvestimenti		-	290.000
Immobilizzazioni finanziarie		(812.468)	(1.104.340)
(Investimenti)		(812.468)	(1.104.340)
Disinvestimenti		-	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)		(2.897.006)	(1.063.576)

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	19.937	(4.745)
Accensione finanziamenti	-	7.252.300
(Rimborso finanziamenti)	(2.134.260)	(549.380)
Mezzi propri		
Dividendi (e acconti sui dividendi) pagati		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento C	(2.114.323)	6.698.176
Incremento delle disponibilità (A±B±C)	(5.645.017)	5.478.573
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio di cui:		
depositi bancari e postali	7.304.642	1.828.622
assegni	11.278	6.742
denaro e valori in cassa	4.135	6.117
	7.320.054	1.841.481
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio di cui:		
depositi bancari e postali	1.616.991	7.304.642
assegni	48.624	11.278
denaro e valori in cassa	9.422	4.135
	1.675.037	7.320.054
Differenza sulle disponibilità liquide	(5.645.017)	5.478.573