

| | | |
|---|--|------------------------------|
| <p>Informazione Regolamentata n. 20168-5-2023</p> | <p>Data/Ora Inizio Diffusione 28 Settembre 2023 23:36:27</p> | <p>Euronext Growth Milan</p> |
|---|--|------------------------------|

Societa' : RADICI PIETRO INDUSTRIES & BRANDS

Identificativo : 181628

Informazione
Regolamentata

Nome utilizzatore : RADICIN03 - MORETTINI

Tipologia : 1.2

Data/Ora Ricezione : 28 Settembre 2023 23:36:26

Data/Ora Inizio
Diffusione : 28 Settembre 2023 23:36:27

Oggetto : IL CDA DI RADICI PIETRO I&B APPROVA
I RISULTATI DEL I SEMESTRE 2023 E
SEMESTRE 2023 E CONFERMA LE
STIME DEI RICAVI E DELL'EBITDA AL 31
DICEMBRE 2023

Testo del comunicato

Vedi allegato.



IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI RADICI PIETRO INDUSTRIES & BRANDS RENDE NOTO IL CALENDARIO DEGLI EVENTI SOCIETARI 2024, APPROVA I RISULTATI DEL PRIMO SEMESTRE 2023 E CONFERMA LE STIME DEI RICAVI E DELL'EBITDA AL 31 DICEMBRE 2023

- Ricavi pari ad Euro 27,030 milioni (- 1% rispetto ad Euro 27,327 milioni al 30 giugno 2022);
- Ebitda pari ad Euro 2,135 milioni (+ 23,55% rispetto ad Euro 1,728 milioni al 30 giugno 2022);
- Ebit pari ad Euro 0,492 milioni (+ 249% rispetto ad Euro + 0,141 milioni al 30 giugno 2022);
- Risultato netto negativo pari ad Euro 0,093 milioni (rispetto ad Euro - 0,075 milioni al 30 giugno 2022);
- Patrimonio netto pari ad Euro 32,370 milioni (- 0,29% rispetto ad Euro 32,467 milioni al 31 dicembre 2022);
- Posizione Finanziaria Netta (Indebitamento Netto) pari ad Euro 17,417 milioni (rispetto ad Euro 16,515 milioni al 31 dicembre 2022).

Cazzano Sant'Andrea (BG), 28 settembre 2023 – Il Consiglio di Amministrazione di Radici Pietro Industries & Brands S.p.A. (di seguito la “**Società**” ovvero “**Radici Pietro**”) società quotata su Euronext Growth Milan – attiva nel settore della pavimentazione tessile di alta gamma e lusso e specializzata nella produzione e distribuzione **(i)** di rivestimenti tessili di alto contenuto tecnologico, sia tessuti che non tessuti, con elevato grado di personalizzazione e **(ii)** di erba artificiale per utilizzo sportivo e decorativo – riunitosi nella giornata odierna ha approvato il calendario finanziario per gli eventi societari previsti per l'esercizio 2024, disponibile nella sezione Investor Relations del sito www.radici.it. In particolare, i principali eventi vengono riportati nella tabella che segue:

| | |
|--------------------------|--|
| 25 marzo 2024 | Riunione del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione del progetto di bilancio di esercizio e per l'approvazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023. |
| 24 aprile 2024 | Riunione dell'Assemblea ordinaria degli Azionisti per l'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 e presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023. |
| 27 settembre 2024 | Riunione del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione della relazione finanziaria semestrale consolidata al 30 giugno 2024 assoggettata a revisione contabile limitata da parte della Società di Revisione. |



Il Consiglio di Amministrazione ha altresì approvato la relazione finanziaria semestrale del Gruppo al 30 giugno 2023, attualmente in corso di revisione contabile limitata volontaria da parte della Società di Revisione.

Ivan Palazzi, Amministratore Delegato ha così commentato: *“Siamo soddisfatti ed ottimisti sia per i risultati conseguiti sia per le prospettive per la seconda parte dell’anno in virtù di un portafoglio ordini ai massimi livelli e di un importante recupero della marginalità grazie anche agli interventi di efficientamento energetico, nonostante il negativo macrocontesto economico Europeo registrato nel semestre di riferimento, in particolar modo nel settore tessile destinato anche alle superfici decorative.*

L’invarianza dei ricavi conseguiti nel semestre in commento rispetto a quelli realizzati nel primo semestre 2022 è da attribuire perlopiù alla riduzione dei ricavi nel settore sportivo legata essenzialmente ai posticipi di realizzazione degli investimenti dell’impiantistica sportiva finanziati dai fondi del PNRR.

Esprimiamo la nostra soddisfazione in particolar modo per il settore Marine che raccoglie i risultati del nostro costante presidio del mercato e dell’ampliamento della nostra offerta in termini di prodotti e servizi, che ha intercettato le esigenze dei nostri clienti potendo erodere quote di mercato ai nostri competitors.

Purtroppo, l’incremento del costo finanziario ha eroso l’importante recupero di marginalità influenzando il risultato netto”.

1. Dati economici consolidati.

| | I SEM 2023 | I SEM 2022 | Variazione 30/06/23- 30/06/22 | |
|----------------------|---------------|---------------|-------------------------------------|-------|
| Ricavi delle vendite | 27.030 | 27.327 | - | 297 |
| EBITDA | 2.135 | 1.728 | | 407 |
| EBITDA % sui ricavi | 7,90% | 6,30% | | 1,60% |
| EBIT | 492 | 141 | | 351 |
| EBIT % sui ricavi | 1,80% | 0,50% | | 1,30% |
| Risultato netto | - 93 | - 75 | - | 18 |

I ricavi delle vendite realizzati nel corso del primo semestre 2023, pari ad Euro 27,030 milioni, risultano sostanzialmente in linea con il dato consuntivato nel pari periodo dello scorso anno.

Detti ricavi sono **in linea** rispetto alle stime interne della Società relative al primo semestre 2023 sulla base delle quali è stato predisposto il budget 2023, approvato lo scorso 20 dicembre 2022, che ha aggiornato il piano industriale triennale (il **“Piano”**) comunicato dalla Società in data 16 giugno 2020, e ciò per la circostanza che la società in sede di budget 2023 aveva ipotizzato una progressiva crescita dei ricavi (e conseguentemente della marginalità) soprattutto nel secondo semestre 2023, che risulta confermata dalla attuale consistenza del portafoglio degli ordinativi di vendita.



La seguente tabella evidenzia la ripartizione per area geografica dei ricavi del Gruppo conseguiti nel corso del primo semestre 2023 e confrontati con il pari periodo 2022.

| Fatturato per area geografica | I SEM 2023 | inc. % | I SEM 2022 | inc. % | Variazione 30/06/23- 30/06/22 | % Var |
|-------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|-------------------------------------|------------|
| Italia | 14.323 | 53% | 13.730 | 50% | 593 | 4% |
| UE | 7.068 | 26% | 8.565 | 31% | -1.497 | -17% |
| Stati Uniti | 4.584 | 17% | 4.030 | 15% | 554 | 14% |
| Resto del Mondo | 1.055 | 4% | 1.003 | 4% | 52 | 5% |
| Totale | 27.030 | 100% | 27.327 | 100% | -297 | -1% |

La ripartizione per area geografica del fatturato evidenzia un incremento del mercato interno pari al 4% rispetto al pari periodo dello scorso anno ed una ripresa significativa del mercato americano (+14% rispetto al pari periodo dello scorso anno). Si registra, per contro, un decremento del mercato europeo (-17% rispetto al pari periodo dello scorso anno), dovuto ad un generale peggioramento del contesto europeo condizionato anche dal conflitto Russia/Ucraina.

La seguente tabella evidenzia la ripartizione per mercati di sbocco dei ricavi conseguiti nel primo semestre 2023, rispetto al primo semestre dell'esercizio precedente.

| Fatturato per mercato di sbocco | I SEM 2023 | inc. % | I SEM 2022 | inc. % | Variazione 30/06/23- 30/06/22 | % Var |
|---------------------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|-------------------------------------|------------|
| Marine | 5.247 | 19% | 2.883 | 11% | 2.364 | 82% |
| Residenziale & Contract | 13.663 | 51% | 15.343 | 56% | -1.680 | -11% |
| Sportivo | 4.408 | 16% | 6.286 | 23% | -1.878 | -30% |
| Automotive | 3.712 | 14% | 2.815 | 10% | 897 | 32% |
| Totale | 27.030 | 100% | 27.327 | 100% | -297 | -1% |

Il mercato Marine evidenzia un importante incremento pari all'82% rispetto al primo semestre 2022, grazie al continuo presidio del mercato da parte del Gruppo che ha portato all'acquisizione di nuove quote di mercato sia per quanto concerne le nuove costruzioni che per i refitting.

Il mercato Automotive fa registrare un incremento pari al 32%, per effetto della ripresa generale del mercato stesso. Risultano, invece, in contrazione (i) il mercato Residenziale & Contract (-11% rispetto al pari periodo dell'anno scorso), influenzato dalla contrazione del mercato europeo e (ii) il mercato Sportivo (-30% rispetto al pari periodo dell'anno scorso), a seguito del rallentamento della erogazione dei finanziamenti legati al PNRR destinati alle infrastrutture sportive.

Si sottolinea nuovamente l'estrema importanza del livello di diversificazione dei prodotti e del posizionamento sul mercato raggiunto dal Gruppo, il quale è risultato fondamentale ai fini della crescita e del contenimento dei rischi esterni.

I costi della produzione, pari ad Euro 25,486 milioni, registrano una diminuzione in valore assoluto rispetto al precedente esercizio di Euro 2,758 milioni, con un'incidenza sul valore della produzione pari al 94,29% (103,36% nel primo semestre 2022).

L'EBITDA del primo semestre 2023 è aumentato a complessivi Euro 2,135 milioni e fa registrare un incremento in valore assoluto di Euro 0,407 milioni (Euro 1,728 milioni nel primo semestre 2022).



L'incidenza dell'EBITDA rispetto al fatturato passa dal 6,32% nel primo semestre 2022 al 7,90% del primo semestre 2023. Tali risultati risultano essere coerenti con le stime interne della Società relative al primo semestre 2023 sulla base delle quali è stato predisposto il Budget 2023.

Il valore degli ammortamenti e svalutazioni del primo semestre 2023 risulta sostanzialmente allineato rispetto al valore del primo semestre 2022.

L'EBIT (Risultato Operativo) si attesta ad Euro 0,492 milioni, rispetto al valore di Euro 0,141 milioni consuntivato nel pari periodo 2022.

Il saldo della gestione finanziaria risulta negativo per Euro -0,595 milioni rispetto al risultato consuntivato nel pari periodo precedente pari a Euro -0,287 milioni. Il peggioramento di tale saldo è dovuto soprattutto ai maggiori oneri finanziari netti corrisposti per l'innalzamento dei tassi variabili di interesse, oltre che ad un impatto negativo degli effetti cambio su operazioni finanziarie.

Il Risultato Netto di pertinenza del Gruppo, negativo per Euro 0,093 milioni, è sostanzialmente in linea con il Risultato Netto del precedente pari periodo (Euro -0,075 nel primo semestre 2022).

2. Andamento patrimoniale e finanziario del Gruppo.

| | 30-giu-23 | 31-dic-22 | Variazione |
|---|----------------|----------------|------------|
| CAPITALE IMMOBILIZZATO | 33.423 | 34.082 | -659 |
| CCN - Capitale Circolante Netto | 22.838 | 21.509 | 1.329 |
| ALTRE ATTIVITA' E PASSIVITA' IMMOBILIZ. | -6.474 | -6.609 | 135 |
| CAPITALE INVESTITO NETTO | 49.787 | 48.982 | 805 |
| PFN | -17.417 | -16.515 | -902 |
| PATRIMONIO NETTO | -32.370 | -32.467 | 97 |

Con riferimento alle principali voci patrimoniali e finanziarie, si precisa quanto segue:

- il capitale circolante netto al 30 giugno 2023 mostra un aumento (Euro 1,329 milioni) rispetto al 31 dicembre 2022. Tale dato è influenzato dall'incremento delle rimanenze e dei crediti commerciali, compensati in parte dall'aumento dei debiti commerciali dovuto anche al confronto di due periodi dell'anno molto differenti in termini di stagionalità;
- Il patrimonio netto è pari a Euro 32,370 milioni, rispetto ad Euro 32,467 milioni del precedente esercizio, ed è variato essenzialmente per il risultato del periodo 2023;
- la posizione finanziaria netta al 30 giugno 2023 è negativa per Euro 17,417 milioni in aumento per Euro 0,902 milioni rispetto alla posizione finanziaria netta rilevata alla fine del 2022. Si segnala una diminuzione dell'indebitamento finanziario non corrente pari ad Euro 0,780 milioni dovuto al naturale rimborso dei prestiti a lungo termine ed un aumento di Euro 1,123 milioni dell'indebitamento finanziario corrente influenzato dalla variazione del capitale circolante netto.

3. Fatti di rilievo avvenuti successivamente al 30 giugno 2023.

La Società Capogruppo continua ad accedere all'istituto della Cassa Integrazione come previsto dalla vigente normativa, pur coinvolgendo un esiguo numero di dipendenti in limitati giorni lavorativi, ciò al fine



di razionalizzare e ottimizzare l'utilizzo degli impianti produttivi in funzione dell'andamento del flusso degli ordinativi.

4. Evoluzione prevedibile della gestione.

Per quanto riguarda l'esercizio 2023, alla luce dei risultati conseguiti alla data odierna e del portafoglio ordini ai massimi livelli storici, il Gruppo ritiene di poter confermare le stime dei ricavi e dell'EBITDA contenute nel *budget* approvato in data 20 dicembre 2022 e diffuso al mercato in pari data.

DEPOSITO DELLA DOCUMENTAZIONE

La documentazione relativa alla Relazione Semestrale al 30 giugno 2023, comprensiva della Relazione della Società di Revisione, sarà messa a disposizione del pubblico nei termini di legge presso la sede sociale in Cazzano Sant'Andrea (BG), sul sito di Borsa Italiana S.p.A., oltre che mediante pubblicazione sul sito www.radici.it, sezione "Investors/Documenti Finanziari".

Il presente comunicato è disponibile nella sezione "Comunicati stampa finanziari" della Sezione Investor Relations del sito www.radici.it.

In Allegato:

- Schemi riclassificati di Bilancio Semestrale Consolidato al 30 giugno 2023
- Schemi di Bilancio Semestrale Consolidato al 30 giugno 2023
- Schema di Rendiconto finanziario al 30 giugno 2023
- Schema di Posizione Finanziaria Netta Consolidata al 30 giugno 2023

* * *

RADICI PIETRO INDUSTRIES & BRANDS S.P.A. è una società attiva nel settore della pavimentazione tessile e specializzata nella produzione e distribuzione di rivestimenti tessili di alto contenuto tecnologico, sia tessuti che non tessuti, con elevato grado di personalizzazione ed erba artificiale per utilizzo sportivo e decorativo con una forte expertise e un'ampia gamma di prodotti e rivestimenti di alta gamma e lusso. Fondata, a Cazzano Sant'Andrea (BG), nel 1950 da Pietro Radici, oggi la società è guidata da Ivan Palazzi (CEO). A partire dal 2012 Radici ha intrapreso un importante processo di crescita che ha portato, in sei anni, a un vertiginoso incremento dei ricavi che sono passati da €34,9mln a €60,2mln del 2018 (+9,6% anno su anno). Oggi la società è attiva in oltre 90 Paesi nel mondo attraverso due sedi produttive (site in Italia e Ungheria), due società commerciali in USA e Polonia, ed una società attiva nella progettazione, realizzazione, posa in opera e manutenzione di impianti in erba artificiale. L'azienda si distingue nei propri settori di riferimento come una delle poche aziende con la capacità di gestire in house la maggior parte delle fasi del processo produttivo: dal reperimento e trasformazione delle materie prime, alle diverse fasi di produzione, sino ad arrivare alla distribuzione finale e ai servizi di installazione e posa. Grazie alla specializzazione in quattro settori principali della pavimentazione tessile – Residenziale e Contract, Marine, Sportivo e Automotive – Radici rappresenta una delle realtà di riferimento nel mondo, per luxury firms, cantieri navali, società armatoriali, catene alberghiere, case automobilistiche, federazioni ed associazioni sportive, e annovera moltissimi clienti di rilievo come i brand del Lusso del settore moda, le più prestigiose case automobilistiche, le compagnie da crociera e le hôtellerie di lusso.

Il codice ISIN delle Azioni ordinarie è IT0005379737.



Per maggiori informazioni:

EURONEXT GROWTH ADVISOR: EnVent Italia SIM S.p.A. | Valentina Bolelli | Tel. 342 5215739 | email: vbolelli@envent.it

SPECIALIST: MIT SIM S.p.A. | Gianni Eusebio | tel. 02 30561275 | email: gianni.eusebio@mitsim.it

INVESTOR RELATOR: Avv. Giuseppe Morettini | Tel. +39 035 724242 | email: ir@radici.it



- **Schemi riclassificati di Bilancio Semestrale Consolidato al 30 Giugno 2023**

| Stato Patrimoniale Riclassificato | 30-giu-23 | 31-dic-22 | Variazione 23-22 |
|--|----------------|----------------|---------------------|
| Immobilizzazioni immateriali | 1.732 | 1.581 | 151 |
| Immobilizzazioni materiali | 31.669 | 32.486 | -817 |
| Partecipazioni | 7 | 7 | 0 |
| Strumenti derivati attivi non correnti | 15 | 8 | 7 |
| CAPITALE IMMOBILIZZATO | 33.423 | 34.082 | -659 |
| Rimanenze | 22.338 | 21.502 | 836 |
| Immobilizzazioni materiali destinate alla vend. | 351 | 351 | 0 |
| Crediti commerciali | 14.437 | 12.349 | 2.088 |
| Crediti vs consociate | 27 | 20 | 7 |
| Crediti tributari | 868 | 1.036 | -168 |
| Imposte anticipate | 226 | 245 | -19 |
| Crediti verso altri | 247 | 358 | -111 |
| Ratei e risconti attivi | 333 | 226 | 107 |
| Debiti commerciali | -13.860 | -12.552 | -1.308 |
| Debiti tributari | -329 | -467 | 138 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | -467 | -502 | 35 |
| Altri Debiti | -1.060 | -794 | -266 |
| Ratei e risconti passivi | -273 | -263 | -10 |
| CCN - Capitale Circolante Netto | 22.838 | 21.509 | 1.329 |
| Crediti Immobilizzati | 21 | 24 | -3 |
| Altri titoli immobilizzati | 0 | 0 | 0 |
| Fondo per trattamento di quiesc.e obb.simili | -99 | -99 | 0 |
| Debiti per imposte anche differite | -4.928 | -5.005 | 77 |
| Altri Fondi rischi | -238 | -240 | 2 |
| Trattamento di Fine Rapporto | -1.230 | -1.289 | 59 |
| ALTRE ATTIVITA' E PASSIVITA' IMMOBILIZ | -6.474 | -6.609 | 135 |
| CAPITALE INVESTITO NETTO | 49.787 | 48.982 | 805 |
| Disponibilità liquide | 19 | 578 | -559 |
| Attività finanz. non immobilizzate | 0 | 37 | -37 |
| Debiti verso banche | -16.684 | -16.484 | -200 |
| Debiti verso altri finanziatori | -752 | -646 | -106 |
| PFN | -17.417 | -16.515 | -902 |
| Capitale sociale | -37.191 | -37.191 | 0 |
| Riserve e Risultato d'esercizio | 4.821 | 4.724 | 97 |
| TOTALE MEZZI PROPRI | -32.370 | -32.467 | 97 |
| TOTALE FONTI | -49.787 | -48.982 | -805 |



| Conto Economico riclassificato | I SEM 2023 | inc. % | I SEM 2022 | inc. % | Variazione 23-22 |
|--|----------------|----------------|----------------|-----------------|---------------------|
| Ricavi delle vendite | 27.030 | 100,00% | 27.327 | 100,00% | -297 |
| Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione | -121 | -0,45% | 1.951 | 7,14% | -2.072 |
| Altri ricavi e proventi | 712 | 2,63% | 694 | 2,54% | 18 |
| VALORE DELLA PRODUZIONE | 27.621 | 102,19% | 29.972 | 109,68% | -2.351 |
| Materie prime, sussidiarie, di cons. e merci | -14.105 | -52,18% | -16.332 | -59,77% | 2.227 |
| Servizi | -7.584 | -28,06% | -7.768 | -28,43% | 184 |
| Godimento di beni di terzi | -112 | -0,41% | -100 | -0,37% | -12 |
| Personale | -4.496 | -16,63% | -4.435 | -16,23% | -61 |
| Variazioni delle rimanenze di materie prime, di cons. e merci | 1.027 | 3,80% | 576 | 2,11% | 451 |
| Oneri diversi di gestione | -216 | -0,80% | -185 | -0,68% | -31 |
| COSTI DELLA PRODUZIONE | -25.486 | -94,29% | -28.244 | -103,36% | 2.758 |
| EBITDA | 2.135 | 7,90% | 1.728 | 6,32% | 407 |
| Ammortamenti | -1.578 | -5,84% | -1.537 | -5,62% | -41 |
| Svalutazioni | -65 | -0,24% | -50 | -0,18% | -15 |
| Accantonamenti per rischi e oneri | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% | 0 |
| EBIT | 492 | 1,82% | 141 | 0,52% | 351 |
| Saldo gestione finanziaria | -595 | -2,20% | -287 | -1,05% | -308 |
| Proventi finanziari | 0 | 0,00% | 13 | 0,05% | -13 |
| Oneri finanziari | -595 | -2,20% | -300 | -1,10% | -295 |
| Rettifiche di attività finanziarie | 0 | 0,00% | 23 | 0,08% | -23 |
| RISULTATO ANTE IMPOSTE | -103 | -0,38% | -123 | -0,45% | 20 |
| Imposte | 10 | 0,04% | 48 | 0,18% | -38 |
| RISULTATO D'ESERCIZIO | -93 | -0,34% | -75 | -0,27% | -18 |



- **Schemi di Bilancio Semestrale Consolidato al 30 Giugno 2023**

| | 30-giu-23 | 31-dic-22 | Variazione |
|---|---------------|---------------|--------------|
| STATO PATRIMONIALE | | | |
| ATTIVO | | | |
| Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti | | | 0 |
| IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| Immobilizzazioni immateriali : | | | |
| 1)costi di impianto e di ampliamento | 566 | 702 | -136 |
| 3)diritti di brevetto industriale | 150 | 169 | -19 |
| 4)concessioni, licenze, marchi e dir. | 416 | 131 | 285 |
| 6)immobilizzazioni in corso e acc | 49 | 28 | 21 |
| 7)altre | 551 | 551 | 0 |
| Totale Immobilizzazioni Immateriali | 1.732 | 1.581 | 151 |
| Immobilizzazioni materiali : | | | |
| 1)terreni e fabbricati | 20.933 | 21.404 | -471 |
| 2)impianti e macchinari | 10.039 | 10.455 | -416 |
| 3)attrezzature industriali e commer. | 335 | 277 | 58 |
| 4)altri beni | 289 | 275 | 14 |
| 5)immobilizzazioni in corso e acconti | 73 | 75 | -2 |
| Totale Immobilizzazioni materiali | 31.669 | 32.486 | -817 |
| Immobilizzazioni finanziarie: | | | |
| 1)Partecipazioni: | | | |
| - partecipaz.in altre società | 7 | 7 | 0 |
| Totale Partecipazioni | 7 | 7 | 0 |
| 2)Crediti : | | | |
| - verso altri | 21 | 24 | -3 |
| Totale crediti | 21 | 24 | -3 |
| 3)Altri titoli | | | |
| 4)Strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati | | | |
| - altri strumenti finanziari derivati attivi immob. | 15 | 8 | 7 |
| Totale strumenti finanziari derivati attivi immob. | 15 | 8 | 7 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 43 | 39 | 4 |
| Totale IMMOBILIZZAZIONI | 33.444 | 34.106 | -662 |
| ATTIVO CIRCOLANTE | | | |
| Rimanenze : | | | |
| 1)materie prime, sussidiarie, di con. | 6.632 | 5.724 | 908 |
| 2)prodotti in corso di lavoraz. | 2.244 | 2.208 | 36 |
| 4)prodotti finiti e merci | 13.462 | 13.570 | -108 |
| Totale Rimanenze | 22.338 | 21.502 | 836 |
| Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita | 351 | 351 | 0 |
| Crediti | | | |
| 1) Verso clienti | 14.437 | 12.349 | 2.088 |
| 4) Verso controllanti | 2 | 8 | -6 |
| 5) Verso imprese sottoposte al controllo delle c.anti | 25 | 12 | 13 |
| 5 bis) Crediti tributari | 868 | 1.036 | -168 |
| 5 ter) Crediti per imposte anticipate | 226 | 245 | -19 |
| 5 quater) Verso altri | 247 | 358 | -111 |
| Totale Crediti | 15.805 | 14.008 | 1.797 |
| Attiv.finanz.non immobil. | | | |
| Attività finanziarie non imm | 0 | 37 | -37 |
| Disponibilità liquide | 19 | 578 | -559 |
| Totale ATTIVO CIRCOLANTE | 38.513 | 36.476 | 2.037 |
| RATEI E RISCONTI ATTIVI | 333 | 226 | 107 |
| Totale ATTIVO | 72.290 | 70.808 | 1.482 |



| | 30-glu-23 | 31-dic-22 | Variazione |
|--|---------------|---------------|--------------|
| STATO PATRIMONIALE | | | |
| PASSIVO | | | |
| PATRIMONIO NETTO | | | |
| CAPITALE | 37.191 | 37.191 | 0 |
| ALTRE RISERVE | -455 | -511 | 56 |
| RISERVE PER OPERAZIONI DI COPERTURA DEI FLUSSI FINANZIARI ATTESI | 15 | 45 | -30 |
| UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | -4.294 | -4.451 | 157 |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | -93 | 187 | -280 |
| Patrimonio netto di gruppo | 32.364 | 32.461 | -97 |
| Patrimonio netto di terzi | 6 | 6 | 0 |
| Totale PATRIMONIO NETTO | 32.370 | 32.467 | -97 |
| FONDI PER RISCHI E ONERI | | | |
| 1)per trattamento di quiescenza | 99 | 99 | 0 |
| 2)per imposte, anche differite | 4.928 | 5.005 | -77 |
| 4)altri | 238 | 240 | -2 |
| Totale FONDI PER RISCHI E ONERI | 5.265 | 5.344 | -79 |
| TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 1.230 | 1.289 | -59 |
| DEBITI : | | | |
| 4)Debiti vs. banche | 16.684 | 16.484 | 200 |
| 5)Debiti vs. altri finanziatori | 752 | 646 | 106 |
| 6)Acconti | 656 | 622 | 34 |
| 7)Debiti vs. fornitori | 13.195 | 11.918 | 1.277 |
| 11)Debiti vs. controllanti | 9 | 8 | 1 |
| 11bis)Debiti vs. imprese sottoposte al controllo delle c.anti | 0 | 4 | -4 |
| 12)Debiti tributari | 329 | 467 | -138 |
| 13)Debiti vs. istituti di previdenza | 467 | 502 | -35 |
| 14)Altri debiti | 1.060 | 794 | 266 |
| Totale DEBITI | 33.152 | 31.445 | 1.707 |
| RATEI E RISCONTI | 273 | 263 | 10 |
| Totale PASSIVO E PATRIMONIO NETTO | 72.290 | 70.808 | 1.482 |



| | 30-giu-23 | 30-giu-22 | Variazione |
|---|----------------|----------------|---------------|
| CONTO ECONOMICO | | | |
| VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| 1)ricavi delle vendite e delle prestazioni | 27.030 | 27.327 | -297 |
| 2)var. rim. prod. in lav. semilav. finiti | -121 | 1.951 | -2.072 |
| 5)altri ricavi e proventi | 712 | 694 | 18 |
| Totale VALORE DELLA PRODUZIONE | 27.621 | 29.972 | -2.351 |
| COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| 6)mat. prime, sussidiarie, di consumo | -14.105 | -16.332 | 2.227 |
| 7)per servizi | -7.584 | -7.768 | 184 |
| 8)per godimento beni di terzi | -112 | -100 | -12 |
| 9)per personale | -4.496 | -4.435 | -61 |
| 10)ammortamenti e svalutazioni | -1.643 | -1.587 | -56 |
| 11)var. rim. mat. prime, suss, di cons | 1.027 | 576 | 451 |
| 14)oneri diversi di gestione | -216 | -185 | -31 |
| Totale COSTI DELLA PRODUZIONE | -27.129 | -29.831 | 2.702 |
| DIFFERENZA (A-B) | 492 | 141 | 351 |
| PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | |
| 15)proventi da partecipazioni | 0 | 7 | -7 |
| 16)altri proventi finanziari | 0 | 6 | -6 |
| 17)interessi e altri oneri finanziari | -574 | -331 | -243 |
| 17bis)utile e perdite su cambi | -21 | 31 | -52 |
| Totale PROVENTI E ONERI FINANZIARI | -595 | -287 | -308 |
| RETTIFICHE DI VALORE ATT. FINANZ | | | |
| 18)rivalutazioni | 0 | 23 | -23 |
| Totale RETTIF. DI VALORE ATT. FINANZ | 0 | 23 | -23 |
| Risultato prima delle imposte | -103 | -123 | 20 |
| 22)imposte sul redd. dell'eserc | 10 | 48 | -38 |
| Utile (perdita) prima dei terzi | -93 | -75 | -18 |
| Utile (perdita) pertinenza di terzi | 0 | 0 | 0 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | -93 | -75 | -18 |
| Totale CONTO ECONOMICO | -93 | -75 | -18 |



- **Schema di Rendiconto finanziario al 30 Giugno 2023:**

| Rendiconto finanziario | 30-giu-2023 | 30-giu-2022 |
|--|--------------|---------------|
| A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | -93 | -75 |
| Imposte sul reddito | -10 | -48 |
| Interessi passivi/(interessi attivi) | 574 | 325 |
| (Dividendi) | 0 | 0 |
| (Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività | 0 | -4 |
| 1. Utile (perdita) dell'es. ante imposte, interessi, dividendi e plus/min | 471 | 198 |
| <i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i> | | |
| Accantonamenti ai fondi | 367 | 263 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 1.578 | 1.537 |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore | 0 | 0 |
| Altre rettifiche per elementi non monetari | (424) | 50 |
| Totale rettifiche elementi non monetari | 1.521 | 1.850 |
| 2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn | 1.992 | 2.048 |
| <i>Variazioni del capitale circolante netto</i> | | |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze | (938) | (2.387) |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti | (2.153) | (1.713) |
| Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori | 1.277 | 3.554 |
| Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi | (107) | (172) |
| Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi | 10 | 218 |
| Altre variazioni del capitale circolante netto | 849 | 252 |
| Totale variazioni capitale circolante netto | -1.062 | -248 |
| 3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn | 930 | 1.800 |
| <i>Altre rettifiche</i> | | |
| Interessi incassati/(pagati) | (574) | (239) |
| (Imposte sul reddito pagate) | (77) | (13) |
| Dividendi incassati | 0 | 0 |
| (Utilizzo dei fondi) | (261) | (307) |
| Totale altre rettifiche | -912 | -559 |
| Flusso finanziario della gestione reddituale (A) | 18 | 1.241 |
| B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| (Investimenti) | (421) | (327) |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | 0 | 7 |
| <i>Immobilizzazioni immateriali</i> | | |
| (Investimenti) | (491) | (189) |
| <i>Immobilizzazioni finanziarie</i> | | |
| (Investimenti) | 0 | (0) |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | 3 | 927 |
| <i>Attività finanziarie non immobilizzate</i> | | |
| (Investimenti) | 0 | 0 |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | 26 | 0 |
| <i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i> | | |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | -883 | 418 |
| C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| <i>Mezzi di terzi</i> | | |
| Incremento (decremento) debiti a breve verso banche | 1.386 | (879) |
| Accensione finanziamenti | 0 | 0 |
| Rimborso finanziamenti | (1.080) | (1.147) |
| <i>Mezzi propri</i> | | |
| Aumento di capitale a pagamento | 0 | 377 |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 306 | -1.649 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | -559 | 10 |
| Disponibilità liquide a inizio periodo | 578 | 134 |
| Disponibilità liquide a fine periodo | 19 | 144 |



• **Schema di Posizione Finanziaria Netta Consolidata al 30 Giugno 2023**

| Posizione Finanziaria Netta | 30-giu-23 | 31-dic-22 | Variazione 23-22 |
|---|----------------|----------------|---------------------|
| A. Cassa | 18 | 18 | 0 |
| B. Depositi bancari e postali | 1 | 560 | -559 |
| C. Liquidità (A) + (B) ... | 19 | 578 | -559 |
| D. Strumenti finanziari derivati attivi | 0 | 37 | -37 |
| F. Debiti bancari correnti | -7.524 | -6.231 | -1.293 |
| G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente | -1.676 | -2.009 | 333 |
| H. Altri debiti finanziari correnti | -717 | -591 | -126 |
| I. Indeb. finanz. corrente (D)+(F)+(G)+(H) | -9.917 | -8.794 | -1.123 |
| J. Indeb. finanz. corrente netto (I)-(C) | -9.898 | -8.216 | -1.682 |
| K. Indeb. finanz. non corrente | -7.519 | -8.299 | 780 |
| L. Indeb. finanz. netto (J)+(K) | -17.417 | -16.515 | -902 |

Fine Comunicato n.20168-5

Numero di Pagine: 15