



COMUNICATO STAMPA

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE RIAPPROVA IL PROGETTO DI BILANCIO DI ESERCIZIO E IL BILANCIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2024

CONFERMATA DISTRIBUZIONE DI UN DIVIDENDO PARI A 0,098 EURO PER AZIONE

Figline e Incisa Valdarno (FI), 14 aprile 2025 – Il Consiglio di Amministrazione di Bertolotti S.p.A. – Impianti per l'industria siderurgica e mineraria ("Bertolotti" o la "Società"), società specializzata nella realizzazione di sistemi avanzati per il *material handling* e la manutenzione ferroviaria, riunitosi nella giornata odierna, ha esaminato e riapprovato il progetto di bilancio di esercizio e del bilancio consolidato al 31 dicembre 2024, a seguito di una variazione marginale effettuata sul conto economico di Bertolotti. In particolare, la Società rende noto di aver accantonato un'ulteriore somma pari ad Euro 40.000,00 sotto la voce generica "Altri fondi".

La Società precisa che, in considerazione della suddetta modifica, l'utile di esercizio, precedentemente pari ad Euro 1.711.600,00, risulta ora pari ad Euro 1.671.600,00. Per quanto riguarda il bilancio consolidato del gruppo chiuso al 31 dicembre 2024, in considerazione di quanto sopra esposto, si precisa che l'utile di esercizio, precedentemente pari ad Euro 3.156.155,00, risulta pari ad un importo di Euro 3.116.155,00.

Gli utili destinati alla distribuzione dei dividendi, pari ad Euro 300.076,00, rimangono invariati.

Si riportano di seguito i principali dati finanziari consolidati al 31 dicembre 2024

- **Valore della Produzione:** 61,9 milioni di Euro rispetto a 38,3 milioni di Euro al 31 dicembre 2023 (+62%);
- **Ricavi:** 62,0 milioni di Euro rispetto a 29,5 milioni di Euro al 31 dicembre 2023 (+110%);
- **EBITDA¹:** 6,4 milioni di Euro rispetto ai 4,1 milioni di Euro al 31 dicembre 2023 (+55%);
- **Risultato Netto:** 3,1 milioni di Euro rispetto a 1,4 milioni di Euro del 31 dicembre 2023 (+116%);
- **Posizione Finanziaria Netta:** 4,7 milioni di Euro (debito) rispetto a 3,1 milioni di Euro (debito) di dicembre 2023;
- **Backlog** pari a 55,7 milioni di Euro al 31 dicembre 2024 (al netto del valore di aggiudicazione della gara con ATM (Azienda Trasporti Milanese) per la produzione di locomotori metropolitani per circa 31,7 milioni di Euro.

¹ EBITDA: Indicatore Alternativo di Performance: L'EBITDA (Earning Before Interest Taxes Depreciations and Amortizations – Margine Operativo Lordo) rappresenta un indicatore alternativo di *performance* non definito dai principi contabili italiani ma utilizzato dal *management* della società per monitorare e valutare l'andamento operativo della stessa, in quanto non influenzato dalla volatilità dovuta agli effetti dei diversi criteri di determinazione degli imponibili fiscali, dall'ammontare e caratteristiche del capitale impiegato nonché dalle relative politiche di ammortamento. Tale indicatore è definito per Bertolotti come Utile/(Perdita) del periodo al lordo degli ammortamenti e svalutazioni di immobilizzazioni materiali e immateriali, degli oneri e proventi finanziari e delle imposte sul reddito.

Principali risultati dell'Emittente Bertolotti S.p.A. al 31 dicembre 2024

- **Valore della Produzione:** 38,5 milioni di Euro rispetto a 29,2 milioni di Euro al 31 dicembre 2023 (+32%);
- **EBITDA:** 3,6 milioni di Euro rispetto ai 2,8 milioni di Euro al 31 dicembre 2023 (+30%);
- **Risultato Netto:** 1,7 milioni di Euro rispetto a 1,0 milioni di Euro del 31 dicembre 2023 (+64%);
- **Posizione Finanziaria Netta:** 0,9 milioni di Euro (debito) rispetto a 1,2 milioni di Euro (cassa) di dicembre 2023;
- **Dividendo:** 0,098 euro per azione (cedola n. 2) con ex date il 6 ottobre 2025, record date il 7 ottobre 2025 e payment date l' 8 ottobre 2025.

Si allegano al presente comunicato gli schemi di conto economico, stati patrimoniale, rendiconto finanziario, posizione finanziaria netta riferiti sia al bilancio di esercizio che al bilancio consolidato, come riapprovati dal Consiglio di Amministrazione della Società in data odierna.

Si segnala infine che gli stessi allegati rappresentano schemi riclassificati e come tali non oggetto di verifica da parte dei revisori.

Si precisa, infine, che la relazione della società di revisione verrà messa a disposizione entro i termini di legge.

Il presente comunicato stampa è disponibile sul sito *internet* della Società all'indirizzo www.bertolottispa.com, nella sezione Investor Relations.

Per la trasmissione delle informazioni regolamentate, Bertolotti si avvale del circuito "1 Info" disponibile all'indirizzo www.1info.it gestito da Computershare S.p.A. con sede legale in Via Lorenzo Mascheroni 19, Milano.

Contatti

Investor relator

Luca Barneschi

Località San Antonio SNC, 50063 Figline e Incisa Valdarno (FI)

+39 055 833171

investor-relations@bertolottispa.it

l.barneschi@bertolottispa.it

Euronext Growth Advisor

illimity bank S.p.A.

Via Soperga 9, 20124 Milano

+39 0282849699

bertolotti@illimity.com

La Società

Bertolotti S.p.A. è una società specializzata nella progettazione e produzione di sistemi complessi e all'avanguardia per la movimentazione di materiali e la manutenzione di materiale rotabile, principalmente al servizio dell'industria siderurgica e ferroviaria. L'operatività della Società si articola attraverso tre linee di *business*: (i) Industries, focalizzata sulla progettazione e sulla realizzazione di impianti e strumenti di *material handling*, che includono mezzi AGV (veicoli a guida automatica) e *crains systems*; (ii) Railway, focalizzata sulla progettazione e realizzazione di impianti per la manutenzione ferroviaria; (iii) Automation and Robotics, focalizzata sullo sviluppo di *software* e sulla realizzazione di sistemi robotici mediante l'impiego di Intelligenza Artificiale. Negli ultimi anni, con l'obiettivo di espandersi nei mercati ferroviari e applicando con successo la tecnologia maturata nel settore siderurgico, la Società ha intrapreso un processo di internazionalizzazione, espandendo la rete commerciale nei mercati esteri, principalmente in Europa e negli Stati Uniti.

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO AL 31/12/2024 (Principi contabili nazionali OIC)

La tabella che segue riporta le principali voci di Conto Economico del 31 Dicembre 2024, comparate con i corrispondenti valori dell'analogo periodo precedente:

<i>Dati in Euro</i>				
Conto economico	31.12.2024	31.12.2023	Variazione	%
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	62.020.992	29.484.098	32.536.895	110%
Variaz. delle rim. di prod. In corso di lavorazione, semilavorati e prodotti finiti	(407.964)	8.011.014	(8.418.978)	-105%
Altri ricavi	323.398	841.187	(517.789)	-62%
Valore della produzione	61.936.426	38.336.298	23.600.128	124%
Costi per materie prime	(30.760.750)	(17.658.668)	(13.102.082)	74%
Costi per servizi	(14.762.037)	(8.450.757)	(6.311.280)	75%
Variaz. Rimanenze Mat. Prime	396.989	(410.162)	807.151	-197%
Costi per godimento beni di terzi	(1.394.187)	(719.871)	(674.316)	94%
Costi per il personale	(8.457.242)	(6.321.886)	(2.135.356)	34%
Oneri diversi di gestione	(535.088)	(627.033)	91.945	-15%
EBITDA	6.424.111	4.147.921	2.276.190	55%
<i>EBITDA %</i>	<i>10%</i>	<i>11%</i>		
Amm.to Immobilizzazioni Immateriali	(627.961)	(386.849)	(241.112)	62%
Amm.to Immobilizzazioni Materiali	(309.861)	(353.471)	43.610	-12%
Accantonamenti	(204.213)	(21.167)	(183.047)	865%
EBIT	5.282.075	3.386.435	1.895.641	56%
<i>EBIT%</i>	<i>9%</i>	<i>9%</i>		
interessi attivi (passivi)	(701.677)	(1.196.732)	495.055	-41%
EBT	4.580.399	2.189.703	2.390.696	109%
<i>EBT %</i>	<i>7%</i>	<i>6%</i>		
Imposte correnti	(1.464.243)	(743.911)	(720.332)	97%
Utile/(Perdita) d'esercizio	3.116.155	1.445.792	1.670.364	116%
<i>Profit/(Loss) %</i>	<i>5%</i>	<i>4%</i>		

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO AL 31/12/2024 (Principi contabili nazionali OIC)

Si riporta di seguito il dettaglio al 31 dicembre 2024 per fonti e impieghi dello stato patrimoniale, comparato con i corrispondenti valori dell'analogo periodo precedente:

<i>Dati in Euro</i>				
Stato Patrimoniale	31.12.2024	31.12.2023	Variazione	Var %
Immobilizzazioni Immateriali	3.338.278	2.736.389	601.889	22%
Immobilizzazioni Materiali	9.024.057	7.984.941	1.039.116	13%
Immobilizzazioni Finanziarie	252.521	306.523	(54.003)	-18%
Capitale Immobilizzato	12.614.856	11.027.854	1.587.002	14%
Rimanenze	11.434.303	11.578.191	(143.888)	-1%
Crediti commerciali	16.878.940	7.829.730	9.049.210	116%
Debiti commerciali	(16.093.256)	(12.045.744)	(4.047.512)	34%
Capitale Circolante Commerciale	12.219.987	7.362.177	4.857.810	66%
Altre attività correnti	559.215	1.300.195	(740.980)	-57%
Altre passività correnti	(5.612.249)	(6.217.397)	605.148	-10%
Crediti e debiti tributari	946.032	2.136.223	(1.190.192)	-56%
Ratei e risconti netti	(554.760)	(291.409)	(263.352)	90%
Capitale Circolante Netto	7.558.225	4.289.790	3.268.435	76%
Fondo per rischi ed oneri	(312.745)	(128.113)	(184.633)	144%
Fondo TFR	(979.229)	(840.811)	(138.418)	16%
Capitale Investito Netto (Impieghi)	18.881.106	14.348.720	4.532.386	32%
Debiti verso banche	8.027.017	7.648.636	378.381	5%
Prestito Obbligazionario	0	3.048.184	(3.048.184)	-100%
Disponibilità liquide	(3.289.114)	(7.647.643)	4.358.530	-57%
Indebitamento Finanziario Netto	4.737.903	3.049.177	1.688.726	55%
Capitale sociale	1.568.173	1.536.420	31.753	2%
Riserve	9.458.875	8.317.332	1.141.543	14%
Risultato d'esercizio	3.116.155	1.445.791	1.670.364	116%
Patrimonio Netto	14.143.203	11.299.543	2.843.659	25%
Totale Fonti	18.881.106	14.348.720	4.532.386	32%

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO AL 31/12/2024

Si riporta di seguito il dettaglio al 31 dicembre 2024 del rendiconto finanziario, comparato con i corrispondenti valori dell'analogo periodo precedente:

Dati in Euro

Rendiconto finanziario, metodo indiretto	31/12/2024	31/12/2023
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utili (perdita) dell'esercizio	3.072.339	1.445.791
Imposte sul reddito	1.464.244	743.911
Interessi passivi (attivi)	814.575	853.262
(Dividendi)	(155)	(18.582)
(Plusvalenze) Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(2.500)	(900)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	5.348.503	3.023.483
Accantonamento Fondi	499.230	305.911
Ammortamenti delle immobilizzazioni	937.822	740.320
Altre rett. in aumento (diminuzione) per elementi non monetari	43.815	-
Totale rett. per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel Capitale Circolante Netto	1.480.867	1.046.231
2) Flusso finanziario prima delle var. del Capitale Circolante Netto	6.829.370	4.069.714
<i>Variazioni del Capitale Circolante Netto</i>		
Decremento (incremento) delle rimanenze	143.888	(7.600.852)
Decremento (incremento) dei crediti verso clienti	(7.821.959)	1.212.819
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.778.654	6.180.590
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	146.044	(589.157)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	158.195	154.639
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	874.601	71.113
Totale variazioni del capitale circolante netto	(4.720.577)	(570.847)
3) Flusso finanziario dopo delle var. del Capitale Circolante Netto	2.108.793	3.498.867
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati (pagati)	(814.575)	(853.262)
(Imposte sul reddito pagate)	(150.578)	(382.500)
Dividendi incassati	155	18.582

(Utilizzo fondi)	(192.862)	37.824
Altre rettifiche	(1.157.860)	(1.179.357)
Totale flusso finanziario dell'attività operativa (A)	950.933	2.321.698
B) Flussi derivanti dall'attività di investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(1.349.546)	(736.079)
Disinvestimenti	2.500	
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(1.232.940)	(415.101)
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	(71.306)	-
Disinvestimenti	172.783	9.945
Totale flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento (B)	(2.478.509)	(1.141.235)
(C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/ decremento debiti v. banche	1.581.594	(2.210.424)
Accensione finanziamenti	55.525	4.943.603
Rimborso finanziamenti	(4.237.901)	(195.625)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	291.062	-
	(483.990)	
Totale flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(2.793.710)	2.537.553
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(4.321.286)	3.718.016
<i>Disponibilità liquide a inizio esercizio</i>		
Depositi bancari e postali	7.524.333	3.805.847
Danaro e valori in cassa	3.879	4.348
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	7.528.212	3.810.195
<i>Disponibilità liquide a fine esercizio</i>		
Depositi bancari e postali	3.203.474	7.524.333
Danaro e valori in cassa	3.451	3.879
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.206.925	7.528.211

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA AL 31/12/2024

Si riporta di seguito il dettaglio delle voci della posizione finanziaria netta al 31 dicembre 2024, comparate con i corrispondenti valori dell'analogo periodo precedente:

<i>Dati in Euro</i>				
Indebitamento Finanziario Netto	31.12.2024	31.12.2023	Variazione	Var %
A. Disponibilità liquide	3.206.925	7.508.653	(4.301.728)	-57%
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	0	0	0	0%
C. Altre attività finanziarie correnti	82.189	119.432	(37.243)	-31%
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	3.289.114	7.628.085	(4.338.971)	-57%
E. Debito finanziario corrente	2.996.429	3.532.886	(536.457)	-15%
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	0	930.133	(930.133)	-100%
G. Indebitamento finanziario corrente (E) + (F)	2.996.429	4.463.019	(1.466.590)	-33%
Indebitamento finanziario corrente netto (G) - (D)	(292.685)	(3.165.066)	2.872.381	-91%
I. Debito finanziario non corrente	5.030.588	6.233.802	(1.203.213)	-19%
J. Strumenti di debito	0	0	0	0%
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	0	0	0	0%
L. Indebitamento finanziario non corrente (I) + (J) + (K)	5.030.588	6.233.802	(1.203.213)	-19%
M. Totale indebitamento finanziario (H) + (L)	4.737.903	3.068.735	1.669.168	54%

Si indicano di seguito i principali risultati economici e patrimoniali della consolidante Bertolotti S.p.A. al 31 Dicembre 2024.

CONTO ECONOMICO BERTOLOTTI S.P.A. AL 31/12/2024 (Principi contabili nazionali OIC)

La tabella che segue riporta le principali voci di Conto Economico del 31 Dicembre 2024, comparate con i corrispondenti valori dell'analogo periodo precedente:

<i>Dati in Euro</i>				
Conto economico	31.12.2024	31.12.2023	Variazione	Var%
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	41.892.114	22.010.309	19.881.805	90%
Variaz. delle rim. di prod. In corso di lavorazione, semilavorati e prodotti finiti	(3.868.966)	6.285.486	(10.154.453)	-162%
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0		
Altri ricavi	477.735	940.454	(462.719)	-49%
Valore della produzione	38.500.883	29.236.249	9.264.633	32%
Costi per materie prime	(16.144.147)	(14.058.746)	(2.085.401)	15%
Costi per servizi	(11.070.887)	(6.080.722)	(4.990.165)	82%
Variaz. Rimanenze Mat. Prime	396.989	(410.162)	807.151	-197%
Costi per godimento beni di terzi	(1.108.233)	(587.587)	(520.646)	89%
Costi per il personale	(6.475.434)	(4.744.854)	(1.730.580)	36%
Oneri diversi di gestione	(443.318)	(531.370)	88.052	-17%
EBITDA	3.655.853	2.822.808	833.045	30%
<i>EBITDA %</i>	<i>9%</i>	<i>10%</i>		
Amm.to Immobilizzazioni Immateriali	(380.032)	(139.530)	(240.501)	172%
Amm.to Immobilizzazioni Materiali	(277.022)	(287.838)	10.816	-4%
Accantonamenti	(136.165)	(3.667)	(132.499)	3614%
EBIT	2.862.634	2.391.773	470.861	20%
<i>EBIT%</i>	<i>7%</i>	<i>8%</i>		
interessi attivi (passivi)	(371.851)	(877.360)	505.508	-58%
EBT	2.490.783	1.514.414	976.370	64%
<i>EBT %</i>	<i>6%</i>	<i>5%</i>		
Imposte correnti	(819.184)	(495.480)	(323.704)	65%
Utile/(Perdita) d'esercizio	1.671.599	1.018.934	652.666	64%
<i>Profit/(Loss) %</i>	<i>4%</i>	<i>3%</i>		

STATO PATRIMONIALE BERTOLOTTI S.P.A. AL 31/12/2024 (Principi contabili nazionali OIC)

Si riporta di seguito il dettaglio al 31 dicembre 2024 per fonti e impieghi dello stato patrimoniale, comparato con i corrispondenti valori dell'analogo periodo precedente:

<i>Dati in Euro</i>				
Stato Patrimoniale	2024	2023	Variazione	Var %
Immobilizzazioni Immateriali	1.996.184	1.149.420	846.765	74%
Immobilizzazioni Materiali	3.440.440	3.684.576	(244.136)	-7%
Immobilizzazioni Finanziarie	150.961	35.840	115.121	321%
Capitale Immobilizzato	5.587.585	4.869.835	717.750	15%
Rimanenze	6.007.976	9.479.953	(3.471.977)	-37%
Crediti Commerciali	6.800.507	(199.060)	6.999.568	-3516%
Debiti Commerciali	(5.824.860)	(8.843.545)	3.018.685	-34%
Capitale Circolante Commerciale	6.983.624	437.348	6.546.276	1497%
Altre attività correnti	593.030	2.474.327	(1.881.296)	-76%
Altre passività correnti	(1.978.973)	(1.700.615)	(278.358)	16%
Crediti e debiti tributari	3.541	1.044.386	(1.040.845)	-100%
Ratei e risconti netti	(375.195)	(52.239)	(322.956)	618%
Capitale Circolante Netto	5.226.027	2.203.206	3.022.821	137%
Fondo per rischi ed oneri	(266.912)	(110.613)	(156.299)	141%
Fondo TFR	(608.675)	(522.835)	(85.840)	16%
Capitale Investito Netto (Impieghi)	9.938.026	6.439.594	3.498.432	54%
Debiti verso banche	2.648.522	2.027.855	620.668	31%
Debito finanziario	-	3.048.184	(3.048.184)	-100%
Disponibilità liquide	(1.779.243)	(6.306.088)	4.526.845	-72%
Indebitamento Finanziario Netto	869.279	(1.230.049)	2.099.328	-171%
Capitale sociale	1.568.173	1.536.420	31.753	2%
Riserve	5.828.975	5.114.289	714.685	14%
Risultato d'esercizio / Utile di periodo	1.671.599	1.018.934	652.666	64%
Patrimonio Netto	9.068.747	7.669.643	1.399.104	18%
Totale Fonti	9.938.026	6.439.594	3.498.432	54%

RENDICONTO FINANZIARIO BERTOLOTTI S.P.A. AL 31/12/2024

Si riporta di seguito il dettaglio al 31 dicembre 2024 del rendiconto finanziario, comparato con i corrispondenti valori dell'analogo periodo precedente:

Dati in Euro

Rendiconto finanziario, metodo indiretto	31/12/2024	31/12/2023
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utili (perdita) dell'esercizio	1.671.599	1.018.934
Imposte sul reddito	819.184	495.480
Interessi passivi (attivi)	435.814	535.711
(Dividendi)	-	(18.573)
(Plusvalenze) Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	(2.500)	(900)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	2.924.097	2.030.652
Accantonamento Fondi	390.718	201.679
Ammortamenti delle immobilizzazioni	657.053	427.368
Altre rett. in aumento (diminuzione) per elementi non monetari	43.815	-
Totale rett. per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel Capitale Circolante Netto	1.091.587	629.047
2) Flusso finanziario prima delle var. del Capitale Circolante Netto	4.015.684	2.659.699
<i>Variazioni del Capitale Circolante Netto</i>		
Decremento (incremento) delle rimanenze	3.471.977	(5.875.324)
Decremento (incremento) dei crediti verso clienti	(4.044.975)	2.070.071
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(4.649.124)	5.310.701
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	119.499	(489.077)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	203.456	44.713
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	719.694	207.549
Totale variazioni del capitale circolante netto	(4.179.473)	1.268.633
3) Flusso finanziario dopo delle var. del Capitale Circolante Netto	(163.789)	3.928.332
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati (pagati)	(435.814)	(535.711)
(Imposte sul reddito pagate)	139.069	(175.446)
Dividendi incassati	-	18.573
(Utilizzo fondi)	(168.713)	15.818
Altre rettifiche	(465.459)	(676.766)

Totale flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(629.247)	3.251.566
B) Flussi derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali (Investimenti)	(32.886)	(88.739)
Disinvestimenti	2.500	
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti)	(1.226.796)	(375.463)
Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti)	(71.306)	-
Disinvestimenti	-	9.945
Totale flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento (B)	(1.328.488)	(454.257)
(C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/ decremento debiti v. banche	925.413	(2.296.877)
Accensione finanziamenti	55.525	3.998.184
Rimborso finanziamenti	(3.339.434)	(124.011)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	291.062	-
(Dividendi (e acconti su dividendi) pagati)	(483.990)	
Totale flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(2.551.424)	1.577.297
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(4.509.160)	4.374.606
<i>Disponibilità liquide a inizio esercizio</i>		
Depositi bancari e postali	6.204.433	1.829.771
Danaro e valori in cassa	1.781	1.837
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	6.206.214	1.831.608
<i>Disponibilità liquide a fine esercizio</i>		
Depositi bancari e postali	1.694.855	6.204.433
Danaro e valori in cassa	2.199	1.781
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.697.054	6.206.214

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA BERTOLOTTI S.P.A. AL 31/12/2024

Si riporta di seguito il dettaglio delle voci della posizione finanziaria netta al 31 dicembre 2024, comparate con i corrispondenti valori dell'analogo periodo precedente:

<i>Dati in Euro</i>				
Indebitamento Finanziario Netto	2024	2023	Variazione	Var %
A. Disponibilità liquide	1.697.054	6.186.656	(4.489.602)	-264,6%
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide				
C. Altre attività finanziarie correnti	82.189	119.432	(37.243)	-45,3%
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	1.779.243	6.306.088	(4.526.845)	-254%
E. Debito finanziario corrente	-	3.048.184	(3.048.184)	
F. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	432.644	319.148	113.496	26,2%
G. Indebitamento finanziario corrente (E) + (F)	432.644	3.367.332	(2.934.688)	-678%
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G) - (D)	(1.346.599)	(2.938.755)	1.592.157	-118%
I. Debito finanziario non corrente	2.215.878	1.708.707	507.171	22,9%
J. Strumenti di debito				
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti				
L. Indebitamento finanziario non corrente (I) + (J) + (K)	2.215.878	1.708.707	507.171	23%
M. Totale indebitamento finanziario (H) + (L)	869.279	(1.230.049)	2.099.328	242%