

COMUNICATO STAMPA

**IL CDA DI NEOSPERIENCE APPROVA IL BILANCIO DI NEOSPERIENCE SPA
AL 31/12/2023 E I RISULTATI CONSOLIDATI**

**RICAVI CONSOLIDATI PARI A EURO 21,2 MILIONI,
IN CRESCITA DELLO 0,6% RISPETTO ALL'ANNO PRECEDENTE**

EBITDA ADJUSTED PARI A EURO 5,1 MILIONI (24,2% DEL FATTURATO)

**INVESTIMENTI IN CORSO PER 12 MILIONI PER CONSOLIDARE IL POSIZIONAMENTO
STRATEGICO NELLE APPLICAZIONI BASATE SULL'INTELLIGENZA ARTIFICIALE**

**ACCELERAZIONE DEL PERCORSO DI SVILUPPO INTERNAZIONALE
PER SOSTENERE LA CRESCITA**

Principali risultati consolidati al 31 dicembre 2023:

- Valore della Produzione 26,1 milioni rispetto a Euro 25,2 milioni nel 2022 (+3,3%)
- Fatturato pari a Euro 21,2 milioni rispetto a Euro 21,0 milioni nel 2022 (+0,6%)
- EBITDA adjusted (al netto di componenti straordinarie) pari a Euro 5,1 milioni (24% del fatturato) rispetto a Euro 6,4 milioni nel 2022 (-24%)
- EBIT adjusted pari a Euro 2,0 milioni rispetto a Euro 1,5 milioni nel 2022 (+30%)
- Utile a livello di gruppo pari a 161 migliaia di Euro, rispetto ad un utile di 882 migliaia nel 2022; la variazione è interamente dovuta a componenti di natura straordinaria una tantum
- Patrimonio netto pari a Euro 34,6 milioni, rispetto a Euro 32,5 milioni a fine 2022 (+7%)
- Posizione finanziaria netta pari a Euro 14,4 milioni, rispetto a Euro 13,1 milioni a giugno 2023
- Il CdA ha deliberato di accelerare il percorso di sviluppo internazionale per sostenere la crescita futura, in particolare in alcuni paesi europei
- Confermati gli investimenti in tecnologie innovative e nelle soluzioni proprietarie verticali per i settori strategici della sanità, dell'industria e dei servizi professionali con soluzioni basate sull'AI generativa per l'ottimizzazione della customer experience e dei processi interni

- **Neosperience diventa il primo partner europeo di Little Red Book, la più diffusa piattaforma di social commerce cinese, attraverso la controllata Value China**
- **Deliberata la convocazione dell'Assemblea degli Azionisti in sede ordinaria e straordinaria**

Milano, 13 aprile 2024 – Il Consiglio di Amministrazione di Neosperience S.p.A. (“Neosperience” o la “Società”), PMI innovativa e player di riferimento nell’Intelligenza Artificiale quotata su Euronext Growth Milan dal 20 febbraio 2019, ha approvato ieri il progetto di bilancio d’esercizio e i risultati consolidati annuali al 31 dicembre 2023. redatti in accordo ai principi contabili nazionali.

Dario Melpignano, Presidente di Neosperience, ha commentato: *“Il 2023 è stato un anno di grandi sfide e opportunità per Neosperience. Da un lato, abbiamo dovuto fare i conti con un quadro macroeconomico e geopolitico complesso, che ha influenzato le dinamiche del mercato e portato alla prudenziale posticipazione della quotazione della controllata Neosperience Health al Nasdaq, con un impatto sui nostri risultati economici. Dall'altro, abbiamo assistito a una vera e propria rivoluzione nel mondo dell'intelligenza artificiale, con l'avvento dei Large Language Models e dell'AI generativa, che ha aperto scenari di innovazione senza precedenti nel settore delle soluzioni software.*

In questo contesto di profondo cambiamento abbiamo colto l'opportunità offerta dalle nuove frontiere dell'AI, avendo avviato due progetti strategici che prevedono investimenti per 12 milioni di Euro. Si tratta di iniziative focalizzate sull'applicazione dell'intelligenza artificiale in due settori chiave: l'e-commerce e l'healthcare, con l'obiettivo di sviluppare soluzioni proprietarie capaci di rivoluzionare l'esperienza di acquisto e di migliorare l'efficacia e l'efficienza dei processi di assistenza medica.

Questi progetti, parzialmente finanziati dal Ministero dello Sviluppo Economico a testimonianza della loro valenza strategica per il Paese, rappresentano una sfida entusiasmante e una straordinaria opportunità di crescita.

Gli investimenti che stiamo portando avanti sono il segno tangibile della nostra volontà di creare valore per tutti i nostri stakeholder. Siamo convinti che queste iniziative, uniche nel panorama nazionale e ai primissimi posti a livello globale per visione e portata, possano rappresentare un volano straordinario per il futuro di Neosperience, consolidando il nostro posizionamento come leader tecnologico in settori ad altissimo potenziale.

Il 2023 è stato un anno di fondamentale importanza per gettare le basi del nostro successo futuro e siamo entusiasti di condividere questo percorso di crescita con i nostri azionisti e con tutti coloro che credono nella nostra visione. Guardiamo con fiducia e determinazione alle sfide e alle opportunità che ci attendono, forti della nostra capacità di innovare e di anticipare i trend del mercato.”

Luigi Linotto, Vice Presidente Esecutivo di Neosperience, ha sottolineato: *“Il 2023 è stato un anno di profonda trasformazione in cui abbiamo consolidato le basi per il futuro di Neosperience nell’era dell’AI. Gli investimenti nell'integrazione della tecnologia e dei prodotti, pur raggiungendo il picco nel corso dell'esercizio, rappresentano un asset strategico per il nostro sviluppo e la creazione di valore nel medio-lungo termine. Nonostante l'impegno profuso negli investimenti siamo riusciti a*

mantenere stabile il fatturato rispetto all'anno precedente grazie alla resilienza del nostro modello di business e alla fiducia dei nostri clienti nelle nostre soluzioni avanzate. Pur a fronte di una fisiologica contrazione dell'EBITDA e dell'utile netto legata agli investimenti, abbiamo rafforzato la solidità patrimoniale, con un patrimonio netto in crescita rispetto al 2022. Siamo entusiasti delle prospettive che si sono aperte per Neosperience: il costante potenziamento delle nostre soluzioni di Applied AI e l'accelerazione del percorso di internazionalizzazione, recentemente supportato anche dalla partnership con Illimity Bank, ci proiettano verso un futuro di crescita sostenibile e di affermazione come player di riferimento nel settore."

Commento ai principali risultati consolidati al 31 dicembre 2023

Al 31 dicembre 2023, Neosperience ha registrato **ricavi consolidati** pari a Euro 21,2 milioni, segnando una crescita dello **0,6%** rispetto ai 21,0 milioni di Euro al 31 dicembre 2022.

Le nostre due principali aree di business, Customer Experience e Process Innovation, **hanno mostrato un andamento sostanzialmente in linea con le attese**, confermando la validità delle scelte operate e la nostra capacità di creare valore per i clienti attraverso soluzioni innovative e ad alto impatto. Per quanto riguarda la terza area di business, abbiamo preso la decisione strategica di non ampliare le attività nel settore SafeTech, al fine di concentrare le nostre risorse sulle aree a maggior potenziale di crescita e redditività. Inoltre, lo sviluppo delle attività di Neosperience Health ha subito un temporaneo rallentamento a seguito della scelta di rinviare al 2024 la quotazione al NASDAQ, inizialmente prevista per metà 2023. Tale decisione è stata presa in un'ottica di prudenza e di ottimizzazione delle condizioni di mercato, con l'obiettivo di massimizzarne il valore.

Sull'andamento in generale del fatturato, si è inoltre riscontrata un'estensione della durata dei cicli di vendita dovuta al protrarsi di uno scenario macroeconomico incerto, che ha portato diversi clienti a posticipare nuovi investimenti tecnologici nell'ambito dei processi di digitalizzazione.

Nonostante questo rallentamento, continua il trend positivo di crescita dei ricavi nel periodo 2019/2023, con un **tasso composto medio dell'ordine dell'11% annuo**.

Il Valore della Produzione è aumentato, passando da Euro 25,2 milioni a Euro 26,1 (+3,3%).

L'EBITDA adjusted si è attestato a 5,1 milioni rispetto a Euro 6,4 milioni al 31 dicembre 2022, **con un'incidenza del 24% sul fatturato**.

L'EBITDA reported dell'esercizio 2023, pari a Euro 4,6 milioni ha risentito di una rettifica straordinaria a seguito del riversamento volontario di un credito R&S 2019 del valore di 521 mila euro, derivante da una scelta di prudente apprezzamento in merito all'esigibilità del credito di imposta.

L'EBIT, come conseguenza di quanto sopra, si colloca a Euro 1,44 milioni, da confrontarsi con Euro 1,50 milioni (-4% rispetto al 31 dicembre 2022) con un'incidenza del 6,8% sul fatturato.

L'utile netto di Gruppo è stato pari a 161 migliaia di Euro (Euro 882 migliaia nell'esercizio precedente).

L'EBIT e il risultato economico dell'esercizio 2023 sono stati influenzati anche dalla svalutazione prudenziale di un credito, pari a 545 migliaia di euro, relativo allo sviluppo di una soluzione

innovativa per un rilevante cliente in ambito fintech. Tale svalutazione è stata effettuata in ossequio ai principi di prudenza e di corretta rappresentazione dei rischi, pur nella convinzione della piena esigibilità del credito. Neosperience proseguirà con determinazione nelle iniziative volte a ottenere il pagamento di quanto dovuto. Nell'eventualità in cui tali azioni non dovessero andare a buon fine, la Società potrà disporre, come previsto dai contratti in essere, della piena proprietà del software realizzato. Si tratta di una soluzione all'avanguardia, che ha richiesto ingenti investimenti in R&D e che siamo certi possa trovare ampia applicazione presso altri operatori del mondo dei financial services. Pertanto, pur nell'auspicio di incassare interamente il credito, riteniamo che il suo valore possa essere recuperato attraverso la rivendita della soluzione sviluppata, confermando la validità degli investimenti effettuati.

Il patrimonio netto ammonta a Euro 34,6 milioni (di cui 1,77 milioni di Euro sono di competenza di terzi), rispetto ai 32,5 milioni del 31 dicembre 2022 (+6,6%).

L'indebitamento finanziario netto è passato da Euro 11,6 milioni a fine 2022 a Euro 13,1 milioni a giugno 2023 per attestarsi a Euro 14,4 a dicembre 2023, soprattutto per effetto dei rilevanti investimenti effettuati nel corso dell'esercizio. Questo livello di indebitamento include l'effetto dell'adozione del principio contabile IFRS 16, relativo ai costi di affitto, leasing e noleggio che comporta una posta di indebitamento figurativo pari a circa 1,7 milioni di Euro.

In considerazione delle ragioni specifiche già descritte che hanno fatto sì che il fatturato realizzato da Neosperience nel 2023 risultasse inferiore del 10% circa rispetto agli obiettivi di piano, la Società ha reagito attivando una serie di iniziative atte a migliorare e rendere più efficace l'approccio ai mercati verticali più promettenti oltre ad avviare specifiche azioni volte a migliorare l'efficienza nel processo di produzione.

Alla luce dei cambiamenti tecnologici che confermano la scelta di Neosperience di proporsi come fornitore di soluzioni applicative potenziate da una forte componente di AI, riteniamo che il piano a suo tempo presentato sia tuttora valido nelle sue principali indicazioni di sviluppo e che richieda una rifocalizzazione sugli obiettivi quantitativi, in termini di fatturato e margini; è pertanto in programma nei prossimi mesi una revisione del piano per tener conto dei rilevanti cambiamenti tecnologici e di mercato intervenuti nel secondo semestre 2023.

Principali fatti di rilievo nel corso dell'esercizio

Dario Melpignano, Presidente di Neosperience, ha dichiarato: *"Il 2023 è stato un anno di importanti traguardi tecnologici e commerciali per la Società. Voglio ricordare la creazione di Neosperience Pulse, la nostra soluzione di Process Mining basata sull'AI generativa che sta rivoluzionando il modo in cui le aziende manifatturiere e i financial services ottimizzano i loro processi produttivi. La ricerca "Implementation and integration of a Digital Twin for production planning in manufacturing", prodotta da Neosperience e dalla nostra controllata Yonder Labs, ha vinto il Best Paper Award alla conferenza internazionale I3M, dimostrando la validità scientifica e l'impatto concreto dell'approccio su cui si basa la nostra solution. Grazie a Neosperience Pulse, i nostri clienti possono analizzare in dettaglio i processi, identificare inefficienze e prevedere le prestazioni future, con un impatto significativo sui margini operativi e sulla soddisfazione dei clienti finali.*

Altrettanto importante è stato lo sviluppo di Neosperience Customer Generator, che permette di triplicare i tassi di conversione attraverso la personalizzazione automatica 1-to-1 su larga scala dei

messaggi di marketing. Aziende leader nel settore software hanno già adottato questa soluzione con risultati straordinari.

Nel maggio 2023, Neosperience ha poi lanciato OpenAble, la prima soluzione creata in Italia per superare le barriere architettoniche digitali e migliorare l'accessibilità web. OpenAble permette agli utenti di interagire con il contenuto delle pagine web, adattandole alle proprie esigenze grazie a oltre 40 impostazioni modificabili e a otto profili di accessibilità. La soluzione sfrutta l'Intelligenza Artificiale di Neosperience Cloud per offrire funzioni avanzate come la traduzione simultanea dei contenuti e l'analisi di accessibilità in tempo reale. Il lancio di OpenAble rappresenta un importante traguardo per Neosperience nel suo impegno ad abbattere le barriere digitali e creare esperienze online inclusive che valorizzino la diversità e l'unicità di ogni persona.

Nel giugno 2023, Neosperience ha poi ricevuto un importante riconoscimento da parte dell'UNHCR, l'Agenzia ONU per i Rifugiati, nell'ambito del programma "Welcome. Working for refugee integration". Il premio è stato assegnato a Neosperience per il suo significativo impegno nella promozione di interventi specifici volti all'inserimento lavorativo dei rifugiati. In collaborazione con Powercoders, Neosperience ha contribuito ad offrire percorsi formativi e di training on the job nel campo dello sviluppo software a rifugiati e migranti. Questo riconoscimento testimonia l'impegno di Neosperience nel favorire l'inclusione e nel valorizzare le diversità all'interno dell'azienda, nella convinzione che queste siano una forza motrice per l'innovazione e il progresso.

Infine, grazie alla nostra controllata Value China, ci siamo accreditati diventando il primo partner europeo di Little Red Book, la piattaforma di social commerce più diffusa in Cina con quasi mezzo miliardo di utenti. Questo ci ha aperto vaste opportunità per supportare i brand occidentali nella penetrazione di un mercato dal potenziale enorme."

Eventi di rilievo successivi al 31 dicembre 2023

È stato completato l'iter per l'ammissione alla quotazione al NASDAQ di Neosperience Health e si sta attendendo che SEC definisca la finestra temporale in cui procedere all'IPO; nel frattempo la Società sta sviluppando, insieme ai clienti, nuove soluzioni tecnologiche, per ospedali pubblici e privati, centri diagnostici e case di cura, con particolare attenzione all'assistenza agli anziani, anche domiciliare, in Italia e all'estero. Nonostante il ritardo nei tempi di quotazione, siamo fiduciosi nelle prospettive di crescita di Neosperience Health e nell'enorme potenziale che questa iniziativa rappresenta per il nostro gruppo. Siamo determinati a perseguire con impegno e visione il nostro percorso di sviluppo in questo settore di frontiera, consapevoli delle straordinarie opportunità che l'intelligenza artificiale offre per migliorare la qualità della vita delle persone e l'efficienza dei sistemi sanitari.

Proposta di destinazione dell'utile di esercizio

Il Consiglio ha deciso di proporre all'Assemblea degli Azionisti di accantonare a riserva l'utile di esercizio e quindi di non distribuire dividendi sul risultato civilistico di Neosperience S.p.A.

In particolare, il bilancio di Neosperience S.p.A. riporta un utile di esercizio pari a Euro 649.466 dopo aver accantonato imposte pari ad Euro 203.450. Il Consiglio di Amministrazione intende proporre

all'Assemblea la bozza di bilancio così come illustrata, senza destinazione di dividendi; pertanto, l'utile riscontrato viene rimandato alla riserva legale per Euro 32.473 e alla riserva straordinaria per Euro 616.993.

Adozione di una Politica sugli Amministratori Indipendenti

A seguito dell'entrata in vigore a dicembre 2023 di talune modifiche al Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, che prevedono tra l'altro che (i) la valutazione in merito alla sussistenza dei requisiti di indipendenza in capo agli amministratori debba essere effettuata dal Consiglio di Amministrazione dell'emittente al momento della nomina e poi annualmente, e che (ii) il Consiglio di Amministrazione è tenuto a predefinire, almeno all'inizio del proprio mandato, i criteri quantitativi e qualitativi di significatività delle relazioni potenzialmente rilevanti ai fini della valutazione dell'indipendenza, dandone opportuna informativa al mercato, Il Consiglio di Amministrazione di Neosperience ha approvato un apposito documento (la "Politica Indipendenti") con il quale sono definiti i criteri quantitativi e qualitativi per valutare la significatività delle relazioni potenzialmente rilevanti ai fini della valutazione del possesso dei requisiti di indipendenza previsti dall'art. 147-ter, comma 4, del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 ("TUF").

Convocazione dell'Assemblea ordinaria e straordinaria degli Azionisti

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato inoltre di convocare l'Assemblea degli Azionisti Neosperience presso la sede legale della Società in Via Orzinuovi 20 a Brescia il giorno 20 maggio 2024, alle ore 17.00, in prima convocazione e il 24 maggio 2024, alle ore 17.00, in seconda convocazione, per discutere e deliberare sull'ordine del giorno che prevederà, tra l'altro:

- *Approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022 e presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2022;*
- *Proposta di nomina del Consiglio di Amministrazione, determinazione del numero dei componenti, della durata e del compenso;*
- *Proposta di autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie;*
- *Proposta di modifica dello statuto sociale per recepire alcune modifiche regolamentari;*
- *Proposta di attribuzione al Consiglio di Amministrazione di delega, ai sensi dell'art. 2443 del Codice Civile, ad aumentare il capitale sociale, a pagamento, in una o più volte, per massimi Euro 250.000 (duecentocinquanta mila), oltre sovrapprezzo, mediante emissione di azioni ordinarie della Società senza indicazione del valore nominale, godimento regolare, con o senza esclusione del diritto di opzione ai sensi dell'art. 2441, riservato a uno o più investitori e/o partner strategici e/o ad operazioni straordinarie, ivi incluse acquisizioni, e/o a piani di incentivazione.*

Attività di Investor Relations

Il progetto di bilancio di esercizio ed il bilancio consolidato al 31 dicembre 2023 saranno trasmessi a BDO e al Collegio Sindacale per lo svolgimento delle rispettive verifiche e messi a disposizione del pubblico nei termini e con le modalità previste dal Regolamento Emittenti EGM nonché sul sito

NEOSPERIENCE[•]

internet dell'Emittente www.neosperience.com, alla sezione Investor Relations/Documenti finanziari. La presentazione societaria aggiornata con i dati consolidati al 31 dicembre 2023 sarà messa a disposizione del pubblico sul sito internet dell'Emittente www.neosperience.com, alla sezione Investor Relations/Presentazioni. Il Presidente, il CEO e il Consigliere Esecutivo e Investor Relations Officer di Neosperience commenteranno i risultati dell'esercizio 2023 nel corso di una call con gli investitori che si terrà il 17 aprile 2024 dalle 9.00 CET alle 10.30, cui è possibile iscriversi tramite questo link: https://nsp-is.live/risultati_2023

Neosperience S.p.A.

*Neosperience è una PMI innovativa quotata all'Euronext Growth Milan, riconosciuta da Gartner come unica realtà italiana tra le sei società produttrici di software più innovative al mondo, al fianco di giganti tecnologici come Adobe, Salesforce e SAS. Fondata nel 2006 a Brescia da Dario Melpignano e Luigi Linotto, rispettivamente Presidente e VicePresidente Esecutivo, **Neosperience è pioniera nel campo dell'Intelligenza Artificiale applicata al business.** La piattaforma software proprietaria **Neosperience Cloud** comprende un ecosistema di **soluzioni digitali avanzate** che permettono alle imprese di applicare l'intelligenza artificiale per attrarre nuovi clienti, aumentare il valore del ciclo di vita della clientela esistente e ottimizzare i processi aziendali, **migliorando ricavi e margini.** Il portafoglio clienti di Neosperience include leader di mercato in settori strategici come moda, retail, healthcare, manufacturing e servizi finanziari, a testimonianza dell'efficacia e della versatilità delle soluzioni offerte. Con una solida expertise e una visione innovativa, Neosperience si posiziona come partner strategico per le aziende che vogliono abbracciare il **potenziale trasformativo dell'IA** e dell'empatia digitale per guidare la crescita del business.*

www.neosperience.com

Per ulteriori informazioni:

INVESTOR RELATIONS

Neosperience S.p.A.

Lorenzo Scaravelli | ir@neosperience.com |
+39 335 7447604

IR Top Consulting

| ir@irtop.com | +39 02 4547 3883/4 |

SPECIALIST

Banca Finnat S.p.A.

Lorenzo Scimia | l.scimia@finnat.it |
+39 06 69933446

EURONEXT GROWTH ADVISOR

CFO SIM S.p.A.

| ecm@cfosim.com | +39 02 303431

Conto Economico Consolidato

Ricavi dalle vendite	21.150.919	21.022.857	128.062
Var. delle rimanenze	0	126.985	(126.985)
Incrementi per lavori interni	4.730.179	3.525.177	1.205.002
Proventi diversi	192.939	566.729	(373.790)
VALORE DELLA PRODUZIONE	26.074.037	25.241.748	832.289
Costi esterni per materie e servizi	(10.743.449)	(9.334.344)	(1.409.105)
VALORE AGGIUNTO	15.330.588	15.907.404	(576.816)
Costo del lavoro	(9.814.994)	(8.927.776)	(887.218)
Altri costi e oneri operativi	(843.070)	(289.987)	(553.083)
Var. delle rimanenze	(126.985)	(256.778)	129.793
EBITDA	4.545.539	6.432.863	(1.887.324)
Ammortamenti, svalutazioni	(3.105.065)	(4.925.080)	1.820.015
EBIT	1.440.474	1.507.783	(67.309)
Proventi (oneri) finanziari	(611.675)	(379.415)	(232.260)
Rettifiche di partecipazioni	(198.809)	(963)	(197.846)
Rettifica di attività finanziarie	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	629.990	1.127.405	(497.415)
Imposte sul reddito	(432.980)	(241.289)	(191.691)
RISULTATO NETTO	197.010	886.116	(689.106)
Utile (perdita) esercizio di terzi	36.181	206.869	(170.688)
UTILE (PERDITA) DI GRUPPO	160.829	679.247	(518.418)
EBITDA adjusted	5.067.539	6.432.863	(1.365.324)
EBIT adjusted	1.962.474	1.507.783	454.691
EBITDA adjusted %	24,0%	30,6%	-6,6%
EBITDA %	21,5%	30,6%	-9,1%
EBIT adjusted %	9,3%	7,2%	2,1%
EBIT %	6,8%	7,2%	-0,4%
Risultato ante imposte %	3,0%	5,4%	-2,4%
Risultato Netto %	0,9%	4,2%	-3,3%

Stato Patrimoniale Consolidato

	31.12.2023		31.12.2022		Delta
	Bilancio	inc. %	Bilancio	inc. %	
	Consolidato		Consolidato		
ATTIVITA' NON CORRENTI					
Immobilizzazioni Immateriali	39.460.167	64,4%	34.290.818	60%	5.169.349
Attività Materiali	3.005.405	4,9%	3.240.628	6%	(235.223)
Altre partecipazioni	737.177	1,2%	955.531	2%	(218.354)
Altri crediti non correnti	254.160	0,4%	266.509	0%	(12.349)
Crediti finanziari e altri crediti a lungo	73.081	0,1%	145.968	0%	(72.887)
Attività per imposte anticipate	223.253	0,4%	116.198	0%	107.055
TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI	43.753.243	71,4%	39.015.652	68%	4.737.591
ATTIVITA' CORRENTI					
Rimanenze	-	0,0%	126.985	0%	(126.985)
Crediti commerciali	11.853.527	19,3%	10.177.715	18%	1.675.812
Crediti verso imprese collegate	89.987	0,1%	40.810	0%	49.177
Crediti tributari	524.420	0,9%	2.082.897	4%	(1.558.477)
Altri crediti correnti	2.457.019	4,0%	1.533.637	3%	923.382
Crediti finanziari correnti	188.268	0,3%	836.669	1%	(648.401)
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	2.409.435	3,9%	3.565.300	6%	(1.155.865)
TOTALE ATTIVITA' CORRENTI	17.522.656	28,6%	18.364.013	32%	(841.357)
TOTALE ATTIVITA'	61.275.899	100,0%	57.379.665	100%	3.896.234
PATRIMONIO NETTO					
Capitale Sociale	1.039.166	1,7%	959.166	2%	80.000
Sovraprezzo azioni	26.164.447	42,7%	23.156.447	40%	3.008.000
Riserva Legale	191.833	0,3%	170.081	0%	21.752
Riserva Straordinaria	4.328.358	7,1%	3.098.260	5%	1.230.098
Riserva per azioni proprie in portafoglio	(41.419)	-0,1%	(41.419)	0%	-
Altre riserve	616.407	1,0%	696.892	1%	(80.485)
Riserva da consolidamento	5.865	0,0%	5.865	0%	-
Utili portati a nuovo	390.405	0,6%	(310.185)	-1%	700.590
Utile dell'esercizio	160.829	0,3%	679.247	1%	(518.418)
Patrimonio netto di Terzi	1.766.929	2,9%	4.068.825	7%	(2.301.896)
TOTALE PATRIMONIO NETTO	34.622.820	56,5%	32.483.179	57%	2.139.641
PASSIVITA' NON CORRENTI					
Benefici successivi alla cessazione del rapporto di	1.809.798	3,0%	1.685.069	3%	124.729
Fondi per rischi e oneri	250.732	0,4%	133.756	0%	116.976
Passività finanziarie non correnti	10.665.470	17,4%	11.910.516	21%	(1.245.046)
Debiti tributari	(19)	0,0%	34.059	0%	(34.078)
Altri debiti	-	0,0%	-	0%	-
TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI	12.725.981	20,8%	13.763.400	24%	(1.037.419)
PASSIVITA' CORRENTI					
Passività finanziarie correnti	6.316.040	10,3%	4.093.376	7%	2.222.664
Acconti	19	0,0%	-	0%	19
Debiti commerciali	2.937.928	4,8%	3.351.628	6%	(413.700)
Debiti tributari	1.544.294	2,5%	751.652	1%	792.642
Altri debiti	2.429.169	4,0%	2.324.509	4%	104.660
Ratei e risconti	699.648	1,1%	611.921	1%	87.727
TOTALE PASSIVITA' CORRENTI	13.927.098	22,7%	11.133.086	19%	2.794.012
TOTALE PASSIVITA'	61.275.899	100,0%	57.379.665	100%	3.896.234

	31.12.2023	31.12.2022
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	197.010	886.116
Imposte sul reddito	432.980	241.289
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	605.384	379.415
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.235.374	1.506.820
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	522.913	546.506
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.419.623	4.921.759
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	(80.481)	135.371
Svalutazioni/(rivalutazioni) di immobilizzazioni finanziarie	(198.809)	
Altre rettifiche per elementi non monetari		
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	3.898.620	7.110.456
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	126.985	129.793
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(1.724.989)	1.100.330
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	(2.833.937)	550.390
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	103.317	(225.395)
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	(87.727)	91.475
Altre variazioni del capitale circolante netto	3.476.365	(1.354.734)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	2.958.634	7.402.315
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(605.384)	(379.415)
(Imposte sul reddito pagate)	(361.904)	(479.652)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)	(398.184)	(153.656)
4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche	1.593.162	6.389.592
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	1.593.162	6.389.592
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	(31.962)	(771.305)
(Investimenti)	(31.962)	(771.305)
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali	(7.321.787)	(11.389.270)
(Investimenti)	(7.321.787)	(11.389.270)
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie	218.364	517.512
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti	218.364	517.512
Attività Finanziarie non immobilizzate	648.401	(824.529)
(Investimenti)		(685.000)
(Incremento) / Decremento delle altre attività/passività	648.401	(139.529)
Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide		
Cessione di società controllate al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(6.486.984)	(12.467.592)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	2.322.532	1.081.448
Accensione finanziamenti	5.653.511	2.847.029
Rimborso finanziamenti	(4.238.086)	(3.011.423)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		-
Cessione (acquisto) di azioni proprie	-	265.168
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	3.737.957	1.182.222
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.155.865)	(4.895.778)
Disponibilità liquide all'inizio del periodo	3.565.300	8.461.078
Disponibilità liquide alla fine del periodo	2.409.435	3.565.300
	(1.155.865)	(4.895.778)

Indebitamento finanziario Netto

	31.12.2022	30.06.2023	31.12.2022
	Bilancio	Bilancio	Bilancio
	Consolidato	Consolidato	Consolidato
A. Cassa	(2.409.435)	(2.860.127)	(3.565.300)
B. Altre disponibilità liquide			
C. Titoli detenuti per la negoziazione	(188.268)	(188.268)	(836.669)
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	(2.597.703)	(3.048.395)	(4.401.969)
E. Crediti finanziari correnti			
F. Debiti bancari correnti	5.373.256	3.759.813	3.062.751
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente			
H. Altri debiti finanziari correnti	912.784	922.692	1.042.652
I. Indebitamento finanziario corrente (F) + (G) + (H)	6.286.040	4.682.505	4.105.403
J. Indebitamento finanziario corrente netto (I) + (E) + (D)	3.688.337	1.634.110	(296.566)
K. Debiti bancari non correnti	8.176.744	8.681.379	8.509.138
L. Obbligazioni emesse	939.969	1.131.804	1.490.916
M. Altri debiti finanziari non correnti	1.548.757	1.642.203	1.898.435
N. Indebitamento finanziario non corrente (K) + (L) + (M)	10.665.470	11.455.386	11.898.489
O. Indebitamento Finanziario Netto (J) + (N)	14.353.807	13.089.496	11.601.923