



SPAFID
CONNECT

Informazione Regolamentata n. 20225-16-2022	Data/Ora Ricezione 27 Settembre 2022 17:21:16	Euronext Growth Milan
---	---	-----------------------

Societa' : OMER

Identificativo : 167465

Informazione
Regolamentata

Nome utilizzatore : OMERNSS01 - SALVATORE GIOSUE'

Tipologia : 1.2

Data/Ora Ricezione : 27 Settembre 2022 17:21:16

Data/Ora Inizio : 27 Settembre 2022 17:21:17

Diffusione presunta

Oggetto : IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI
OMER S.P.A. HA APPROVATO LA
RELAZIONE SEMESTRALE
CONSOLIDATA AL 30 GIUGNO 2022

Testo del comunicato

Vedi allegato.

Comunicato Stampa

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI OMER S.P.A. HA APPROVATO LA RELAZIONE SEMESTRALE CONSOLIDATA AL 30 GIUGNO 2022

CRESCE IL VALORE DELLA PRODUZIONE A CONFERMA DELLA CAPACITA' COMMERCIALE E DI EXECUTION DEL GRUPPO

- **VALORE DELLA PRODUZIONE A € 31,2 MILIONI (+14% YOY)**
- **EBITDA A € 6,5 MILIONI, EBITDA MARGIN PARI AL 21%**
- **EBIT A € 5,5 MILIONI, EBIT MARGIN PARI AL 18%**
- **UTILE D'ESERCIZIO A € 3,9 MILIONI**
- **POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CONSOLIDATA POSITIVA (CASSA) PER € 16,0 MILIONI**
- **BACKLOG ALLA DATA DEL 30 GIUGNO 2022 PARI A € 118 MILIONI (VALORE IN GRADO DI GARANTIRE UNA VISIBILITÀ PARI AD ALMENO 2 ANNI DI ATTIVITÀ)¹**
- **CONFERMATI GLI OBIETTIVI STRATEGICI: CONSOLIDAMENTO DELLE CAPACITÀ COMMERCIALI, ACQUISIZIONE DI NUOVI CLIENTI E PROGETTI, INCREMENTO CAPACITÀ PRODUTTIVA**

Carini (PA), 27 settembre 2022 – OMER S.p.A. (la “Società” o “OMER”, ISIN IT0005453748) – società attiva nel settore della componentistica e arredi interni per mezzi di trasporto ferroviario – nel corso della seduta odierna del Consiglio di Amministrazione ha approvato la relazione semestrale consolidata al 30 giugno 2022 secondo i principi contabili italiani e sottoposta volontariamente a revisione contabile limitata.

Giuseppe Russello, Amministratore Delegato di OMER S.p.A., ha commentato: *“I risultati conseguiti possono sicuramente definirsi ottimi, soprattutto in relazione alle condizioni in cui l’azienda ha dovuto operare nel corso del 1° semestre 2022. L’aumento del costo delle materie prime, del costo dell’energia e l’elevato livello di assenteismo registrato in tutti i reparti nel corso del semestre, a seguito del prolungarsi degli effetti della pandemia da Covid-19, ci portano a ritenerci estremamente soddisfatti dei risultati fin qui raggiunti. Infatti, nonostante l’incremento del costo dei fattori produttivi e dei trasporti, solo parzialmente compensati dalle clausole di revisione prezzi presenti nei contratti di vendita attualmente in essere con i nostri clienti, abbia interessato tutti i progetti in corso, l’azienda, grazie alla propria organizzazione ed a un efficientamento dei*

¹ Elaborato non prendendo in considerazione le opzioni future non ancora esercitate sui contratti acquisiti (“soft backlog”)

processi produttivi, è riuscita a mantenere ottimi livelli di redditività. Pur considerando l'attuale complessa situazione internazionale, e non potendo escludere un ulteriore incremento del costo dei fattori produttivi, OMER continuerà ad investire in tecnologia, impianti e attrezzature, secondo le linee guida già tracciate dalla Società, con lo scopo di mitigare tali fenomeni attraverso un recupero di efficienza produttiva. In tale solco si inserisce l'investimento relativo alla realizzazione di un impianto fotovoltaico sui tetti del cd. plant B, avente una potenza nominale pari a 1 Megawatt, e che, a regime, dovrebbe consentire una riduzione dei costi dell'energia (a prezzi attuali) di circa 200 migliaia di euro all'anno, con un ritorno dell'investimento stimato in meno di 4 anni. Il portafoglio ordini (backlog), pari a 118 milioni di euro alla data del 30 giugno 2022, garantisce all'azienda ampia visibilità sulle attività produttive dei prossimi 3 anni. Tale valore si accompagna ad un soft backlog ancora consistente e pari a circa 264 milioni di euro. Rimangono, pertanto, confermati i principali obiettivi aziendali quali il completamento degli investimenti tesi ad accrescere la capacità e l'efficienza produttiva, che collocherà definitivamente Omer tra i principali player a livello globale nella produzione di interiors per il mercato ferroviario, come peraltro confermato nel corso dei diversi incontri avvenuti, con i nostri clienti, in occasione di Innotrans 2022, fiera mondiale di settore, conclusasi lo scorso 23 settembre".

PRINCIPALI RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI AL 30 GIUGNO 2022

Valori in migliaia di euro	30.06.2022	30.06.2021
Ricavi delle vendite	30.114	27.185
Altri Proventi	1.113	244
Totale Ricavi	31.227	27.429
Costi della produzione	(11.845)	(9.278)
Costo del lavoro	(7.322)	(6.421)
Costi per servizi e vari	(5.518)	(3.833)
Totale Costi	(24.685)	(19.532)
EBITDA	6.542	7.897
<i>Ebitda %</i>	<i>21%</i>	<i>29%</i>
Ammortamenti e svalutazioni	(1.014)	(830)
EBIT	5.528	7.067
<i>Ebit %</i>	<i>18%</i>	<i>26%</i>
Oneri e proventi finanziari	74	11
EBT	5.601	7.078
Imposte d'esercizio	(1.659)	(2.077)
Utile D'Esercizio	3.942	5.001

Il primo semestre 2022 registra un **Valore della Produzione Consolidato pari a € 31,2 milioni**, in aumento di

€ 3,8 milioni di rispetto al primo semestre 2021 (pari a € 27,4 milioni)². Di questi, circa € 1,6 milioni sono attribuibili al consolidamento di Omer NA per l'intero semestre rispetto al dato consolidato 2021.

Tale valore, oltre al fatturato collegato ai prodotti venduti e la variazione del valore dei *Work in progress (WIP)*, **include solo le revisioni prezzo, attualmente riconosciute solo da alcuni clienti e solo su alcuni progetti, a fronte delle relative clausole contrattuali**, che compensano solo in parte l'incremento dei costi dei principali fattori produttivi registrati nel corso del semestre.

L'EBITDA, pari a € 6,5 milioni (con un'incidenza che si attesta a circa il 21% dei ricavi) registra una riduzione di € 1,4 milioni rispetto al primo semestre 2021 (€ 7,9 milioni), scontando gli effetti derivanti da un incremento del costo delle principali materie prime utilizzate nel processo produttivo del Gruppo, compensato solo parzialmente dalle revisioni prezzo attualmente riconosciute dai clienti. Ciò è dovuto alle attuali dinamiche inflazionistiche: in prima battuta gli effetti della parte conclusiva della crisi pandemica da Covid-19 e in ultimo le conseguenze del conflitto russo-ucraino attualmente in atto.

Gli ammortamenti sono pari a € 1,0 milioni, in leggero incremento rispetto al primo semestre 2021 (€ 0,8 milioni) a fronte dell'incremento degli investimenti in immobilizzazioni registrate nel corso del 2021 e del 2022.

L'EBIT, pari a € 5,5 milioni (con un'incidenza pari al 18% dei ricavi) registra anch'esso una riduzione pari a € 1,6 milioni rispetto al primo semestre 2021 (€ 7,1 milioni).

Gli oneri finanziari sono pari a € 0,1 milioni. Le imposte sono state stimate in conformità ai principi contabili applicati dalle singole Società del Gruppo.

L'utile d'esercizio è pari a € 3,9 milioni, con una riduzione pari a € 1,1 milioni rispetto al primo semestre 2021 (€ 5,0 milioni).

² I valori della società controllata OMER North America Corp. vengono consolidati soltanto a partire dal 31 maggio 2021, data di acquisizione della stessa

Valori in migliaia di euro	30.06.2022	31.12.2021
Immobilizzazioni Immateriali	6.084	6.293
Immobilizzazioni Materiali	7.229	6.348
Immobilizzazioni Finanziarie	70	0
Totale Immobilizzazioni	13.384	12.642
Magazzino merci e prodotti finiti	18.336	13.419
Crediti verso clienti	13.483	7.074
Crediti per operazioni di Factoring	1.466	3.510
Altre attività	2.596	3.534
Debiti commerciali	(13.168)	(12.227)
Altre passività	(7.336)	(6.152)
Fondo TFR	(334)	(317)
Fondi per rischi e oneri	(50)	(18)
Totale Capitale Circolante	14.993	8.882
Capitale Sociale	5.750	5.750
Riserve del PN	34.655	24.230
Utile d'esercizio (ante imposte)	3.942	10.221
Totale Patrimonio netto	44.347	40.201
Altri Debiti finanziari a M/L	(501)	(645)
Altri Debiti finanziari a breve	(306)	(297)
Debiti verso banche a lungo	(2.849)	(3.404)
Debiti verso banche a breve	(1.569)	(2.231)
Cassa ed equivalente	21.196	25.315
Posizione Finanziaria Netta	15.970	18.737

Le immobilizzazioni immateriali, pari a € 6,1 milioni, segnano una riduzione pari a € 0,2 milioni rispetto al dato di bilancio 2021.

Le immobilizzazioni materiali, pari a € 7,2 milioni, registrano un incremento pari a € 0,9 milioni, conseguente alla normale dinamica di investimento in nuovi impianti e ammortamento dei cespiti. Nel corso del primo semestre 2022, il Gruppo ha proseguito gli investimenti sul *Plant B3* di Carini, aventi come obiettivo quello di rendere lo stabilimento completo, indipendente e pienamente funzionale agli obiettivi aziendali ed al carico di lavoro del Gruppo. Inoltre, l'azienda ha avviato un programma di investimenti in impianti e macchinari di ultima generazione, rivolti all'industria 4.0, al fine di ulteriormente migliorare le performance industriali del Gruppo.

Passando ad una analisi del **Capitale Circolante**, il **magazzino merci e prodotti finiti** registra un incremento pari a € 4,9 milioni rispetto al dato di fine anno, attestandosi a € 18,3 milioni, in conseguenza sia dell'incremento dei prezzi medi di acquisto delle principali materie prime, che di una politica di

approvvigionamento volta a garantire la continuità della produzione aziendale, con conseguente innalzamento del valore medio dello scorte in un periodo di difficoltà nel reperimento di tali fattori produttivi. Oltre alle materie prime, tale saldo include il valore dei prodotti finiti presenti nei depositi di prossimità del cliente Alstom e dei *Work in progress*³. **I crediti verso clienti**, pari a € 13,5 milioni, registrano un incremento pari a € 6,4 milioni rispetto al dato di bilancio, a seguito dell'incremento del Valore della Produzione. **I crediti per operazioni di factoring** registrano una riduzione rispetto al primo semestre 2021 a seguito di un maggior utilizzo registrato a fine periodo⁴. **I debiti commerciali**, pari a € 13,2 milioni, registrano un incremento rispetto al primo semestre 2021 in conseguenza dell'incremento del prezzo medio dei fattori produttivi. **Le altre passività** scontano un incremento pari a € 1,1 milioni, attestandosi a € 7,3 milioni, per effetto dell'incremento degli oneri tributari non ancora versati.

In ultimo, per quanto attiene alla **Posizione Finanziaria netta** del Gruppo, **le disponibilità liquide** sui depositi bancari si riducono di € 4,1 milioni rispetto al valore di fine 2021, attestandosi a € 21,2 milioni (cassa). **I debiti verso banche a breve**, pari a € 1,6 milioni, registrano una riduzione pari a € 0,6 milioni, come conseguenza del rimborso dei finanziamenti in essere; anche **i debiti verso banche a lungo** registrano un decremento, pari a € 0,6 milioni, per effetto dei rimborsi effettuati nel periodo. **La Posizione Finanziaria Netta è positiva e pari a € 16,0 milioni**, con una riduzione pari a € 2,7 milioni rispetto al 31 dicembre 2021.

Il **backlog**, elaborato non prendendo in considerazione le opzioni future non ancora esercitate sui contratti acquisiti (c.d. "soft backlog"), è pari a € 118 milioni, in leggero incremento rispetto al dato di bilancio 2021, pari a 113 milioni di euro. Il **soft backlog** è pari a € 264 milioni.

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI NEI PRIMI SEI MESI DELL'ESERCIZIO

In data **28 marzo 2022** il Consiglio di Amministrazione della Società ha approvato l'adozione del "**Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo**" predisposto ai sensi del **D. Lgs. n. 231/2001** e del Codice Etico. L'approvazione del Modello 231 permette alla Società di rafforzare il proprio sistema di controllo interno e di governo a tutela di tutti gli *stakeholder*. Il Modello 231 è disponibile sul sito internet della Società <https://omerspa.com/it/etica-d-impresa/>.

In data **11 aprile 2022** Il Consiglio di Amministrazione della Società ha deliberato di proporre all'Assemblea l'approvazione dell'**autorizzazione all'acquisto e alla successiva disposizione di azioni proprie** ai sensi degli *artt. 2357 e seguenti cod. civ.*, nonché dell'*art. 25-bis del Regolamento Euronext Growth Milan*.

In data **9 giugno 2022** la Società ha comunicato la **sottoscrizione di una lettera d'intenti con Arsenale Express S.p.A.**, società attiva nell'ospitalità facente capo al Gruppo Barletta, inerente alla fornitura degli allestimenti dei vagoni dei treni relativi al progetto "*Orient Express - La Dolce Vita*".

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DEI PRIMI SEI MESI DELL'ESERCIZIO

In data **23 agosto 2022** la Società ha comunicato che è stato sottoscritto un **contratto con Intermonte SIM S.p.A per l'esecuzione del piano di buyback** in conformità alla normativa vigente, in particolare a quanto

³ Sia il valore dei prodotti finiti che dei *WIP* è esposto al costo di produzione

⁴ Espone il saldo della posizione relativa all'operazione di *factoring pro soluto con maturity* intrattenuta con Unicredit e inerente all'intero ammontare dei crediti detenuti nei confronti di Hitachi Rail Italy

previsto dall'art. 132 del D. Lgs 24 febbraio 1998, n. 58 e dall'art. 144-bis del Regolamento approvato con Delibera Consob n. 11971 del 14 maggio 1999 e successive modifiche e integrazioni, con le modalità operative stabilite dal Regolamento dei mercati organizzati e gestiti da Borsa Italiana S.p.A.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Si conferma l'obiettivo di portare a completamento i programmi produttivi in corso, consolidare le proprie capacità commerciali mediante l'acquisizione di nuovi clienti e progetti, da realizzare, anche grazie all'incrementata capacità produttiva, avendo sempre l'obiettivo di mantenere i propri elevati livelli qualitativi. Si conferma altresì la tendenza che vede, a fronte di una concentrazione dei costruttori, una conseguente riduzione dei fornitori a favore di quelli di maggiore dimensione e più strutturati.

In tale direzione OMER mira a raggiungere i seguenti traguardi:

- **crecita internazionale**, sia direttamente per il mercato europeo che per i mercati nordamericani;
- **incremento della capacità produttiva**;
- **costante sviluppo dell'attività di System integration** con il prodotto *toilet* e lo sviluppo e l'integrazione del *lighting*;
- **continuo investimento in ambito engineering & co-design** con i principali clienti;
- **attività di R&D** sui processi produttivi.

Dal punto di vista degli investimenti, il Gruppo OMER sarà impegnato nel completamento del *Plant B*, ultimando in particolare la ristrutturazione del *Plant B3* che verrà dotato di un nuovo impianto di verniciatura a liquido che lo renderà pienamente operativo nella realizzazione dei progetti in corso. È prevista poi l'installazione di un impianto fotovoltaico con una potenza pari a 1 megawatt sul tetto del *Plant B2*, investimento che prevede un ritorno in meno di 4 anni e un potenziale risparmio dei costi di energia pari a € 200 migliaia all'anno agli attuali prezzi di mercato. Considerato che Omer non è classificabile tra le imprese energivore, l'incremento del costo dell'energia, relativamente al dato semestrale, è stato in parte mitigato dall'aver sottoscritto a fine 2021 un contratto a prezzo fisso per il tutto il 2022, a valori ante crisi, per una parte consistente dei consumi del sito.

DEPOSITO DELLA DOCUMENTAZIONE

La documentazione relativa alla relazione semestrale consolidata al 30 giugno 2022, comprensiva della Relazione della Società di Revisione, sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede legale, il sito di Borsa Italiana S.p.A., oltre che mediante pubblicazione sul sito istituzionale nei termini previsti dal Regolamento Emittenti *Euronext Growth Milan*. Si precisa che la revisione contabile limitata della Relazione semestrale consolidata chiusa al 30 giugno 2022 da parte di PricewaterhouseCoopers S.p.A. non è ancora stata completata, e che pertanto la relativa relazione verrà messa a disposizione non appena disponibile. Si allegano di seguito gli schemi di conto economico e situazione patrimoniale-finanziaria del bilancio consolidato di OMER S.p.A..

Il presente comunicato stampa è disponibile presso la sede legale della Società e nella sezione "Investor Relations" del sito <https://omerspa.com>. Si rende altresì noto che, per la diffusione delle informazioni

regolamentate, la Società si avvale del circuito eMarket SDIR gestito da Spafid Connect S.p.A., con sede in Foro Buonaparte 10, Milano.

About OMER

OMER S.p.A., fondata a Palermo nel 1990 come società produttrice di componenti per veicoli su gomma, nel 1993 ha iniziato a operare nel settore della componentistica e degli arredi interni per mezzi di trasporto ferroviario. Oggi OMER è un importante operatore a livello internazionale nel settore della progettazione e produzione di componentistica ferroviaria ad alto contenuto ingegneristico, progettuale ed innovativo, destinata all'allestimento di treni ad alta velocità, regionali e metropolitane. La Società si posiziona quale partner dei costruttori dei convogli ferroviari, i quali ricevono i propri ordinativi da parte degli operatori del trasporto ferroviario. Il Gruppo è riconosciuto dai principali costruttori di materiale rotabile ed è specializzato nella progettazione e produzione di interiors ferroviari, ovvero rivestimenti interni destinati a tutte le aree del veicolo, di cabine per moduli sanitari (c.d. toilet module cabins), nonché della componentistica esterno carrozza, quali carenature (fairings) e ante porta (doors). L'impegno del Gruppo si esplicita anche sotto il profilo ESG (Environmental, Social, Governance). I prodotti dell'Emittente sono infatti destinati ad un settore con particolare attenzione all'impatto ambientale quale il settore ferroviario. A tal proposito, l'utilizzo prevalente di alluminio all'interno dei treni è orientato ad una elevata riciclabilità.

Per ulteriori informazioni: www.omerspa.com.

Contacts:

Investor Relations Officer

Salvatore Giosuè

investor.relations@omerspa.com

Tel: +39 091 868 0667

Euronext Growth Advisor – EnVent Capital Markets

Michele Di Nardo

mdinardo@eventcapitalmarkets.co.uk

Tel. +39 366 56 23 344

Investor Relations Advisor

CDR Communication SRL

Vincenza Colucci

vincenza.colucci@cdr-communication.it

Tel. +39 335 69 09 547

Federico Bagatella

federico.bagatella@cdr-communication.it

Tel. +39 335 82 77 148

Media Relations Advisor

CDR Communication SRL

Lorenzo Morelli

lorenzo.morelli@cdr-communication.it

Tel. +39 347 76 40 744

SCHEMI DI BILANCIO CONSOLIDATO
CONTO ECONOMICO

Descrizione Voce	30 giugno 2022	30 giugno 2021
A) Valore della Produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	29.008.664	26.654.739
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	1.105.101	529.541
5) Altri Ricavi e Proventi		
contributi in conto esercizio	249.150	38.114
altri	864.056	206.231
Altri ricavi e proventi	1.113.206	244.346
Valore della produzione	31.226.971	27.428.626
B) Costi della Produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	(15.702.040)	(8.745.225)
7) per servizi	(4.434.977)	(3.277.780)
8) per godimento beni di terzi	(513.756)	(361.920)
9) per il personale		
a) salari e stipendi	(5.917.558)	(4.995.126)
b) oneri sociali	(1.113.080)	(1.198.545)
c) trattamento di fine rapporto	(290.530)	(224.594)
e) altri costi	(1.249)	(2.323)
Costi per il personale	(7.322.416)	(6.420.588)
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(275.799)	(59.697)
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(738.644)	(724.456)
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		(45.843)
Ammortamenti e svalutazioni	(1.014.442)	(829.996)
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.857.221	(532.472)
12) Accantonamento per rischi	(46.923)	0
13) Altri Accantonamenti	(183.785)	(38.498)
14) Oneri diversi di gestione	(338.192)	(154.851)
Costi della produzione	(25.699.310)	(20.361.330)
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	5.527.661	7.067.297
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
Altri	1.246	235
Proventi finanziari	1.246	235
17) Interessi e altri oneri finanziari	(100.869)	(74.073)
Interessi e altri oneri finanziari	(100.869)	(74.073)
17-bis) Utili e perdite su cambi	173.239	84.695
Proventi e Oneri finanziari (15+16-17+/- 17bis)	73.616	10.857
Risultato prima delle imposte (A-B +/- C +/- D)	5.601.276	7.078.153

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	(1.700.990)	(2.072.906)
Imposte differite e anticipate	41.985	(4.688)
Imposte differite	(170)	(8.900)
Imposte anticipate	42.155	4.212
21) Utile (perdita) dell'esercizio	3.942.271	5.000.559

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

Descrizione Voce	30 giugno 2022	31 dicembre 2021
B I 1) Costi di impianto e di ampliamento	681.953	767.884
B I 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	54.551	51.311
B I 6) Immobilizzazioni in corso	1.203.251	1.159.405
B I 7) Altre	4.144.495	4.314.797
Immobilizzazioni Immateriali	6.084.250	6.293.397
B II 1) Terreni e Fabbricati	130.000	130.000
B II 2) Impianti e Macchinario	3.147.730	3.569.386
B II 3) Attrezzature Industriali e commerciali	1.172.798	1.343.385
B II 4) Altri Beni	268.097	297.778
B II 5) Immobilizzazioni in corso e acconti	2.510.518	1.007.941
Immobilizzazioni Materiali	7.229.142	6.348.490
B III 4) Strumenti finanziari derivati attivi	70.352	-
Immobilizzazioni Finanziarie	70.352	
Totale Immobilizzazioni	13.383.744	12.641.887
C I 1) Materie Prime, sussidiarie e di consumo	10.719.933	6.838.449
C I 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	5.530.343	5.152.649
C I 4) Prodotti Finiti e Merci	2.085.832	1.427.690
Rimanenze	18.336.108	13.418.788
C II 1) Crediti verso clienti - entro l'esercizio successivo	13.427.047	7.017.165
C II 1) Crediti verso clienti - oltre l'esercizio successivo	56.346	56.346
Crediti verso clienti	13.483.393	7.073.511
C II 5) Crediti verso imprese sottoposte al controllo della controllante - entro l'esercizio successivo	4.107	4.107
C II 5) Crediti verso imprese sottoposte al controllo della controllante - oltre l'esercizio successivo	272.700	272.700
Crediti verso Imprese sottoposte al controllo delle controllante	276.807	276.807
C II 5-bis) Crediti tributari - entro l'esercizio successivo	873.597	1.385.732
C II 5-bis) Crediti tributari - oltre l'esercizio successivo	317.753	534.879
Crediti tributari	1.191.350	1.920.611
C II 5-ter) Attività per imposte anticipate oltre l'esercizio successivo	429.785	364.224
Attività per imposte anticipate	429.785	364.224
C II 5 - quater) Crediti verso altri entro l'esercizio successivo	1.514.509	3.574.128
C II 5 - quater) Crediti verso altri oltre l'esercizio successivo	473.014	473.951
Crediti verso altri	1.987.523	4.048.079
Totale Crediti	17.368.857	13.683.232
C III 4) Altre Partecipazioni	1	1
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1	1
C IV 1) Depositi Bancari e postali	21.190.086	25.305.778
C IV 3) Denaro e valori in cassa	5.809	9.141
Disponibilità liquide	21.195.895	25.314.918
Totale Attivo Circolante	56.900.862	52.416.939
D Ratei e Risconti Attivi	177.346	434.350
Totale Attivo	70.461.952	65.493.177

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

Descrizione Voce	30 giugno 2022	31 dicembre 2021
A I - Capitale	5.750.000	5.750.000
A II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	12.000.000	12.000.000
A IV - Riserva Legale	1.150.000	1.000.000
A VI - Altre Riserve, distintamente indicate	20.869.266	11.252.769
A VI - Riserva straordinaria	20.205.749	10.688.589
A VI - Riserva di consolidamento	517.048	517.048
A VI - Riserva da differenze di traduzione	146.469	47.134
A VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	70.352	(18.098)
A VIII - Utile (Perdita) a nuovo	565.518	(4.865)
A IX - Utile (Perdita) dell'esercizio	3.942.271	10.221.071
Patrimonio Netto	44.347.407	40.200.879
B 2) per imposte, anche differite	1.006	188
B 3) Strumenti Finanziari derivati passivi		18.098
B 4) Altri	49.395	
B) Fondi per rischi ed oneri	50.401	18.285
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	334.472	316.617
D 4) Debiti verso banche - entro l'esercizio successivo	1.569.382	2.230.876
D 4) Debiti verso banche - oltre l'esercizio successivo	2.849.211	3.404.394
Debiti verso banche	4.418.593	5.635.271
D 5) Debiti Verso altri finanziatori entro l'esercizio successivo	306.271	297.276
D 5) Debiti Verso altri finanziatori oltre l'esercizio successivo	500.817	645.342
Debiti verso altri finanziatori	807.087	942.619
D 6) Acconti	126	126
D 7) Debiti verso fornitori entro l'esercizio	13.167.664	12.227.389
Debiti verso Fornitori	13.167.664	12.227.389
D 11 bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo della controllante entro l'esercizio successivo	136.230	-
Debiti verso imprese sottoposte al controllo della controllante	136.230	-
D 12) Debiti tributari entro l'esercizio successivo	2.507.614	2.125.711
D 12) Debiti tributari oltre l'esercizio successivo	7.401	10.574
Debiti Tributari	2.515.015	2.136.285
D 13) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale entro l'esercizio successivo	525.752	406.554
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	525.752	406.554
D 14) Debiti verso altri entro l'esercizio successivo	1.545.526	1.211.053
D 14) Debiti verso altri oltre l'esercizio successivo	384.781	376.799
Debiti verso altri	1.930.308	1.587.852
D) Totale Debiti	23.500.775	22.936.095
E) Ratei e Risconti Passivi	2.228.897	2.021.300
E 01) Ratei passivi	16.745	23.338
E 02) Risconti passivi	2.212.152	1.997.962
Totale Passivo	70.461.952	65.493.177

RENDICONTO FINANZIARIO

Rendiconto finanziario, metodo indiretto	30 giugno 2022	30 giugno 2021
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.942.271	5.000.559
Imposte sul reddito	1.659.005	2.077.594
Interessi passivi (interessi attivi)	99.623	73.838
(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		(9.846)
di cui immobilizzazioni materiali	-	(9.846)
1. Utile dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto	5.700.901	7.142.145
 Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti (rilascio) ai fondi	523.710	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.014.442	784.153
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	116.563	38.498
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.654.715	822.651
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	7.355.617	7.964.796
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(5.101.106)	1.114
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	(6.409.882)	(2.205.645)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	940.276	528.038
Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi	292.096	(50.870)
Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi	207.597	(40.025)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	2.231.804	8.590.125
Totale variazioni del capitale circolante netto	(7.839.215)	6.822.737
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(483.600)	14.787.533
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(62.849)	(67.582)
(Imposte sul reddito pagate)	(705.089)	(129.825)
Accantonamento Fondi	-	(19.999)
Totale altre rettifiche	(767.937)	(217.406)
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)	(1.251.537)	14.570.127
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento		
Immobilizzazioni materiali	(67.117)	(482.340)
(Investimenti)	(67.117)	(564.762)
Disinvestimenti	-	82.422
Immobilizzazioni immateriali	(1.583.692)	(1.262.822)
(Investimenti)	(1.583.692)	(1.262.822)
Immobilizzazioni finanziarie	-	320.000
Disinvestimenti	-	320.000
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(1.650.809)	(1.425.162)

C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento

Mezzi di terzi	(1.216.678)	(38.209)
Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche/Accensione finanziamenti	-	1.000.000
Rimborso Finanziamenti	(1.216.678)	(1.038.209)
Mezzi propri	-	(5.000.000)
(Dividendi pagati)	-	(5.000.000)
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	(1.216.678)	(5.038.209)
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)	(4.119.024)	8.106.756
Disponibilità liquide a inizio periodo		
Depositi bancari e postali	25.305.778	5.076.172
Danaro e valori in cassa	9.141	7.827
Totale disponibilità liquide a inizio periodo	25.314.918	5.083.999
Disponibilità liquide a fine periodo		
Depositi bancari e postali	21.190.086	13.182.992
Danaro e valori in cassa	5.809	7.763
Totale disponibilità liquide a fine periodo	21.195.895	13.190.755

Fine Comunicato n.20225-16

Numero di Pagine: 16