

COMUNICATO STAMPA

SOLIDWORLD GROUP, NEI PRIMI SEI MESI DEL 2024 VALORE DELLA PRODUZIONE SALE A EURO 40,1 MILIONI, +13,9% RISPETTO AL 1H23, EBITDA A EURO 6,3 MILIONI (+126,9%) E UTILE A EURO 2,2 MILIONI (+246,6%)

Portafoglio ordini al 30 giugno 2024 a Euro 6,0 milioni.

Nomina per cooptazione del nuovo Amministratore Indipendente.

Principali risultati consolidati al 30 giugno 2024:

- **Ricavi delle vendite e delle prestazioni:** Euro 30,9 milioni (Euro 33,1 milioni, -6,7% rispetto al primo semestre 2023);
- **Valore della Produzione:** Euro 40,1 milioni (Euro 35,2 milioni, +13,9% rispetto al primo semestre 2023);
- **EBITDA:** Euro 6,3 milioni, +126,9% (EBITDA Euro 2,8 milioni nel primo semestre 2023), corrispondente ad EBITDA margin pari a 15,6% rispetto al 7,8% dello scorso anno;
- **EBIT:** Euro 3,8 milioni con la marginalità sul valore della produzione pari al 9,4% (EBIT Euro 1,2 milioni nel primo semestre 2023 con EBIT margin al 3,4%)
- **Risultato d'esercizio consolidato:** Euro 2,2 milioni (Euro 0,6 milioni, +246,6% rispetto al primo semestre 2023);
- **Patrimonio netto:** Euro 14,6 milioni (Euro 12,0 milioni al 31 dicembre 2023);
- **Indebitamento finanziario netto:** Euro 15,9 milioni (Euro 15,4 milioni al 31 dicembre 2023).

Treviso, 30 settembre 2024 – Il Consiglio di Amministrazione di **SolidWorld Group S.p.A.**, società quotata sul mercato Euronext Growth Milan (ticker S3D) e holding del Gruppo leader nei settori delle tecnologie industriali di design e stampa 3D, della bio-fabbricazione 3D e delle linee di produzione di macchinari per la fabbricazione di pannelli fotovoltaici di ultima generazione, riunitosi sotto la presidenza di Roberto Rizzo, ha esaminato e approvato in data odierna il bilancio consolidato semestrale al 30 giugno 2024.

Roberto Rizzo, Presidente di Solid World Group, ha commentato: *“Nei primi mesi del 2024 è continuato per il nostro Gruppo il processo di trasformazione strategica avviato nel 2023. Abbiamo realizzato ingenti investimenti per evolvere da un’azienda focalizzata sull’additive manufacturing industriale a livello nazionale, con una solida leadership nei settori del software e dell’hardware 3D, a una **holding tecnologica** strutturata su tre pillar: **industriale, biomedicale e solare**. Questa trasformazione ha ampliato il raggio d’azione dell’azienda, permettendo al Gruppo di entrare in nuovi mercati con una decisa spinta verso l’internazionalizzazione, che rimane uno dei driver di crescita. I numeri che approviamo oggi testimoniano, in particolare, l’importante lavoro avviato da SolidWorld tuttora pienamente impegnata nel continuo sviluppo del business legato alla produzione in serie e alla distribuzione di Electros spider. Le performance dei settori industriale e solare nel primo semestre sono state fortemente influenzate dal ritardo nell’entrata in vigore del Decreto Attuativo del Piano Transizione 5.0. Gli investimenti effettuati sono strategici per fornire al Gruppo un assetto organizzativo idoneo a cogliere le opportunità che hanno iniziato a delinearsi nel 2023, ma che continueranno a rafforzarsi nel futuro, in particolar modo nei settori del solare e del biomedicale. Abbiamo puntato a mantenere un rigoroso controllo dei costi, pur continuando a cercare un equilibrio nei flussi finanziari necessari a sostenere lo sviluppo di due dei tre pillar del nostro business”*.

PRINCIPALI RISULTATI ECONOMICI CONSOLIDATI AL 30 GIUGNO 2024

Nel primo semestre 2024 il **Valore della Produzione** ha registrato un incremento pari a +13,9% rispetto al primo semestre 2023 (Euro 40,1 milioni rispetto a Euro 35,2 milioni nello stesso periodo dell'anno precedente). Il significativo aumento è riconducibile principalmente alla variazione delle rimanenze e alla voce altri ricavi e proventi. In tale voce sono compresi i proventi realizzati da SolidWorld Group a supporto delle già avvenute attività di sviluppo, ricerca e commercializzazione del progetto Electros spider pari a circa Euro 5,3 milioni, all'interno della strategia di continuo sviluppo del business legato alla produzione in serie e alla distribuzione di Electros spider.

Nei primi sei mesi del 2024 i **Ricavi delle vendite e delle prestazioni** hanno registrato una riduzione pari a -6,7% rispetto al primo semestre 2023 (Euro 30,9 milioni rispetto a Euro 33,1 milioni nello stesso periodo dell'anno precedente).

Di seguito alcuni dettagli dei ricavi consolidati:

- nel primo semestre 2024 i ricavi netti dal pillar **Industrial** costituiscono la parte preponderante sui ricavi consolidati ovvero il 97,4% (97,6% al 30 giugno 2023).
In particolare, nel pillar Industrial:
 - la linea di Business **Vendita Software** rappresenta il contributo principale sui ricavi consolidati ovvero il **72,8%** al 30 giugno 2024, in leggera crescita rispetto al primo semestre 2023 (66,3%). All'interno di questa categoria, i **ricavi per manutenzione** sono pari a 12,5 milioni (11,5 milioni al 30 giugno 2023) e rappresentano il 56,9% dei ricavi da vendite software. La parte rimanente è prevalentemente rappresentata da vendite e noleggio di licenze per un valore pari a 7,7 milioni di Euro (8,5 milioni di Euro nel 1H23), ovvero il 35,1% dei ricavi da vendite software;
 - la linea di Business **Vendita Hardware** ha inciso per il **24,9%** sui ricavi totali del primo semestre 2024, in flessione rispetto al primo semestre 2023 (31,0%);
 - infine, i ricavi dell'**Additive Manufacturing**, rappresentati dalla società Tecnologia & Design, incidono per il **2,3%** sui ricavi totali nel primo semestre 2024, (2,5% al 30 giugno 2023).
- il pillar **Biomedical** contribuisce ai ricavi consolidati con una percentuale pari allo 0,3% al 30 giugno 2024 (0,2% al 30 giugno 2023);
- i ricavi del pillar **Solar** incidono per il 2,3% sui ricavi totali nel primo semestre 2024, (2,0% al 30 giugno 2023).

L'**EBITDA** è stato pari a Euro 6,3 milioni, in incremento del 126,9% rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente (Euro 2,8 milioni), con l'**EBITDA Margin** pari a 15,6% rispetto al 7,8% dello scorso anno. I costi operativi nel semestre dell'anno in corso rilevano un incremento in valore assoluto alla voce Costi per il Personale pur mantenendo costante il peso percentuale sul Valore della Produzione.

Al 30 giugno 2024 gli **Ammortamenti** si attestano a 2,5 milioni di Euro, in forte incremento rispetto al 30 giugno 2023 (Euro 1,6 milioni), attribuibile a avviamenti relativi alle acquisizioni avvenute ed ai progetti di sviluppo e di R&D di alcune società del Gruppo; tali eventi hanno comportato un incremento complessivo delle immobilizzazioni immateriali.

L'**EBIT** è pari a Euro 3,8 milioni, in aumento del 219,2% (Euro 1,2 al 30 giugno 2023), dopo ammortamenti e accantonamenti per complessivi Euro 2,5 milioni (Euro 1,6 milioni dello stesso periodo 2023), con **EBIT margin** al 9,4% (EBIT margin al 3,4% nel primo semestre 2023).

Il **Risultato d'esercizio** è pari a Euro 2,2 milioni, in crescita del +246,6% rispetto al primo semestre del 2023 (Euro 0,6 milioni), dopo le imposte pari a Euro 1,7 milioni nel semestre dell'anno corrente rispetto a Euro 0,4 milioni nei primi sei mesi dell'anno 2023. Tale incremento è riconducibile principalmente ai proventi realizzati da SolidWorld a supporto delle attività di business legate alla produzione e commercializzazione di Electrospider.

PRINCIPALI RISULTATI PATRIMONIALI E FINANZIARI CONSOLIDATI AL 30 GIUGNO 2024

Il **Capitale circolante netto** aumenta, nel semestre in esame, attestandosi a Euro 5,3 milioni al 30 giugno 2024 rispetto a Euro 4,0 milioni al 31 dicembre 2023. Si evidenzia, in particolare, un incremento nel valore delle Rimanenze che si attestano a Euro 6,5 milioni rispetto a Euro 4,2 milioni al 31 dicembre 2023 (+53,5%). Tale incremento è attribuibile principalmente al valore delle Rimanenze di SolidFactory che, al 30 giugno 2024, risulta pari a 3,0 milioni di Euro (1,3 milioni di Euro al 31 dicembre 2023). Si segnala che SolidFactory al 30 giugno 2023 non rientrava nel periodo di consolidamento.

Il valore dei **Crediti commerciali** si assesta a Euro 23,8 milioni rispetto a Euro 24,0 milioni al 31 dicembre 2023; per quanto concerne la voce Debiti Commerciali, pari a Euro 16,0 milioni al 30 giugno 2024 (Euro 18,2 milioni al 31 dicembre 2023), il valore risente delle dinamiche implicite della stagionalità del business dedicato ai contratti di assistenza.

Alla voce **Crediti e debiti tributari** si registra un valore pari a Euro -1,6 milioni (Euro 0,3 milioni al 31 dicembre 2023); tale indicatore comprende un incremento dei debiti tributari dovuto prevalentemente alla stima delle imposte da versare connesse ai proventi realizzati dalla produzione e commercializzazione di Electrospider.

Il **Capitale investito netto** del Gruppo al 30 giugno 2024 è pari a Euro 30,6 milioni rispetto a Euro 27,8 milioni con un incremento pari al 10,0%.

L'**Indebitamento finanziario netto** (debito) è pari a Euro 15,9 milioni al 30 giugno 2024, rispetto a Euro 15,4 milioni al 31 dicembre 2023. La voce rimane sostanzialmente in linea con il periodo precedente poiché non beneficia del forte incremento del risultato operativo in quanto esso include una quota sostenuta di proventi che non hanno ancora generato disponibilità liquide e che si prevede vengano generate nei trimestri dei prossimi esercizi.

Il **Patrimonio netto** è pari a Euro 14,6 milioni (Euro 12,0 milioni al 31 dicembre 2023).

Per quanto concerne i **Capex** relativamente al primo semestre 2024, essi risultano pari a Euro 2,9 milioni.

FATTI DI RILIEVO NEL CORSO DEL PRIMO SEMESTRE 2024

9 gennaio	SolidWorld Group comunica il primo ordine del 2024 dalla Svizzera per la biostampante Electrospider. Prosegue la distribuzione su scala mondiale della prima piattaforma di medicina rigenerativa personalizzata tridimensionale
15 gennaio	SolidWorld Group si assicura commessa internazionale milionaria nel fotovoltaico
26 febbraio	SolidWorld Group avvia un <i>accelerated bookbuilding</i> riservato ad investitori qualificati/istituzionali
28 febbraio	SolidWorld Group si assicura un importante ordine per la fornitura di software 3D.

4 marzo	SolidWorld Group comunica un Piano di incentivazione in favore di alcuni collaboratori di società del Gruppo.
3 aprile	SolidWorld Group comunica il <i>backlog per il settore solar</i> pari a 5 milioni di euro al 31.03.2024.
7 maggio	SolidWorld Group comunica la firma dell'accordo per l'acquisizione del 100% di Due Pi Greco S.r.l.
13 maggio	SolidWorld Group comunica la chiusura del piano di acquisto azioni proprie.
15 maggio	SolidWorld Group fornisce il proprio software AI Leatherworks a uno dei più importanti <i>brand</i> di lusso francese.
22 maggio	SolidWorld Group ha depositato, tramite la controllata Bio3DPrinting, il brevetto per la prima testa personalizzata operativa di Electros spider.
10 giugno	SolidWorld Group comunica la delibera di un aumento di capitale a pagamento in opzione per massimi Euro 2.271.500 ad un prezzo per azione pari a euro 2,8.
17 giugno	SolidWorld Group comunica i risultati del periodo addizionale di esercizio dei "Warrant Solid World Group 2022-2025" (11-14 giugno 2024) pari a n. 93.348 Warrant.

EVENTI SUCCESSIVI AL PRIMO SEMESTRE 2024

4 luglio	SolidWorld ha comunicato l'ordine del valore complessivo di circa Euro 800mila per la fornitura (prevista per ottobre 2024) di due sistemi di progettazione e stampa 3D in ambiente industriale e tessile per un importante ente statale degli Emirati Arabi Uniti.
16 luglio	SolidWorld ha reso noto che l'aumento di capitale, i cui termini e condizioni sono stati fissati dal Consiglio di Amministrazione in data 10 giugno 2024 in esercizio della delega conferita ex art. 2443 del cod. civ., si è concluso positivamente con la sottoscrizione di tutte le n. 811.250 azioni ordinarie di nuova emissione, per un controvalore (comprensivo di sovrapprezzo) di Euro 2.271.500,00, anche tramite la sottoscrizione di n. 41.716 nuove azioni rinvenienti dall'esercizio del totale di n. 792.604 diritti inoptati collocati nel corso dell'Asta dell'Inoptato (svoltasi nella giornata del 15 luglio 2024).
22 luglio	Il Consiglio di Amministrazione di SolidWorld, in esecuzione e nel rispetto dell'autorizzazione all'acquisto e disposizione di azioni proprie deliberata dall'assemblea degli azionisti in data 27 giugno 2024, ha deliberato l'avvio del programma di acquisto di azioni proprie per il periodo massimo di 18 mesi dalla data di delibera dell'assemblea degli azionisti, per un controvalore massimo determinato in Euro 500.000.
31 luglio	SolidWorld ha reso noto che nel periodo ricompreso tra il 17 luglio 2024 e il 31 luglio 2024, termine iniziale e finale compresi (il "Secondo Periodo di Esercizio"), sono stati esercitati n. 221.906 Warrant. Conseguentemente sono state sottoscritte, al prezzo di Euro 2,20 per azione, nel rapporto di n. 1,1 Azioni di Compendio per ogni n. 2 Warrant posseduti, n. 122.043 azioni ordinarie SolidWorld di nuova emissione, prive dell'indicazione di valore nominale, aventi godimento regolare e le medesime caratteristiche delle Azioni Ordinarie SolidWorld negoziate su Euronext Growth Milan alla data di emissione delle Azioni di compendio, per un controvalore complessivo pari ad Euro 268.494,60. Ad esito di tale esercizio l'attuale capitale

	sociale della SolidWorld ammonta ad Euro 1.661.337,80 interamente versato, suddiviso in n. 16.491.335 azioni prive di valore nominale, di cui n. 13.071.495 azioni ordinarie e n. 3.419.840 azioni a voto plurimo.
28 settembre	Bio3DPrinting s.r.l. ha deliberato l'aumento del quorum costitutivo e deliberativo dell'assemblea dal 51% all'84% in esecuzione di precedenti accordi intervenuti con i soci di minoranza di detta società, esponenti di spicco del mondo scientifico ed accademico in cui essa opera, intercorsi precedentemente al 30 giugno 2024 ed al conforme deliberato del CdA della controllante diretta Bio3Dmodel s.r.l. del 26 giugno 2024. Tale iniziativa è stata finalizzata al loro maggior peso nella governance della società, atteso il ruolo fondamentale da essi ricoperto nello sviluppo del progetto Electros spider della Bio3Dprinting s.r.l..

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

In questi primi sei mesi del 2024 il Gruppo conferma la sua trasformazione da azienda focalizzata sull'additive manufacturing industriale a livello nazionale, con una solida leadership nei settori del software e dell'hardware 3D, a una holding tecnologica strutturata su tre pillar: industriale, biomedicale e solare. SolidWorld prosegue nella sua strategia di internazionalizzazione, come dimostra l'importante ordine da Euro 800.000 ricevuto da Abu Dhabi per due sistemi di progettazione e stampa 3D.

L'imminente approvazione del decreto Industria 5.0 fornirà un forte impulso sia al settore industriale che a quello solare.

Nel settore Biomedicale, i significativi investimenti realizzati fino a oggi hanno portato a un solido posizionamento e riconoscimento nel mercato di riferimento. Questi risultati rappresentano le basi fondamentali per la crescita.

ALTRE DELIBERE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Consiglio di Amministrazione, a seguito delle dimissioni del Consigliere Indipendente Carlo Pascotto, intervenute per motivi personali, ha proceduto alla nomina per cooptazione ai sensi dell'art. 2386 del Codice Civile, del Sig. Michele Pellegrini, il quale resterà in carica fino alla data della prossima assemblea. Il curriculum vitae del Sig. Michele Pellegrini è disponibile sul sito della Società, all'indirizzo www.solidworldgroup.it/Governance

Sulla base delle informazioni rese disponibili alla Società, alla data del presente comunicato, il dott. Pascotto non risulta titolare di azioni ordinarie della Società.

PRESENTAZIONE DEI RISULTATI ALLA COMUNITA' FINANZIARIA

In data **30 settembre 2024 alle ore 16:00 CET**, il Management terrà una conference call per presentare alla comunità finanziaria i risultati del primo semestre 2024 e i principali aggiornamenti sul business del Gruppo. Sarà possibile partecipare alla conference call collegandosi al seguente link:

<https://meet.google.com/dqw-tmyk-qjq>

DICHIARAZIONE DEL DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI E SOCIETARI

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, dott.ssa Elisabetta Cammarata, dichiara, ai sensi del comma 2 dell'articolo 154-bis del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

DOCUMENTAZIONE

La Relazione semestrale consolidata al 30 giugno 2024 sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede sociale, sul sito internet della Società www.solidworldgroup.it, sezione Investor/Risultati, Bilanci e Presentazioni, nonché sul sito www.borsaitaliana.it, sezione Azioni/Documenti, nei termini previsti dai regolamenti vigenti.

Si informa che il presente comunicato stampa è reso disponibile sul sito www.solidworldgroup.it e su www.1info.it

SolidWorld Group S.p.A. è a capo di un gruppo di 10 aziende attive nei pilastri industriale, biomedicale e solare fondato all'inizio degli anni 2000 dall'ingegnere Roberto Rizzo. Quotato dal 6 luglio 2022 al segmento Euronext Growth Milan di Borsa Italiana (ticker S3D), il Gruppo è leader nello sviluppo e integrazione delle più moderne e complete tecnologie digitali 3D, in ambito software e hardware, all'interno delle aziende manifatturiere per supportare e accelerare la loro trasformazione verso la Fabbrica 5.0. Grazie a SolidWorld tutte le fasi di produzione di un prodotto, fino alla vendita e al suo riciclo, sono integrate grazie a tecnologie che rendono il processo produttivo più veloce, sostenibile ed efficiente. Opera attraverso 16 sedi e 3 poli tecnologici, conta oltre 220 dipendenti e più di 10mila imprese clienti. Nel 2023 il gruppo ha avviato la produzione in serie di Electros spider, biostampante 3D in grado di replicare tessuti e organi umani. Nel 2023 è stata perfezionata l'acquisizione di Valore BF 3d S.r.l. grazie alla quale SolidWorld ha acquisito un nuovo pacchetto clienti. Completata nel 2023 l'operazione di conferimento di un ramo d'azienda tecnologico da parte della società Formula E S.r.l., società del gruppo Vismunda S.r.l., leader mondiale di automazione per equipment dedicato al settore delle energie rinnovabili che ha permesso a SolidWorld Group di entrare nel mercato del solare. Nel 2023 il Gruppo SolidWorld ha registrato ricavi per 62 milioni di euro, un valore della produzione di 66,6 milioni di euro con un EBITDA pari a 3,4 milioni di euro. www.solidworldgroup.it

CONTATTI:

Investor Relations Manager

Elisabetta Cammarata
investor@solidworld.it

Media & IR Advisor TWIN Srl

solidworld@twin.services

Federico Bagatella

T: +39 3318007258

Morena Azzi

T: +39 3311070477

Euronext Growth Advisor & Specialist

Integrae SIM | info@integraesim.it | T: 02 80 50 61 60 | Piazza Castello, 24 Milano

In Allegato:

- Conto Economico consolidato riclassificato SolidWorld Group al 30/06/2024
- Stato Patrimoniale consolidato riclassificato SolidWorld Group al 30/06/2024
- Indebitamento Finanziario Netto SolidWorld Group al 30/06/2024
- Rendiconto Finanziario consolidato riclassificato SolidWorld Group al 30/06/2024

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO RICLASSIFICATO

Conto Economico Consolidato (Dati in unità di Euro)	30/06/2024	30/06/2023	30/06/2024 Inc.%(*)	30/06/2023 Inc.%(*)
Ricavi delle vendite	30.899.976	33.135.248	77,00%	94,08%
Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti	1.774.142	22.566	4,42%	0,06%
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	853.681	1.374.477	2,13%	3,90%
Altri ricavi e proventi	6.602.905	705.241	16,45%	1,96%
Valore della produzione	40.130.704	35.237.531	100,0%	100,0%
Costi delle materie prime, sussidiarie e di merci al netto della var.	(20.376.032)	(20.547.662)	-50,77%	-58,26%
Costi per servizi	(4.605.271)	(4.409.059)	-11,48%	-12,33%
Godimento beni di terzi	(1.213.076)	(902.852)	-3,02%	-2,71%
Costi del personale	(7.105.545)	(6.183.855)	-17,71%	-17,59%
Oneri diversi di gestione	(561.932)	(431.401)	-1,40%	-1,28%
EBITDA	6.268.848	2.762.703	15,6%	7,8%
EBITDA Margin % (*)	15,6%	7,8%		
Proventi straordinari	(135.004)	(103.903)	-0,34%	-0,29%
Oneri straordinari	82.743	51.203	0,21%	0,15%
EBITDA Aggiustato	6.216.587	2.710.003	15,5%	7,7%
EBITDA Aggiustato Margin % (*)	15,5%	7,7%		
Ammortamenti e svalutazioni	(2.124.154)	(1.304.231)	-5,29%	-3,70%
Accantonamenti	(353.527)	(270.749)	-0,88%	-0,77%
EBIT	3.791.167	1.187.722	9,4%	3,4%
Risultato finanziario	(166.277)	(309.483)	-0,41%	-0,88%
EBT	3.624.890	878.239	9,0%	2,5%
Imposte d'esercizio	(1.724.375)	(449.996)	-4,30%	-1,28%
Risultato d'esercizio	1.900.515	428.243	4,7%	1,2%
Risultato d'esercizio di Gruppo	2.219.927	640.503	5,5%	1,8%
Risultato d'esercizio di Terzi	(319.412)	(212.260)	-0,8%	-0,6%

(*) Incidenza rispetto il Valore della produzione

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO RICLASSIFICATO

Stato Patrimoniale Consolidato (Dati in unità di Euro)	30/06/2024	31/12/2023	30/06/2023
Immobilizzazioni immateriali	16.830.645	16.181.535	12.851.475
Immobilizzazioni materiali	10.747.201	10.620.100	9.538.472
Immobilizzazioni finanziarie	1.260.856	1.089.285	788.525
Attivo fisso netto	28.838.702	27.890.921	23.178.471
Rimanenze	6.478.975	4.219.526	3.383.277
Crediti commerciali	23.836.446	23.953.752	16.209.178
Debiti commerciali	(15.955.800)	(18.150.673)	(11.360.515)
Capitale circolante commerciale	14.359.620	10.022.605	8.231.940
Altre attività correnti	1.647.363	3.610.694	1.215.852
<i>di cui altre attività correnti</i>	<i>1.721.630</i>	<i>3.808.256</i>	<i>1.401.924</i>
<i>di cui finanziari</i>	<i>74.268</i>	<i>197.562</i>	<i>186.072</i>
Altre passività correnti	(8.518.283)	(10.235.612)	(4.779.484)
<i>di cui debiti previdenziali rateizzati</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Crediti e debiti tributari	(1.624.896)	268.305	(1.014.693)
<i>di cui crediti tributari</i>	<i>1.427.162</i>	<i>1.708.817</i>	<i>1.055.397</i>
<i>di cui debiti tributari</i>	<i>(3.052.058)</i>	<i>(1.440.512)</i>	<i>(2.070.090)</i>
<i>di cui debiti tributari</i>	<i>(5.414.694)</i>	<i>(3.661.325)</i>	<i>(3.967.791)</i>
<i>di cui debiti tributari scaduti</i>	<i>(2.362.636)</i>	<i>(2.220.812)</i>	<i>(1.897.701)</i>
Ratei e risconti netti	(520.678)	309.594	(748.280)
Capitale circolante netto	5.343.126	3.975.585	2.905.334
Fondi rischi e oneri	(955.298)	(1.315.545)	(1.399.413)
TFR	(2.651.553)	(2.764.396)	(2.695.623)
Capitale investito netto (Impieghi)	30.574.977	27.786.565	21.988.770
Parte corrente del debito finanziario non corrente	2.067.430	3.891.899	3.180.285
Debito finanziario corrente	10.144.039	7.228.557	5.055.856
Debito finanziario non corrente	6.093.958	7.184.630	7.448.561
Totale debiti bancari e finanziari	18.305.428	18.305.086	15.684.703
Altre attività finanziarie correnti	(74.268)	(197.562)	(186.072)
Disponibilità liquide	(2.357.593)	(2.746.051)	(2.712.239)
Indebitamento Finanziario Netto	15.873.568	15.361.474	12.786.391
Capitale sociale	1.568.009	1.553.375	1.165.700
Riserve	10.855.278	12.057.189	7.104.548
Risultato d'esercizio	2.219.927	(1.630.022)	640.503
Patrimonio netto (Mezzi propri)	14.643.214	11.980.541	8.910.751
Capitale e riserve di Terzi	377.608	690.736	503.887
Risultato di terzi	(319.412)	(246.186)	(212.260)
Totale fonti	30.574.977	27.786.565	21.988.770

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO

Indebitamento Finanziario Netto (Dati in unità di Euro)	30/06/2024	31/12/2023	30/06/2023
A. Disponibilità liquide	(2.357.593)	(2.746.051)	(2.712.239)
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	-	-
C. Altre attività correnti	(74.268)	(197.562)	(186.072)
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	(2.431.860)	(2.943.612)	(2.898.311)
E. Debito finanziario corrente	10.144.039	7.228.557	5.055.856
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	2.067.430	3.891.899	3.180.285
G. Indebitamento finanziario corrente (E)+(F)	12.211.470	11.120.456	8.236.141
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G)-(D)	9.779.609	8.176.844	5.337.830
I. Debito finanziario non corrente	6.093.958	7.184.630	7.448.561
J. Strumenti di debito	-	-	-
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	-
L. Indebitamento finanziario non corrente (I) + (J) + (K)	6.093.958	7.184.630	7.448.561
M. Totale indebitamento finanziario (H) + (L)	15.873.568	15.361.474	12.786.391

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO RICLASSIFICATO

Cash Flow (Dati in unità di Euro)	30/06/2024	31/12/2023	30/06/2023
EBITDA	6.268.848	3.398.790	2.710.003
Δ Rimanenze	(2.259.448)	(1.600.277)	(764.027)
Δ Crediti Commerciali	117.306	(5.235.691)	2.508.883
Δ Debiti Commerciali	(2.255.873)	5.692.652	(1.158.507)
Δ Capitale Circolante Operativo	(4.398.015)	(1.143.316)	586.349
Δ Altre attività correnti	1.963.331	(84.610)	2.310.232
Δ Altre passività correnti	(1.717.329)	2.101.723	(3.354.404)
Δ Crediti e debiti tributari	1.893.201	(1.382.867)	(99.869)
Δ Ratei e risconti netti	830.272	(470.892)	586.981
Δ Capitale Circolante netto	(1.428.540)	(979.962)	29.289
Δ Fondi rischi e oneri + accantonamenti	(713.774)	(350.749)	315.714
Δ TFR	(112.843)	143.460	74.687
Operating Cash Flow	4.013.690	2.211.538	3.129.692
Capex	(2.900.365)	(9.702.694)	(2.927.561)
Δ Imm.ni finanziarie	(171.571)	85.791	386.551
Imposte d'esercizio	(1.724.375)	(437.105)	(449.996)
Free Cash Flow	(782.621)	(7.842.470)	138.686
Risultato Finanziario	(166.277)	(858.372)	(309.483)
Δ Parte corrente del debito finanziario non corrente	(1.824.468)	1.132.820	421.206
Δ Debito finanziario corrente	3.033.893	1.648.983	(405.307)
Δ Debito finanziario non corrente	(1.090.672)	(725.872)	(461.942)
Δ Altre attività finanziarie correnti	123.294	391.942	-
Δ Equity	375.804	5.651.568	39.037
Net Cash Flow	(331.047)	(601.401)	(577.802)
Net Cash	2.357.593	2.688.639	2.712.239