

## COMUNICATO STAMPA

**Il Consiglio di Amministrazione nomina Gianmaria Feleppa quale Amministratore Delegato, approva il Progetto di bilancio civilistico e consolidato 2023 e convoca l'Assemblea degli Azionisti**

### **Principali risultati del bilancio consolidato del Gruppo UCapital al 31-12-2023**

- Valore della produzione pari a Euro 2.079 migliaia (-12%) rispetto a € 2.355 migliaia del 31 dicembre 2022
- EBITDA pari a Euro 248 migliaia (+156%) rispetto a € -439 migliaia del 31 dicembre 2022
- EBIT pari a Euro -789 migliaia (+85%) rispetto a € -5.230 migliaia del 31 dicembre 2022
- Perdita netta pari a Euro -1.369 migliaia (-74%) rispetto a € -5.239 migliaia del 31 dicembre 2022
- PFN evidenzia liquidità pari a Euro 290 migliaia (rispetto ad una liquidità di € 71 migliaia del 31-12-2022 e ad un indebitamento di € 674 migliaia del 1H 2023)
- Patrimonio netto pari a Euro 2,869 mln (a fronte di Euro 3,286 mln al 31-12-2022 e a € 2,350 mln del 1H 2023)

### **Principali risultati della Capogruppo UCapital24 S.p.A. nel bilancio civilistico al 31-12-2023**

- Valore della produzione pari a Euro 1.922 migliaia (+7%) (rispetto a € 1.799 migliaia del 31 dicembre 2022)
- EBITDA pari a Euro 164 migliaia (+140%) (rispetto a € -407 migliaia del 31 dicembre 2022)
- EBIT pari a Euro -1.397 migliaia (+74%) (rispetto a € -5.493 migliaia del 31 dicembre 2022)
- Perdita netta pari a Euro -1.401 migliaia (-74%) (rispetto a € -5.501 migliaia del 31 dicembre 2022)
- PFN che esprime una liquidità pari a Euro -289 migliaia (rispetto a una liquidità di € 65 migliaia del 31 dicembre 2022)
- Patrimonio Netto di Euro 2.868 migliaia (rispetto a € 3.323 migliaia del 31 dicembre 2022)

Milano, 26 Marzo 2024 - UCapital24 S.p.A. *social network* economico e finanziario quotato su AIM Italia (di seguito, "UCapital24", la "Società" o l'"Emittente"), comunica che il Consiglio di Amministrazione della Società riunitosi in data odierna ha nominato Gianmaria Feleppa quale Amministratore Delegato. Inoltre, sempre nella stessa seduta ha esaminato e approvato il Progetto di Bilancio

#### **UCAPITAL24 S.p.A.**

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: [www.ucapital24.com](http://www.ucapital24.com) · mail: [info@ucapital24.com](mailto:info@ucapital24.com) · pec: [ucapital24srl@legalmail.it](mailto:ucapital24srl@legalmail.it)

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

civilistico e consolidato relativo al periodo chiuso al 31 dicembre 2023 redatto secondo principi contabili italiani e sottoposto a revisione da parte della RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A.

### Principali risultati consolidati al 31 dicembre 2023

Nel corso del 2023 il Gruppo ha conseguito, in termini di fatturato, risultati leggermente al di sotto del valore registrato nel 2022 ma, ha migliorato la propria marginalità per effetto della riduzione dei costi operativi.

Più nel dettaglio a livello di andamento del business, nel corso del 2023, emergono le seguenti considerazioni:

- a livello economico, il Gruppo ha fatto registrare un valore della produzione per circa Euro 2,1 milioni quindi con una flessione del 12% rispetto all'esercizio precedente. La Capogruppo ha contribuito quasi totalmente alla formazione dei ricavi consolidati. Il Valore della produzione 2023 è peraltro costituito per Euro 944 migliaia dall'effetto contabile di allocazione di parte dell'aumento di capitale avvenuto nel dicembre 2023 in quanto inserito fra gli Altri Ricavi. Tutti i successivi valori di conto economico sono influenzati secondo detta appostazione contabile. Si riporta di seguito un maggior dettaglio dei ricavi di vendita:

Consolidato	31/12/2023	31/12/2022	Var.	Var. %
<b>Ricavi (€/000)</b>				
<b>Ricavi UCapital 24</b>	<b>1.904</b>	<b>1.674</b>	<b>230</b>	<b>14%</b>
Marketing Partnership Fees	15	0	15	-1500%
Digital Advertising Fee	0	251	-251	-100%
Service Fees	0	0	0	0%
B2B FINTECH SERVICE	295	159	136	86%
B2C FINTECH SERVICE	83	846	-763	-90%
Incrementi imm. per lav. Interni	141	228	-87	
Altri ricavi	1.370	190	1.180	621%
<b>Ricavi Swisstech</b>	<b>175</b>	<b>681</b>	<b>-506</b>	<b>-74%</b>
Marketing Partnership Fees	0	0	0	0%
B2B FINTECH SERVICE	0	3	-3	-100%
B2C FINTECH SERVICE	0	6	-6	-100%
Digital Advertising	15	672	-657	-98%
Altri ricavi	160	0	160	0%
<b>Totale</b>	<b>2.079</b>	<b>2.355</b>	<b>-276</b>	<b>-12%</b>

- la marginalità espressa dall'EBITDA, nonostante la lieve riduzione del fatturato ha fatto registrare un notevole miglioramento raggiungendo un

### **UCAPITAL24 S.p.A.**

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: [www.ucapital24.com](http://www.ucapital24.com) · mail: [info@ucapital24.com](mailto:info@ucapital24.com) · pec: [ucapital24srl@legalmail.it](mailto:ucapital24srl@legalmail.it)

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

risultato positivo pari a Euro 248 migliaia rispetto al valore negativo di Euro 439 migliaia dell'esercizio 2022. Tale miglioramento è prevalentemente ascrivibile alla riduzione dei costi operativi, con particolare riguardo ai costi per servizi che da Euro 2.200 migliaia dello scorso anno, scendono a Euro 1.057 migliaia del 2023. Si riporta di seguito un maggior dettaglio dei costi operativi:

Consolidato Costi operativi (€/000)	31/12/2023	31/12/2022	VAR.	VAR. %
Costi materie prime	-5	-22	17	-77%
Costi per servizi	-1.057	-2.200	1.143	-52%
Costi per godimento terzi	-56	-146	90	-62%
Costi del personale	-551	-217	-334	154%
Oneri diversi di gestione	-162	-79	-83	105%
<b>TOTALE</b>	<b>-1.831</b>	<b>-2.664</b>	<b>833</b>	<b>-31%</b>

- dal punto di vista finanziario si ricorda che nel corso del secondo semestre 2023 è stato deliberato, sottoscritto e versato l'aumento di capitale per Euro 1.895.752,50 attraverso l'emissione di complessivo n. 12.638.350 nuove azioni ordinarie.

La Posizione Finanziaria Netta consolidata al 31 dicembre 2023 esprime una liquidità per Euro 290 migliaia facendo registrare un miglioramento di Euro 219 migliaia rispetto al dato al 31 dicembre 2022 (e un ulteriore miglioramento di Euro 964 migliaia rispetto al dato al 30 giugno 2023), prevalentemente riconducibile all'incremento delle disponibilità liquide e ad un decremento dei debiti verso il sistema bancario.

Consolidato PFN (€/000)	31/12/2023	31/12/2022	VAR.
A) Cassa	-307	-124	-183
Debiti bancari correnti	42	45	
Debiti bancari non correnti	31	64	
Debiti v/controlante	0	0	
Altri debiti (finanz. Soci infruttifero)	4	4	
B) Indebitamento finanziario	77	113	-36
C) Crediti finanziari non correnti	-60	-60	0
<b>D) PFN (A+B+C)</b>	<b>-290</b>	<b>-71</b>	<b>-219</b>

### Principali risultati della Capogruppo UCapital24 S.p.A. al 31 dicembre 2023

Il valore della produzione della Capogruppo fa registrare un incremento di circa il 7% passando da Euro 1.799 migliaia del 2022 a Euro 1.922 migliaia del 2023. Il Valore della produzione 2023 è peraltro costituito per Euro 944 migliaia

#### UCAPITAL24 S.p.A.

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: [www.ucapital24.com](http://www.ucapital24.com) · mail: [info@ucapital24.com](mailto:info@ucapital24.com) · pec: [ucapital24srl@legalmail.it](mailto:ucapital24srl@legalmail.it)

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

dall'effetto contabile di allocazione di parte dell'aumento di capitale avvenuto nel dicembre 2023 in quanto inserito fra gli Altri Ricavi. Tutti i successivi valori di conto economico sono influenzati secondo detta appostazione contabile.

L'EBITDA fa registrare un valore positivo pari a circa Euro 164 migliaia rispetto a Euro -407 migliaia del 2022 così come si registra una contrazione della perdita di esercizio che da Euro -5.501 migliaia del 2022 si riduce a Euro -901 migliaia nel 2023. La consistente riduzione della perdita di esercizio è fondamentalmente ascrivibile all'assenza nell'esercizio 2023 delle forti svalutazioni apportate invece nel bilancio 2022 alla partecipata Alphiewealth.

### **Destinazione della perdita di esercizio**

Il Consiglio di Amministrazione di UCapital24 ha deliberato di proporre alla prossima Assemblea Ordinaria degli Azionisti il rinvio a nuovo della perdita registrata al 31 dicembre 2023, pari a Euro 1.400.984.

### **Eventi significativi verificatesi nel secondo semestre 2023**

Tra i principali eventi del 2023 successivi a quelli di cui si è già data comunicazione nella Relazione Semestrale Consolidata al 30 giugno 2023, vanno ricordati:

- ottobre 2023, l'Assemblea Straordinaria degli Azionisti delibera la riduzione del capitale sociale a copertura delle perdite (per la parte residua dopo l'impiego delle riserve disponibili), ai sensi dell'art. 2446 cod. civ., da Euro 6.882.184,84 a Euro 2.373.248,84 senza annullare le azioni in circolazione. Nella stessa sede l'Assemblea ha contestualmente deliberato l'aumento di capitale in opzione ai sensi dell'art. 2441, comma 1, cod. civ., di complessivi massimo Euro 2,5 milioni conferendo al Consiglio di Amministrazione i poteri per fissarne l'importo preciso (il Consiglio ha poi fissato a Euro 2.118.735,00, senza sovrapprezzo, in forma scindibile, mediante emissione di massime n. 14.124.900 azioni ordinarie di nuova emissione) nonché tutte le altre condizioni e termini;
- dicembre 2023, a seguito della sottoscrizione e versamento della quota di aumento di capitale derivante dall'esercizio dei diritti di opzione, offerti in opzione dal 13 al 30 novembre 2023 e a seguito della sottoscrizione e versamento della quota di aumento di capitale derivante dall'esercizio dei diritti di opzione inoptati offerti al mercato il 4 e 5 dicembre 2023, deliberato dalla Assemblea Straordinaria in data 31 ottobre 2023 e perfezionato con delibera del Consiglio di Amministrazione del 8 novembre 2023, l'aumento di capitale dell'importo originario di massimo Euro 2.118.735,00, senza sovrapprezzo, è stato sottoscritto e versato per Euro 1.895.752,50 attraverso l'emissione di complessivo n. 12.638.350 nuove azioni ordinarie. La quota residua di azioni rimaste inoptate, a completamento dell'aumento di capitale e pari n. 1.486.550 di nuove

### **UCAPITAL24 S.p.A.**

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: [www.ucapital24.com](http://www.ucapital24.com) · mail: [info@ucapital24.com](mailto:info@ucapital24.com) · pec: [ucapital24srl@legalmail.it](mailto:ucapital24srl@legalmail.it)

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

azioni ordinarie, potrà essere collocata a cura dell'Organo Amministrativo e nel rispetto della normativa vigente, entro il termine del 31 ottobre 2028.

### **Continuità aziendale ed Evoluzione prevedibile della gestione**

Gli Amministratori dell'Emittente indicano di aver valutato sulla base delle informazioni disponibili alla data del 31 dicembre 2023, sulla base delle proiezioni di cassa a dodici mesi, nonché sulla base degli ulteriori fatti intercorsi successivamente alla data di chiusura dell'esercizio, sussistente il presupposto della continuità aziendale. Il miglioramento dei risultati economici e finanziari si riflettono in una riduzione della perdita di esercizio. Anche i flussi di cassa previsti per l'intero anno 2024 sono sufficienti alla copertura del fabbisogno finanziario corrente.

Inoltre, nell'ottica di ulteriori necessari investimenti propedeutici ad un ulteriore crescita della Società, l'azionista di maggioranza UCapital Ltd fornirà la liquidità necessaria affinché l'Emittente non abbia alcuno stress finanziario nel corso di tutto il 2024. Si sottolinea che nel corso degli ultimi due anni, infatti, l'azionista di maggioranza ha sempre sostenuto e fatto fronte alle esigenze di cassa di UCapital24 e garantisce anche per il 2024 il totale sostegno nello sviluppo del business in totale sicurezza finanziaria. A conferma di questo impegno ha già provveduto a deliberare un finanziamento soci non remunerato, per un importo di Euro 0,5 milioni che verrà utilizzato per sostenere gli investimenti in marketing e tecnologia, favorendo così il raggiungimento degli obiettivi del piano industriale. Sulla base di quanto appena esposto, il Consiglio di Amministrazione ritiene che la società avrà sufficienti disponibilità finanziarie e patrimoniali per il proseguimento della sua attività per un periodo di almeno 12 mesi.

La Società si appresta a lanciare il social network negli Stati Uniti con una importante attività di marketing e comunicazione preparata nel corso dell'ultimo trimestre del 2023 e del primo trimestre del 2024 messa a punto dal team operativo dagli uffici di New York, avente due finalità:

- la presentazione del gruppo UCapital alla comunità finanziaria istituzionale americana e l'acquisizione di utenti americani all'interno del social network;
- avvio delle registrazioni premium alla nuova piattaforma UCapital Sharks

Dopo aver completato lo sviluppo della nuova piattaforma premium collegata al social network infatti, la Società si appresta a lanciare un nuovo market place in cui investitori e aziende potranno incontrarsi.

Il nuovo servizio si chiamerà UCapital Sharks, direttamente collegato al social network ma raggiungibile anche direttamente dal sito [ucapitalsharks.com](http://ucapitalsharks.com). La

#### **UCAPITAL24 S.p.A.**

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: [www.ucapital24.com](http://www.ucapital24.com) · mail: [info@ucapital24.com](mailto:info@ucapital24.com) · pec: [ucapital24srl@legalmail.it](mailto:ucapital24srl@legalmail.it)

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

piattaforma sarà accessibile a clientela premium e avrà un abbonamento su base mensile e annuale.

Nel corso del secondo trimestre del 2024 partirà anche il servizio di advertising e media package per aziende di tutto il mondo che vogliono incrementare la loro visibilità. I servizi saranno diversi e sfrutteranno tutti i canali messi in piedi dal gruppo UCapital fino ad oggi con una platea stimata di oltre 10 milioni di business player nel mondo. In particolare:

- Advertising
- Lead generation
- Sponsorship TV e media
- Press release
- Investor roadshow

Infine, la Società lancerà anche UCapital Academy, un servizio di formazione finanziaria innovativo ed avanzato. Il servizio sarà fruibile tramite una licenza premium che consentirà di accedere ad un panel di video corsi on demand e in diretta, l'utilizzo della market intelligence e una challenge che permetterà di valutare l'adeguata preparazione per operare come trader con certificazione del track record. Per quanto riguarda invece i servizi già in essere, la Società ha avviato un ulteriore lavoro di implementazione del sistema di intelligenza artificiale. Allo stesso tempo, l'avvio della nuova società d'intermediazione mobiliare Trade Capita Italia Sim S.p.A., società detenuta al 50% dalla Holding del gruppo UCapital, porterà un incremento degli utenti premium. Tutti i nuovi clienti trader della Sim avranno un accesso diretto alla market intelligence e ai servizi formativi di UCapital.

### **Convocazione dell'Assemblea degli Azionisti e deposito della documentazione**

Il Consiglio di Amministrazione ha, inoltre, dato mandato al Presidente affinché convochi, nei tempi ritenuti opportuni ed in conformità allo Statuto Sociale, l'Assemblea degli Azionisti, per il giorno 26 aprile 2024 in prima convocazione e, all'occorrenza, il giorno 29 aprile 2024 in seconda convocazione per deliberare, sull'approvazione del bilancio civilistico e presa visione del bilancio consolidato riferiti all'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 2023, sul rinvio a nuovo della perdita di esercizio per Euro 1.400.984.

Entro i termini previsti dalla normativa vigente, l'avviso di convocazione dell'Assemblea e la relativa documentazione saranno messi a disposizione del pubblico presso la Sede Legale della Società nonché resi disponibili sul sito internet della stessa all'indirizzo <https://www.investor.UCapital24.com> nella sezione Investor Relations.

#### **UCAPITAL24 S.p.A.**

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: [www.ucapital24.com](http://www.ucapital24.com) · mail: [info@ucapital24.com](mailto:info@ucapital24.com) · pec: [ucapital24srl@legalmail.it](mailto:ucapital24srl@legalmail.it)

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150



Il presente comunicato è disponibile sul sito internet della Società <https://www.investor.UCapital24.com> nella sezione Investor Relations - Comunicati Stampa.

\*\*\*

### **UCapital24**

UCapital24, fondata da Gianmaria Feleppa, è il primo *social network* economico e finanziario. Un vero e proprio ecosistema digitale dove creare il proprio profilo professionale, seguire *community* tematiche ed entrare in contatto con *brokers, traders, investitori, managers, consulenti* e tutti i maggiori *financial players*.

UCapital24 funge anche da canale di comunicazione multifunzionale, dove restare aggiornati in tempo reale sulle notizie finanziarie da tutto il mondo, grazie alla sezione media con tutte le più importanti tv economiche, uno streaming live delle notizie e un *tool* integrato per la creazione e gestione di *webinar* e *workshop*.

All'interno della piattaforma l'utente può usufruire anche di innovativi strumenti Fintech, come analisi dei mercati, segnali in tempo reale, *trading systems, roboadvisor* e molto altro, completamente integrati al *social network*, resi fruibili in oltre 60 lingue e collegati con *broker* e banche di tutto il mondo. [www.UCapital24.com](http://www.UCapital24.com)

Per maggiori informazioni:

### **UCapital24 S.p.A.**

Via dei Piatti, 11 Milano 20123

+39 02.45377149

+39 02.45377148

[info@UCapital24.com](mailto:info@UCapital24.com)

Investor relations

Tiziana Iacobelli

+39 02.45377149

[investor.relations@ucapital24.com](mailto:investor.relations@ucapital24.com)

### **Euronext Growth Advisor**

Baldi Finance S.p.A.

Corso Europa, 13, - Milano 20122

Luca Carra

[luca.carra@baldifinance.it](mailto:luca.carra@baldifinance.it)

### **UCAPITAL24 S.p.A.**

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: [www.ucapital24.com](http://www.ucapital24.com) · mail: [info@ucapital24.com](mailto:info@ucapital24.com) · pec: [ucapital24srl@legalmail.it](mailto:ucapital24srl@legalmail.it)

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

## Stato Patrimoniale Consolidato al 31 dicembre 2023 (Importi in €/000)

STATO PATRIMONIALE	CONSOLIDATO AL 31-12-2023	CONSOLIDATO AL 31-12-2022
Crediti vs Clienti	684	585
Crediti v/ Altri	24	22
Debiti vs Fornitori	- 331	- 622
Debiti v/controllante	-	9
Crediti verso controllante	22	47
Acconti	-	30
<b>CAPITALE CIRCOLANTE COMMERCIALE</b>	<b>399</b>	<b>7</b>
Altri crediti e attività non immobilizzate	95	84
Altri debiti	- 257	- 283
Ratei e risconti attivi	55	82
Ratei e risconti passivi	- 79	- 154
<b>CAPITALE CIRCOLANTE NETTO</b>	<b>213</b>	<b>279</b>
Immobilizzazioni Immateriali	2.359	3.477
Immobilizzazioni Materiali	55	70
<b>ATTIVO FISSO NETTO</b>	<b>2.414</b>	<b>3.547</b>
<b>CAPITALE INVESTITO LORDO</b>	<b>2.627</b>	<b>3.268</b>
TFR	- 48	- 53
<b>CAPITALE INVESTITO NETTO</b>	<b>2.579</b>	<b>3.215</b>
Debiti v. banche b.t.	- 42	- 45
Debiti v. banche e altri finan. m/l termine	- 31	- 64
Debiti verso soci a b.t.	- 4	- 4
<b>Totale Debiti Finanziari</b>	<b>- 77</b>	<b>- 113</b>
Crediti finanziari a medio lungo termine	60	60
<b>Totale Crediti Finanziari</b>	<b>60</b>	<b>60</b>
Disponibilità liquide	307	124
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA</b>	<b>290</b>	<b>71</b>
Capitale sociale	- 4.269	- 6.882
Riserve	299	1.643
Utile/perdite portate a nuovo	- 262	-
Risultato d'esercizio	1.363	5.239
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>- 2.869</b>	<b>- 3.286</b>
<b>TOTALE FONTI</b>	<b>- 2.579</b>	<b>- 3.215</b>

**UCAPITAL24 S.p.A.**

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: [www.ucapital24.com](http://www.ucapital24.com) · mail: [info@ucapital24.com](mailto:info@ucapital24.com) · pec: [ucapital24srl@legalmail.it](mailto:ucapital24srl@legalmail.it)

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150



**Conto Economico Consolidato al 31 dicembre 2023 (Importi in €/000)**

<b>CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	407	1.937
Incrementi di imm.per lavori interni	142	228
Altri ricavi	1.530	190
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.079</b>	<b>2.355</b>
Consumi di materie prime, sussidiarie e var, delle rimanenze	-4	-22
Costi per servizi	-1.057	-2.200
Costi di godimento beni di terzi	-56	-146
Costi del personale	-551	-347
Oneri diversi di gestione	-163	-79
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>-1.831</b>	<b>-2.794</b>
<b>EBITDA</b>	<b>248</b>	<b>-439</b>
Ammortamenti immateriali	-604	-466
Ammortamenti materiali	-22	-17
Svalutazioni di immobilizzazioni e crediti	-411	-4.308
EBIT	-789	-5.230
Proventi finanziari /(oneri finanziari)	-525	-9
<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>	<b>-1.314</b>	<b>-5.239</b>
Imposte sul reddito esercizio	55	0
<b>UTILE/PERDITE D'ESERCIZIO</b>	<b>-1.369</b>	<b>-5.239</b>

**UCAPITAL24 S.p.A.**

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

 web: [www.ucapital24.com](http://www.ucapital24.com) · mail: [info@ucapital24.com](mailto:info@ucapital24.com) · pec: [ucapital24srl@legalmail.it](mailto:ucapital24srl@legalmail.it)

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

**Rendiconto Finanziario Consolidato al 31 dicembre 2023 (Importi in €)**

<b>RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2022</b>
<b>A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE (METODO INDIRETTO)</b>		
Utile dell'esercizio	- 1.381.973	- 5.239.386
Interessi passivi / (attivi)	- 525.064	- 9.092
<b>1. Utile dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>- 1.907.037</b>	<b>- 5.248.478</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<b>1.326.109</b>	<b>4.617.211</b>
Accantonamenti a fondi	25.173	21.175
Ammortamento delle immobilizzazioni	593.914	482.970
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	455.544	4.307.930
Altre rettifiche per elementi non monetari	251.478	194.864
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>- 580.928</b>	<b>- 631.267</b>
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	- 99.464	- 53.366
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	- 291.472	- 391.156
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	26.833	36.771
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	- 75.442	64.611
Altre variazioni del capitale circolante netto	- 52.751	341.486
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>- 1.073.224</b>	<b>- 762.143</b>
<b>Altre rettifiche</b>	<b>494.607</b>	<b>1.880</b>
interessi	525.064	9.092
(Utilizzo dei fondi)	- 30.457	- 10.972
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>- 578.617</b>	<b>- 764.023</b>
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	- 6.882	- 64.925
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	- 141.459	- 347.748
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	-	600.000
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>- 148.341</b>	<b>- 1.012.673</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	- 36.351	- 27.314
Aumento di capitale a pagamento	<b>945.919</b>	1.864.465
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>909.568</b>	<b>1.837.151</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISP. LIQUIDE (A+B+C)</b>	<b>182.610</b>	<b>60.455</b>
<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	<b>124.147</b>	<b>63.692</b>
<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	<b>306.757</b>	<b>124.147</b>

**UCAPITAL24 S.p.A.**

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: www.ucapital24.com · mail: info@ucapital24.com · pec: ucapital24srl@legalmail.it

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

## Stato Patrimoniale Capogruppo al 31 dicembre 2023 (Importi in €/000)

<b>Stato Patrimoniale UCAPITAL24SPA</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
Rimanenze		
Crediti vs Clienti	706	451
Crediti v/ Altri	13	10
Debiti vs Fornitori	-418	-562
Debiti v/controllante	0	-9
Debiti verso controllate	-49	-205
Crediti verso controllante	0	47
Acconti	0	0
<b>CAPITALE CIRCOLANTE COMMERCIALE</b>	<b>251</b>	<b>-267</b>
Altri crediti e attività non immobilizzate	151	554
Altri debiti	-225	-246
Ratei e risconti attivi	55	39
Ratei e risconti passivi	-79	-154
<b>CAPITALE CIRCOLANTE NETTO</b>	<b>153</b>	<b>-74</b>
Immobilizzazioni Immateriali	2.347	2.721
Immobilizzazioni Materili	51	65
Immobilizzazioni Finanziarie	75	600
<b>ATTIVO FISSO NETTO</b>	<b>2473</b>	<b>3385</b>
<b>CAPITALE INVESTITO LORDO</b>	<b>2626</b>	<b>3311</b>
TFR	-48	-53
Fondi Rischi e Oneri	0	0
<b>CAPITALE INVESTITO NETTO</b>	<b>2579</b>	<b>3258</b>
Debiti v. banche b.t.	-42	-11
Debiti v. banche e altri finan. m/l termine	-31	-96
Debiti verso soci a b.t.	-4	-4
Crediti verso soci per versamenti dovuti	0	0
Altri Debiti Finanziari	0	0
<b>Totale Debiti Finanziari</b>	<b>-77</b>	<b>-111</b>
Crediti finanziari a medio lungo termine	60	60
<b>Totale Crediti Finanziari</b>	<b>60</b>	<b>60</b>
Disponibilità liquide	306	116
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA</b>	<b>289</b>	<b>65</b>
Capitale sociale	-4.269	-6.882
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	-1.942
Risultato d'esercizio	1.401	5.501
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>-2868</b>	<b>-3323</b>
<b>Mezzi propri di terzi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utile/Perdite di terzi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MEZZI DI TERZI</b>		
<b>TOTALE FONTI</b>	<b>-2579</b>	<b>-3258</b>

**UCAPITAL24 S.p.A.**

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: [www.ucapital24.com](http://www.ucapital24.com) · mail: [info@ucapital24.com](mailto:info@ucapital24.com) · pec: [ucapital24srl@legalmail.it](mailto:ucapital24srl@legalmail.it)

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

**Conto Economico Capogruppo al 31 dicembre 2023 (Importi in €/000)**

<b>Conto Economico UCAPITAL24SPA</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	411	1.382
Altri ricavi caratteristici	0	0
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lav. Semilav.	0	0
Incrementi di imm.per lavori interni	141	228
Altri ricavi	1.370	189
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.922</b>	<b>1.799</b>
Consumi di materie prime, sussidiarie e var, delle rimanenze	-5	-2
Costi per servizi	-1.105	-1.654
Costi di godimento beni di terzi	-52	-128
Costi del personale	-508	-347
Oneri diversi di gestione	-88	-76
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>-1.758</b>	<b>-2.207</b>
<b>EBITDA</b>	<b>164</b>	<b>-407</b>
<b>EBITDA Margin (%)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ammortamenti immateriali	-515	-170
Ammortamenti materiali	-20	-16
Svalutazioni di immobilizzazioni	-1.025	-4.900
Svalutazioni crediti	0	0
EBIT	-1.397	-5.492
EBIT Margin (%)		
Proventi finanziari /(oneri finanziari)	-4	-9
<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>	<b>-1.401</b>	<b>-5.501</b>
Imposte sul reddito esercizio	0	0
<b>UTILE/PERDITE D'ESERCIZIO</b>	<b>-1.401</b>	<b>-5.501</b>

**UCAPITAL24 S.p.A.**

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

 web: [www.ucapital24.com](http://www.ucapital24.com) · mail: [info@ucapital24.com](mailto:info@ucapital24.com) · pec: [ucapital24srl@legalmail.it](mailto:ucapital24srl@legalmail.it)

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

**Rendiconto Finanziario Capogruppo al 31 dicembre 2023 (Importi in €)**

RENDICONTO FINANZIARIO	31.12.2023	31.12.2022
<b>A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE (METODO INDIRETTO)</b>		
Utile dell'esercizio	-1.400.983	-5.501.387
Imposte sul reddito		
Interessi passivi / (attivi)	-4.153	-8.633
<b>1. Utile dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>-1.405.136</b>	<b>-5.510.020</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti a fondi	25.173	21.175
Ammortamento delle immobilizzazioni	535.857	185.306
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	1.025.000	4.900.000
Altre rettifiche per elementi non monetari		-
<b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>180.894</b>	<b>-403.539</b>
Decremento/(incremento) delle rimanenze	-	
Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti	-254.430	-20.654
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-143.892	-489.164
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-15.804	79.408
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-74.949	-64.611
Altre variazioni del capitale circolante netto	-238.545	374.490
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN</b>	<b>-546.726</b>	<b>-524.070</b>
<b>Altre rettifiche</b>	<b>-26.304</b>	<b>-222.298</b>
interessi	4.153	8.633
(Utilizzo dei fondi)	-30.457	-10.972
Altri incassi e pagamenti		-219.959
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>	<b>-573.030</b>	<b>-746.368</b>
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	-6.883	-64.925
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	-141.459	-347.748
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)		-600.000
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>	<b>-148.342</b>	<b>-1.012.673</b>
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-34.245	-29.420
Aumento di capitale a pagamento	945.919	1.864.465
<b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)</b>	<b>911.674</b>	<b>1.835.045</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISP. LIQUIDE (A+B+C)</b>	<b>190.302</b>	<b>76.004</b>
<b>Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio</b>	<b>116.135</b>	<b>40.131</b>
<b>Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio</b>	<b>306.437</b>	<b>116.135</b>

**UCAPITAL24 S.p.A.**

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: www.ucapital24.com · mail: info@ucapital24.com · pec: ucapital24srl@legalmail.it

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150