

COMUNICATO STAMPA

IMPRENDIROMA: PRIMO SEMESTRE 2023 IN SIGNIFICATIVA CRESCITA**VALORE DELLA PRODUZIONE A €47,7 MLN +169% YoY****EBITDA A €13,1 MLN +240% YoY CON EBITDA MARGIN AL 28%****UTILE NETTO A €9,1 MLN +263% YoY****ADOZIONE DEL MODELLO 231/2001 E DEL CODICE ETICO****NOMINA DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA****VARIAZIONE CALENDARIO EVENTI SOCIETARI 2023****Principali risultati consolidati al 30 giugno 2023:**

- **Valore della Produzione pari a €47,7 milioni, +169%** vs €17,7 milioni nell'1H22, derivante da commesse in modalità "ibrida" con bonus sia al 110% che al 70%
- **EBITDA pari a €13,1 milioni, +240%** vs €3,9 milioni nell'1H22, con **EBITDA margin al 28%** vs 21,8% nell'1H22
- **Utile Netto pari a €9,1 milioni, +263%** vs €2,5 milioni nell'1H22
- **Indebitamento Finanziario Netto pari a €14,4 milioni** (IFN cash positive per €3,6 milioni 31 dicembre 2022)
- **Patrimonio Netto pari a €24,7 milioni** (€16,1 milioni 31 dicembre 2022)
- **3.190 tonnellate di Co2 risparmiate** su base annua grazie agli interventi realizzati e in corso di realizzazione (174.841 mq), equivalenti a **n. 212.669 alberi piantumati** (dati Edilclima monitorati secondo protocollo Enea)
- **Il Gruppo prevede di proseguire anche nel II semestre il trend di crescita**

Presentazione risultati:

- **29 settembre 2023** call analisti e investitori
- **6 ottobre 2023** partecipazione alla XIII edizione del "Lugano IRTop Investor Day"

Roma, 28 settembre 2023

Imprendiroma S.p.A. (la **"Società"**, il **"Gruppo"**) - tra i primari operatori in Italia nell'ambito della rigenerazione urbana e recupero di strutture immobiliari, quotata sul mercato Euronext Growth Milan ("EGM") organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A. - si è riunito in data odierna e ha approvato la relazione semestrale consolidata al 30 giugno 2023, volontariamente sottoposta a revisione contabile limitata, e l'adozione del "Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo" predisposto ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001.

Guerino Cilli, Amministratore Delegato di Imprendiroma, ha commentato: *"Siamo molto soddisfatti dei risultati conseguiti nel corso del primo semestre, superiori anche rispetto all'intero esercizio 2022. Questo risultato è stato reso possibile grazie all'azione congiunta di tutte le persone del nostro Gruppo, sempre più integrato e punto di riferimento nel settore della rigenerazione urbana. Il Valore della produzione cresce del 169% a 47,7 milioni di euro, l'EBITDA cresce del 240% a 13,1 milioni di euro e chiudiamo con Utile netto di*

COMUNICATO STAMPA

oltre 9 milioni di euro, in crescita del 263% rispetto al primo semestre 2022. Siamo confidenti che nel secondo semestre si normalizzino le procedure di cessione dei crediti tributari grazie ai solidi accordi con gli istituti di credito e di proseguire con intensità il nostro progetto di sviluppo”.

PRINCIPALI RISULTATI CONSOLIDATI AL 30 GIUGNO 2023

Il primo semestre segna un andamento molto positivo dei risultati economici, superiori anche rispetto all'intero esercizio 2022.

Il **Valore della Produzione** è pari a €47,7 milioni, in crescita del **169%** rispetto al primo semestre 2022 e superiore rispetto all'intero esercizio 2022 (€47,1 milioni).

Rispetto al valore della produzione crescono in misura pressoché proporzionale i costi della produzione (+183% YoY), mentre crescono in misura meno proporzionale i costi del personale (+56% YoY).

L'**EBITDA** si attesta a €13,1 milioni, in aumento del **240%** rispetto al primo semestre 2022 (quest'ultimo pari a €3,9 milioni), con significativo incremento della redditività, con **EBITDA margin** che passa dal 22% dell'1H2022 al **28%** dell'1H2023, in particolare grazie al rafforzamento della catena del valore integrata del Gruppo, al consolidamento della struttura organizzativa e all'efficientamento dei sistemi di monitoraggio degli obiettivi di produzione che hanno consentito flessibilità e adattabilità alle continue evoluzioni del contesto normativo.

Il primo semestre si chiude con un **Utile netto** pari a €9,1 milioni, evidenziando una significativa crescita del 263% rispetto al 30 giugno 2022 (pari a €2,5 milioni).

Si incrementa il **Capitale Circolante Netto operativo** (da €9,5 milioni al 31 dicembre 2022 a €36 milioni al 30 giugno 2023), essenzialmente per effetto dell'aumento del volume di affari e del rallentamento delle procedure bancarie per la cessione dei crediti tributari derivanti da bonus fiscali.

L'**Indebitamento Finanziario Netto** passa da €3,6 milioni (*net cash*) al 31 dicembre 2022 a €14,4 milioni (*net debt*) al 30 giugno 2023, principalmente per effetto del rallentamento delle procedure bancarie sulla cessione dei crediti tributari derivanti dai bonus fiscali. Il management è fiducioso che tale situazione possa normalizzarsi nel corso del secondo semestre e quindi vedere a fine esercizio un miglioramento dell'IFN.

Il **Patrimonio Netto** si incrementa a €24,7 milioni rispetto a €16,1 milioni 31 dicembre 2022.

Relativamente ai **KPI sulla sostenibilità** e impatto ambientale costantemente monitorati dal Gruppo, nel primo semestre sono **3.190 le tonnellate di Co2 risparmiate** su base annua grazie agli interventi realizzati e in corso di realizzazione (174.841 mq) corrispondenti ad un equivalente di **n. 212.669 alberi piantumati** (dati Edilclima monitorati secondo protocollo Enea).

ADOZIONE DEL MODELLO 231/2001 E DEL CODICE ETICO, NOMINA DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

Il Consiglio di Amministrazione ha approvato l'adozione sia del "Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo" predisposto ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001, nella relativa parte generale e speciale (in breve, "**Modello 231**"), sia del **Codice Etico**.

COMUNICATO STAMPA

L'approvazione del Modello 231 permetterà a Imprendiroma di rafforzare il proprio sistema di controllo interno e di governo societario a tutela di tutti gli stakeholder, nonché di definire in modo puntuale i valori e principi ai quali si ispira la propria attività al fine del raggiungimento dei propri obiettivi.

In conformità con quanto previsto nel Modello 231, il Consiglio di Amministrazione ha altresì nominato l'**Organismo di Vigilanza** nelle persone di Giorgio Vianello Accorretti, Matteo Picotti e Samantha Pinna, con il compito di vigilare sulla corretta implementazione, efficacia ed osservanza del Modello 231 all'interno della Società, nonché di curarne il relativo aggiornamento. La composizione collegiale dell'Organismo di Vigilanza risulta la più adeguata ad assicurare, in relazione alle dimensioni e alla complessità organizzativa della Società, l'effettività dei controlli, nonché a soddisfare i requisiti di autonomia, indipendenza, professionalità e continuità di azione. L'Organismo di Vigilanza così nominato rimarrà in carica per tre anni, salvo espressa rinuncia o revoca.

Il Modello 231 e il Codice Etico sono disponibili sul sito web della Società www.imprendiroma.it nella sezione Investor Relations > Governance.

VARIAZIONE DEL CALENDARIO DEGLI EVENTI SOCIETARI

Il Consiglio di Amministrazione, ai sensi dall'art. 17 del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, ha inoltre deliberato la variazione del calendario degli eventi societari posticipando la data della disamina e approvazione KPI del Q3 2023 da venerdì 13 ottobre a venerdì 27 ottobre 2023. Il calendario degli eventi societari è consultabile sul www.imprendiroma.it, sezione Investor Relations > Calendario eventi societari.

PRINCIPALI EVENTI NEL CORSO DEL PRIMO SEMESTRE 2023

Nei primi mesi del 2023 Imprendiroma ha sottoscritto **contratti di finanziamento** per complessivi Euro 12 milioni, di cui Euro 10 milioni con Unicredit ed Euro 2 milioni con Intesa Sanpaolo, a supporto del circolante funzionale all'implementazione delle strategie di crescita del Gruppo.

Il 24 febbraio, Imprendiroma ha perfezionato **l'acquisizione del ramo d'azienda F.D.M. Costruzioni S.r.l.**, società specializzata nel restauro e nella manutenzione dei beni immobili sottoposti a tutela in materia di beni culturali e ambientali. L'operazione è finalizzata a implementare nuove competenze all'interno del Gruppo e ad accedere ad iniziative immobiliari caratterizzate da un'alta valenza architettonica.

A marzo Imprendiroma ha reso noto di essersi posizionata tra le **prime 1.000 imprese europee** per la crescita del fatturato nel triennio 2018 - 2021 secondo il ranking del Financial Times "FT1000 - EUROPE'S FASTEST GROWING COMPANIES 2023".

Il 19 maggio Imprendiroma ha comunicato il *backlog* delle commesse contrattualizzate al 31 marzo 2023 che, a tale data, era pari a €165,3 milioni, evidenziando un aumento del valore delle commesse già avviate (lavori in corso) da €121,5 milioni, distribuiti su n. 63 progetti al 31 dicembre 2022, ad €135,1 milioni distribuiti su n. 72 progetti al 31 marzo 2023, da eseguirsi su progetti di carattere residenziale. Il valore delle commesse da avviare al 31 marzo 2023 era pari a circa €17 milioni mentre quello relativo alle commesse conclusive a €13,2 milioni.

Il 5 maggio il CdA ha approvato il primo Bilancio di Sostenibilità di Imprendiroma S.p.A., redatto su base volontaria in conformità ai "GRI Standards" secondo l'opzione di rendicontazione "In Accordance" - in linea ai principi dell'Integrated Reporting Frameworks e degli Obiettivi di Sviluppo Sostenibile dell'Agenda 2030

COMUNICATO STAMPA

dell'ONU. Tale Bilancio è stato inoltre asseverato dalla società di revisione legale SIA Società Italiana AUDIT S.r.l., ai sensi dell'ISAE 3000 ed in accordo a quanto già previsto da Consob.

EVENTI SUCCESSIVI AL PRIMO SEMESTRE 2023 ED EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Imprendiroma è stata ammessa tra i *partner* della Fondazione EXPO Roma 2030 che supporta la candidatura di Roma ad ospitare l'Esposizione Universale nel 2030. Composta da Unindustria, CNA Roma, Coldiretti Roma, Confcommercio Roma, Federlazio, Ance Roma-ACER e Confesercenti, la Fondazione sostiene il Comitato promotore Istituzionale allo scopo di dimostrare il vivo interesse e la piena condivisione di un grande progetto da parte di tutto il sistema imprenditoriale della Città, contribuendo concretamente alla sfida della candidatura di Roma.

Con riferimento all'attuale contesto macroeconomico, sebbene gli effetti potrebbero coinvolgere l'operatività del Gruppo, sviluppando scenari alternativi di incrementi dei prezzi delle materie prime, dei trasporti e del carburante, alla luce della solidità e composizione della struttura finanziaria di cui dispone, non sono previsti impatti significativi e di rilievo sul futuro andamento della gestione nel breve termine.

Il Gruppo prevede di proseguire anche nel secondo semestre il trend di crescita conseguito fino al 30 giugno. Attualmente il Gruppo contrattualizza le commesse in modalità "ibrida" con bonus al 110% (primo SAL del 30% entro il 31/12/2023) e bonus al 70% (secondo e terzo SAL nell'esercizio 2024).

Dall'inizio dell'esercizio è stata attivata la nuova "Business Unit" operativa nell'ambito delle gare indette dalla pubblica amministrazione che ha già portato all'aggiudicazione (ancora da contrattualizzare) di una prima commessa con Fondi PNRR del valore di circa €1,5 milioni, da eseguirsi nel comune di Vasto (CH).

A supporto della continuità del *business* e della crescita delineata in IPO, il Gruppo sta sia investendo nell'avvio di nuovi ambiti progettuali e realizzativi - crescita per linee interne - , sia continua a valutare opportunità di acquisizione di aziende che operano in mercati complementari e con tipologia di *business* ricorrenti, in grado di incrementare know-how e volumi di produzione - crescita per linee esterne - .

PRESENTAZIONE DEI RISULTATI AD ANALISTI E INVESTITORI

Domani, 29 settembre, alle ore 11:00 la Società presenterà ad analisti e investitori i risultati economico-finanziari, in diretta sulla piattaforma Microsoft teams: ID riunione: **370 148 387 968** e Passcode: **ZNiXy2**.

Il 6 ottobre 2023 Imprendiroma parteciperà alla XIII edizione del Lugano IRTOP Investor Day, presso l'**Hotel Splendide Royal** (Riva Antonio Caccia, 7). L'evento è riservato alla comunità finanziaria, per partecipare iscriversi al seguente link:

<https://docs.google.com/forms/d/e/1FAIpQLSdglaNyb4dEdwW0EPVtJWTeVepCldqvqMDq-665GqzuYR0gA/viewform>

DOCUMENTAZIONE

La Relazione Semestrale Consolidata al 30 giugno 2023 sarà messa a disposizione del pubblico nei termini e con le modalità previsti dal Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, sul sito internet della Società, www.imprendiroma.it, nella sezione Investor Relations > Bilanci e Relazioni e sul sito www.borsaitaliana.it, sezione Azioni > Documenti.

COMUNICATO STAMPA

A SEGUIRE:

- Stato Patrimoniale Consolidato al 30 giugno 2023 vs 31 dicembre 2022
- Conto Economico Consolidato al 30 giugno 2023 vs 30 giugno 2022
- Rendiconto Finanziario Consolidato al 30 giugno 2023 vs 30 giugno 2022

Il comunicato è disponibile su www.imprendiroma.it (sezione Investors) e sul circuito www.1info.it, gestito da Computershare S.p.A.

Imprendiroma S.p.A. (ISIN: IT0005500571 - IMP.MI) è tra i primari operatori in Italia nell'ambito della rigenerazione urbana e recupero di strutture immobiliari, grazie ad un approccio innovativo e una gestione aziendale improntata alla Sostenibilità e ai principi ESG. Il Gruppo, composto dalla holding operativa Imprendiroma e da 4 società controllate, con un team di oltre 200 persone, si caratterizza per la capacità di offrire in modo integrato, un ampio portafoglio di servizi nell'ambito della rigenerazione urbana, con progetti caratterizzati da un elevato contenuto energetico ed elevati standard qualitativi e architettonici. Insieme alle società del Gruppo, **Imprendiroma** si occupa dell'ideazione e progettazione di interventi di rigenerazione urbana e riqualificazione energetica. Per quanto riguarda le partecipate: **Noi Ristrutturiamo** si occupa dell'esecuzione diretta dell'opera, con interventi edili e manutentivi caratterizzati da un approccio artigianale e dall'affidabilità garantita da standard di eccellenza certificati; **Arimondi Immobiliare** è la società su cui saranno veicolate le attività di sviluppo immobiliare "in proprio"; **Next Factory** si occupa della gestione amministrativa dei progetti di efficientamento energetico per conto terzi e servizi legati alla gestione dei crediti d'imposta, formativi, pubblicitari a privati operanti nel settore dell'edilizia; **H501 City Hub**, punta a divenire riferimento nella progettazione di interventi complessi di ristrutturazione («deep retrofitting») per edifici ad uso commerciale, culturale, abitativo o direzionale, rivolti prevalentemente ad investitori istituzionali.

Contatti:

Imprendiroma Emittente Via G. Arimondi, 3 00159 Roma Mauro Borgese, IR Manager +39 340 2958307 investors@imprendiroma.it	EnVent Capital Markets Ltd Euronext Growth Advisor 42 Berkeley Square - London W1J 5AW +39 06 896841 gdalessio@enventcapitalmarkets.uk	MIT Sim Specialist C.so Venezia 16 20121 Milano Tel: +39 02 87399069 trading-desk@mitsim.it	IR Top Consulting Investor & Media Relations Advisor Via Bigli, 19 - 20121 Milano +39 02 45473883/4 (Investors) (Media)
---	---	---	--

COMUNICATO STAMPA

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO

Stato Patrimoniale Consolidato	30.06.2023	31.12.2022
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte da richiamare	-	-
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	5.475	6.461
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	72.791	38.965
5) avviamento	131.250	
6) immobilizzazioni in corso e acconti		61.401
7) altre	200.900	308
Totale immobilizzazioni immateriali		
	410.416	107.135
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	980.010	992.372
2) impianti e macchinario	147.921	156.530
3) attrezzature industriali e commerciali	1.167.090	1.116.217
4) altri beni	290.829	280.259
5) immobilizzazioni in corso e acconti	400.000	400.000
Totale immobilizzazioni materiali		
	2.985.850	2.945.378
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate	1.275	1.275
d-bis) altre imprese	250.000	250.000
Totale partecipazioni	251.275	251.275
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili oltre l'esercizio successivo	65.031	62.032
Totale crediti verso imprese controllate	65.031	62.032
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	17.150	13.400
Totale crediti verso altri	17.150	13.400
Totale crediti	82.181	75.432
3) altri titoli	65.230	63.261
4) strumenti finanziari derivati attivi	10.950	12.805
Totale immobilizzazioni finanziarie		
	409.636	402.773
Totale immobilizzazioni (B)		
	3.805.902	3.455.286
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	558.849	619.945
3) lavori in corso su ordinazione	23.310.859	11.333.369
Totale rimanenze		
	23.869.708	11.953.314
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.423.510	235.893
Totale crediti verso clienti	3.423.510	235.893
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	27.984.759	9.138.261
Totale crediti tributari	27.984.759	9.138.261

COMUNICATO STAMPA

5-ter) imposte anticipate	849	849
5-quater) verso altri esigibili entro l'esercizio successivo	1.382.041	292.779
Totale crediti verso altri	1.382.041	292.779
Totale crediti	32.791.159	9.667.782
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	7.274.919	9.250.153
2) assegni		
3) danaro e valori in cassa	42.290	51.737
Totale disponibilità liquide	7.317.209	9.301.890
Totale attivo circolante (C)	63.978.076	30.922.986
D) Ratei e risconti	526.408	570.455
Totale attivo	68.310.386	34.948.727
Passivo		
A) Patrimonio netto di gruppo		
I - Capitale	112.000	112.000
II - Riserva da sopraprezzo delle azioni	5.988.000	5.988.000
IV - Riserva legale	22.400	20.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	(1)	(1)
Totale altre riserve	(1)	(1)
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	10.950	12.805
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	9.455.939	3.372.474
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	9.125.254	6.585.865
Totale patrimonio netto di gruppo	24.714.542	16.091.143
Patrimonio netto di terzi		
Capitale e riserve di terzi	9.845	13.915
Utile (perdita) di terzi	(2.559)	(4.070)
Totale patrimonio netto di terzi	7.286	9.845
Totale patrimonio netto consolidato	24.721.828	16.100.988
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	26.930	
Totale fondi per rischi ed oneri	26.930	
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	19.396.797	3.882.617
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.168.308	1.625.611
Totale debiti verso banche	21.565.105	5.508.228
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	72.083	50.985
esigibili oltre l'esercizio successivo	56.166	81.303
Totale debiti verso altri finanziatori	128.249	132.288
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.874.577	2.646.749
Totale debiti verso altri finanziatori	2.874.577	2.646.749
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	12.216.662	7.615.664
Totale debiti verso fornitori	12.216.662	7.615.664
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.874.179	1.269.643

COMUNICATO STAMPA

esigibili oltre l'esercizio successivo		15.751
Totale debiti tributari	4.874.179	1.285.394
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	479.780	491.145
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	479.780	491.145
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	634.824	473.707
Totale altri debiti	634.824	473.707
Totale debiti	42.773.376	18.153.175
E) Ratei e risconti	108.658	108.658
Totale passivo	68.310.386	34.948.727

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

Conto Economico Consolidato	30.06.2023	30.06.2022
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	35.163.483	13.653.382
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	11.977.490	4.038.602
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	468.161	
Altri	50.085	28.918
Totale altri ricavi e proventi	518.246	28.918
Totale valore della produzione	47.659.219	17.720.902
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	11.120.719	2.868.580
7) per servizi	16.870.110	7.040.435
8) per godimento di beni di terzi	730.132	239.375
9) per il personale		
a) salari e stipendi	3.941.545	2.558.936
b) oneri sociali	1.494.934	978.191
c) trattamento di fine rapporto	272.910	125.388
e) altri costi	39	8.272
Totale costi per il personale	5.709.428	3.670.787
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	41.608	1.555
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	180.338	127.964
Totale ammortamenti e svalutazioni	221.946	129.519
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	61.096	(124.603)
12) accantonamenti per rischi		
14) oneri diversi di gestione	46.899	162.380
Totale costi della produzione	34.760.330	13.986.473
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	12.898.889	3.734.429
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
Altri	2.269	
Totale proventi da partecipazione	2.269	
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
Altri	49.574	
Totale proventi diversi dai precedenti	49.574	
Totale altri proventi finanziari	49.574	

COMUNICATO STAMPA

17) interessi e altri oneri finanziari		
Altri	177.079	27.017
Totale interessi e altri oneri finanziari	177.079	27.017
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(125.236)	(27.017)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	12.773.653	3.707.412
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e Anticipate		
imposte correnti	3.650.958	1.190.814
imposte differite e anticipate		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.650.958	1.190.814
21) Utile consolidato dell'esercizio	9.122.695	2.516.598
Risultato di pertinenza del gruppo	9.125.254	2.525.579
Risultato di pertinenza di terzi	(2.559)	(8.981)

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

Rendiconto finanziario Consolidato	30.06.2023	30.06.2022
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	9.122.695	2.516.598
Imposte sul reddito	3.650.958	1.190.814
Interessi passivi/(attivi)	125.236	27.017
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	12.898.889	3.734.429
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	272.910	125.388
Ammortamenti delle immobilizzazioni	221.946	129.519
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	494.856	254.907
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	13.393.745	3.989.336
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(11.916.394)	(4.163.205)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(3.187.617)	651.753
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	4.828.825	337.045
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	44.047	1.231.525
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi		(3.684.948)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(19.764.910)	6.485.470
Totale variazioni del capitale circolante netto	(29.996.049)	857.640
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(16.602.304)	4.846.976
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(125.236)	(54.177)
(Imposte sul reddito pagate)		(62.173)
(Utilizzo dei fondi)	(152.292)	(48.207)
Totale altre rettifiche	(339.701)	(102.384)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(16.942.005)	4.744.592
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		

COMUNICATO STAMPA

Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(220.811)	(1.278.398)
disinvestimenti		728.032
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(344.889)	(50.669)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(6.863)	(17.303)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(25.137)	
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(597.700)	(618.338)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	15.514.180	808.753
Accensione finanziamenti	542.697	541.270
(Rimborso finanziamenti)		(161.586)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		6.700
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	(500.000)	(900.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	15.556.877	295.137
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.984.681)	4.421.391
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	9.250.153	5.127.161
Assegni		2.500
Danaro e valori in cassa	51.737	62.539
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	9.301.890	5.192.200
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	7.274.919	9.555.977
Assegni		
Danaro e valori in cassa	42.290	57.614
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	7.317.209	9.613.591