

Comunicato stampa

AATECH: IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE HA APPROVATO LA RELAZIONE FINANZIARIA SEMESTRALE DI GRUPPO AL 30 GIUGNO 2024

Principali risultati consolidati al 30 giugno 2024

- **Totale attivo pari a Euro 10,88 mln, in aumento di euro 2,74 mln rispetto al primo semestre 2023, afferente principalmente per Euro 1,2 mln al portafoglio di partecipazioni in imprese collegate, per euro 3,02 milioni in partecipazioni in altre imprese, per Euro 2,16 mln agli investimenti e ai costi di sviluppo legati al potenziamento delle piattaforme tecnologiche e per euro 1,98 milioni in terreni e fabbricati**
- **Valore della produzione pari a Euro 1,46 mln, in crescita del 136% rispetto al valore della produzione del primo semestre 2023**
- **EBITDA positivo pari a Euro 0,46 mln rispetto a -0,81 mln del primo semestre 2023 con un incremento di Euro 1,27 mln**
- **Risultato netto di Gruppo positivo pari a Euro 0,01 mln, in incremento di 0,915 mln rispetto al 30/6/23**
- **Indebitamento Finanziario Netto: è pari ad euro 4,27 milioni**

Milano, 20 Settembre 2024

Il Consiglio di Amministrazione di AATECH S.p.A. SB (la “Società” o “AATECH”), Tech Builder innovativo, che individua e supporta lo sviluppo di nuove tecnologie nei mercati del Fintech e della transizione energetica, ha approvato la relazione finanziaria semestrale consolidata al 30 giugno 2024, sottoposta volontariamente a revisione contabile limitata.

Alessandro Andreozzi, Presidente e CEO di AATECH ha dichiarato "Siamo fieri dei risultati ottenuti e del fatto che siano un chiaro segnale di una ormai consolidata crescita che AATech sta dimostrando al mercato su tutti i principali indici. Grazie al lavoro costante di tutto il team ci stiamo posizionando in maniera stabile come leader del settore tech. Inoltre, possiamo orgogliosamente comunicare che le piattaforme, ormai pienamente operative dopo una prima fase di ricerca e sviluppo svolta nei periodi precedenti, porteranno sempre maggiori benefici all'intero gruppo."

Risultati economico-finanziari consolidati al 30 giugno 2024

La relazione semestrale consolidata è stata redatta sulla base dei bilanci intermedi chiusi al 30 giugno 2024 dall'Emittente **AATECH S.p.A. SB e delle società controllate Brand Italia S.r.l.** (società focalizzata sul real estate, con servizi innovativi per gli immobili strumentali, turistico-ricettivi e sviluppo degli impianti agrivoltaici in un'ottica di transizione energetica), e **Previon S.r.l.** (Società che offre una vasta gamma di servizi previdenziali in grado di coprire tutte le esigenze dei clienti, dal check-up alla consulenza previdenziale personalizzata).

Dati patrimoniali

Il **Totale dell'attivo** è pari a **Euro 10,88 milioni, in aumento di euro 2,74**, afferente:

- per Euro 4,47 milioni alle immobilizzazioni finanziarie di cui 1,2 milioni verso imprese collegate e 3,02 milioni verso altre partecipate
- per Euro 2,79 milioni alle immobilizzazioni immateriali, di cui **Euro 2,17 milioni agli investimenti e ai costi di sviluppo legati alla realizzazione delle piattaforme tecnologiche**
- Per Euro 2,05 milioni alle immobilizzazioni materiali
- Per Euro 1,55 milioni all'attivo circolante

In riferimento **all'attività di tech builder e allo sviluppo delle piattaforme tecnologiche**, nel corso del primo semestre e nei successivi mesi il Gruppo:

- **ha potenziato la piattaforma "TrueZero" (Sustainability.tech) con continui upgrade funzionali.** Truezero è la soluzione completa per la gestione integrata della finanza sostenibile, che permette di automatizzare e digitalizzare in maniera rapida e sicura i processi legati alle tematiche ESG.
Truezero, grazie a un team di consulenti di altissimo profilo e a un'innovativa piattaforma, è il partner ideale che accompagna le aziende nel loro percorso di sostenibilità, e offre pieno supporto a Banche, investitori finanziari e advisor nella gestione di prodotti green.
- **Completato lo sviluppo della PreviOn, la piattaforma ideale per le banche, le istituzioni finanziarie e le assicurazioni che intendono offrire ai propri clienti i migliori servizi di assistenza e gestione previdenziale, sia obbligatoria che integrativa.** La piattaforma PreviOn viene costantemente aggiornata e supportata da un Team di Consulenti Previdenziali interni ed offre servizi ad elevato valore aggiunto.

Il potenziamento e lo sviluppo di entrambe le piattaforme è stato dal go-live degli accordi quadro siglati e conseguente avvio dell'attività operativa di produzione.

L'**Indebitamento finanziario netto** è pari ad Euro 4,27 milioni, in leggero aumento rispetto ad Euro 4,1 milioni al 30/6/23, e si compone di debiti finanziari per Euro 4,18 milioni e disponibilità liquide per Euro 0,21 milioni.

Il **patrimonio netto** è pari a Euro 5,01 mln in aumento rispetto agli euro 2,45 milioni del 30/6/23.

Dati economici

Il **Valore della Produzione** è pari ad Euro 1,46 milioni, in incremento rispetto ad Euro 0,62 milioni al 30/6/23 e si compone di:

- ricavi delle vendite per Euro 451 migliaia, in incremento rispetto ad Euro 343 migliaia al 30/6/23;
- incrementi di immobilizzazioni per lavorazioni interne per 217 migliaia afferenti ad attività di sviluppo riferibili alla piattaforma interne in incremento rispetto ad Euro 87 migliaia al 30/6/23;
- altri ricavi per Euro 789 migliaia in incremento rispetto ad Euro 188 migliaia al 30/6/23. Tale scostamento è imputabile principalmente all'operazione di cessione per conferimento del ramo di Azienda WealthyTech in AionTech S.p.A..

Come sopra riportato nel corso del primo semestre la società si è focalizzata nello sviluppo delle piattaforme tecnologiche e dell'attività di set-up per la partenza degli accordi commerciali sottoscritti.

I **costi operativi** sono pari a Euro 1,36 milioni suddivisi, in riduzione rispetto ad Euro 1,43 milioni al 30/6/23:

- Euro 2 migliaia quali costi di acquisto materie prime, Euro 3 migliaia al 30/6/23
- Per Euro 392 migliaia quali costi per servizi in riduzione rispetto ad Euro 871 migliaia al 30/6/23 in cui erano stati inclusi i costi di quotazione
- Per Euro 41 migliaia quali costi per godimento beni di terzi, in incremento rispetto ad Euro 27 migliaia al 30/6/23
- Per Euro 539 migliaia quali costi del personale in aumento rispetto ad Euro 422 migliaia al 30/6/23
- Per Euro 25 migliaia quali oneri diversi di gestione, in riduzione rispetto ad Euro 107 migliaia al 30/6/23

L'**EBITDA** è pari ad Euro 457 migliaia, in netto miglioramento rispetto ad Euro -814 migliaia al 30/6/23

Dopo aver speso ammortamenti per circa Euro 350 migliaia, l'**EBIT** è pari a Euro 97 migliaia

Dopo gli oneri finanziari per Euro 141 migliaia e un contributo positivo per Euro 55 migliaia delle imposte anticipate il **Risultato Netto** è pari a Euro 11 migliaia (Euro -783 migliaia al 30/6/23) di cui Euro 67 migliaia di competenza del Gruppo e Euro -55 migliaia di terzi

Fatti di rilievo avvenuti nel corso del periodo e successivamente alla chiusura del periodo

Principale fatto di rilievo successivo alla chiusura dell'esercizio è l'incremento del capitale sociale della capogruppo per effetto della conversione dei warrant "WARRANT AATECH SB 2023-2026" nel primo periodo di esercizio fra l'8 e il 22 luglio 2024. Tale sottoscrizione avvenuta ad euro 1,10 per azione ha portato ai seguenti risultati:

- sono stati esercitati n. 3.841.500 Warrant e conseguentemente sottoscritte al prezzo di Euro 1,10 per azione (nel rapporto di n. 1 azione ordinaria ogni n. 5 Warrant esercitato) n. 768.300 azioni aventi godimento regolare e le medesime caratteristiche delle azioni in circolazione alla data di emissione, per un controvalore complessivo pari a Euro 845.130.
- Il Capitale Sociale della Società ha visto un incremento ad Euro 3.424.400,00 interamente sottoscritto e versato, e costituito da n. 5.504.800 Azioni Ordinarie e da 1.344.000 Azioni a Voto Plurimo, prive di valore nominale.

Ulteriori fatti di rilievo sono l'apertura di due linee di credito: i. da parte della capogruppo AATech S.p.A. SB con AIDEXA per un importo pari a euro 200.000; ii. Da parte di Brand Italia S.r.l. con la Banca Popolare di Fondi per euro 500.000.

La società ha inoltre ricevuto conferma da parte del MISE del riconoscimento del credito d'imposta derivante dall'IPO per un importo pari ad euro 264.224.

Evoluzione prevedibile della gestione

Il prossimo semestre rappresenta per il Gruppo un passaggio fondamentale volto all'obiettivo di consolidare una posizione di rilievo nei settori chiave della previdenza, grazie a PreviOn S.r.l., nel mercato ESG attraverso la piattaforma TrueZero, e nel campo della transizione energetica tramite la piattaforma Renevo.

Il Gruppo, pur continuando a svolgere la propria attività principale di Tech Builder, rimane costantemente impegnato nella ricerca di nuove soluzioni innovative e distintive, mirate a settori di mercato specifici e caratterizzati da una rapida crescita. Questo impegno riflette la volontà di adattarsi e rispondere in modo proattivo alle dinamiche in evoluzione del mercato, garantendo al contempo la propria rilevanza e competitività. Parallelamente, il Gruppo si prefigge di ottimizzare e potenziare gli sforzi commerciali già intrapresi sulle principali piattaforme. L'obiettivo è di tradurre questi sforzi in una generazione di ricavi stabili e ricorrenti, creando così flussi di entrate costanti che possano sostenere e ampliare ulteriormente le proprie attività. In questo contesto, il Gruppo intende consolidare e rafforzare la propria posizione, sfruttando al massimo le opportunità offerte dalle piattaforme digitali per massimizzare il ritorno sugli investimenti effettuati e garantire una crescita sostenibile nel lungo termine.

Nel prossimo semestre il Gruppo supporterà attentamente un percorso di valorizzazione delle partecipazioni in portafoglio, coerentemente con la strategia di crescita annunciata in occasione della quotazione. Il Gruppo valuta con grande attenzione opportunità di crescita anche mediante operazioni straordinarie di acquisizione, mirate a generare significativi benefici e sinergie per il Gruppo. Tali operazioni saranno sottoposte a un'attenta analisi di fattibilità e ad un rigoroso processo di valutazione, al fine di garantire un impatto positivo sulle performance e sul valore complessivo del Gruppo. Sempre in linea con quanto comunicato in sede di quotazione, la Società si impegna a rafforzare la governance di alcune società partecipate attraverso l'acquisto di partecipazioni da soci non strategici, nonché il capitale delle società controllate per velocizzare il piano di sviluppo.

L'impegno del Gruppo va oltre la semplice fornitura di prodotti e servizi di alta qualità, estendendosi anche a una condotta aziendale responsabile e rispettosa dell'ambiente. Nel corso del 2023, la Capogruppo AATech S.p.A. SB ha intrapreso un importante passo diventando una Società Benefit, integrando nei suoi statuti i principi e la visione di distribuzione del valore. Questa trasformazione è stata deliberata con l'obiettivo di utilizzare uno strumento legale che favorisca un allineamento della missione nel lungo termine e la creazione di valore condiviso. In questo contesto, il Gruppo si impegna a presentare una relazione non finanziaria sulla sostenibilità, che rifletterà in modo completo gli sforzi, i risultati e gli obiettivi nel campo della sostenibilità. Tale relazione costituirà un resoconto dettagliato del nostro impegno a ridurre l'impatto climatico, a promuovere il benessere della nostra forza lavoro e a interagire in modo significativo con le comunità in cui operiamo. Questo percorso evidenzia il nostro impegno a operare non solo come un'azienda di successo, ma anche come un agente di cambiamento positivo nella società. Siamo fermamente convinti che una

gestione responsabile e sostenibile sia essenziale per il nostro successo a lungo termine e per il benessere delle generazioni future.

In sintesi, il Gruppo si impegna a capitalizzare le opportunità di crescita e sviluppo presenti nei suoi mercati di riferimento, sfruttando tutte le risorse e le strategie disponibili per consolidare la sua posizione competitiva e per generare valore sia per gli azionisti che per gli stakeholder.

Deposito della documentazione

La Relazione Finanziaria consolidata al 30 giugno 2024 sarà messa a disposizione del pubblico nei termini e con le modalità previste dal Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, nonché sul sito internet della Società, <https://aatech.it/> nella sezione investor relations > bilanci-e-relazioni e sul sito internet di Borsa Italia, www.borsaitaliana.it nella sezione Azioni > Documenti.

Negli allegati del comunicato sono riportati i prospetti riclassificati di Conto Economico e Stato Patrimoniale al 30 giugno 2024 consolidati.

Il presente comunicato stampa è disponibile sul sito web www.aatech.it, sezione Investor Relations e su www.1info.it.

AATECH

AATECH Società Benefit costituita nel 2019, guidata da un gruppo di professionisti con una lunga esperienza nel settore digitale, si consolida nel mercato di riferimento prevalentemente come Tech Builder Innovativo il cui obiettivo è individuare nuove tecnologie nel settore del Fintech e della Transizione Energetica, che possano diventare anche aziende autonome partecipate, sviluppandole internamente e validandone il Business Model. Operando anche in chiave Venture, crea ulteriore solidità patrimoniale e valore nel lungo periodo, facendo crescere le società partecipate, con l'obiettivo di mantenerle in portafoglio ricevendo da esse dividendi e proventi. AATECH, supporta sia le partecipate, che i clienti esterni con una vasta gamma di servizi ad alto valore aggiunto tra i quali: Finanza straordinaria e agevolata; Temporary Management; IT delivery & support; Marketing Support e Business Process Outsourcing. La società presenta, infine, un forte profilo ESG avendo, sin dall'inizio delle sue attività, indirizzato le scelte strategiche in coerenza con gli obiettivi di Sustainable Development Goals ONU 2030 e diventando Società Benefit a maggio 2023.

Emittente

AATECH S.p.A. Società Benefit
Viale Carlo Espinasse 163
20156 Milano (MI)

Investor Relations Manager:

Andrea Bonino
andrea.bonino@aatech.it
M: +39 345 4661553

Euronext Growth Advisor

EnVent Italia SIM S.p.A.
Via degli Omenoni 2,
20121 – Milano
Tel. [+39 02 2217 5979](tel:+390222175979)
ega@envent.it

Riclassificazione dello stato patrimoniale	31/12/23	30/06/24	Δ	Δ%
Rimanenze prodotti finiti e merci	0	0	0	N/A
Crediti verso clienti	101	108	7	7%
Debiti verso fornitori	(-326)	(-414)	(-88)	27%
Capitale circolante commerciale	(-225)	(-307)	(-82)	36%
Altre Attività	1.459	1.424	(-35)	-2%
Altre Passività (Ratei e risconti passivi, v/istituti, altri)	(-692)	(-861)	(-169)	24%
Capitale circolante netto	542	256	(-286)	-53%
Immobilizzazioni immateriali	3.088	2.798	(-290)	-9%
Immobilizzazioni materiali	2.011	2.053	42	2%
Immobilizzazioni finanziarie	3.209	4.473	1.265	39%
Capitale investito lordo	8.850	9.580	730	8%
TFR	(-52)	(-67)	(-15)	29%
Altri Fondi	(-210)	(-228)	(-18)	9%
Capitale investito netto	8.588	9.284	697	8%
Debiti vs banche	3.580	3.740	160	4%
Debiti vs altri finanziatori	554	554	0	0%
Totale dei Debiti finanziari	4.134	4.294	160	4%
Disponibilità Liquide	(-447)	(-21)	426	-95%
Altre attività finanziarie correnti	0	0	0	N/A
Indebitamento finanziario netto	3.687	4.273	586	16%
Capitale sociale	3.040	3.040	0	0%
Riserva legale	6	6	0	0%
Altre Riserve	1.653	1.653	(-0)	0%
Riserva di Consolidamento	71	105	34	48%
Utile (perdita) portata a nuovo	0	(-238)	(-238)	N/A
Utile (perdita) d'esercizio	(-204)	67	270	-133%
F. Totale Patrimonio Netto	4.566	4.634	67	1%
Totale Patrimonio netto di Terzi	334	378	44	13%
Totale fonti e PN	8.588	9.284	697	8%

Conto Economico	30/06/23	30/06/24	Δ	Δ%
Ricavi	343	451	108	32%
Variazione Prodotti Finiti	87	217	130	150%
Altri Ricavi e Proventi	188	789	602	321%
Al.Ricavi totali	617	1.458	840	136%
Acquisti Costo materie prime, sussidiarie e di consumo	3	2	(-0)	-17%
Servizi Costi per servizio	871	392	(-479)	-55%
Costi per god. Beni Terzi	27	41	15	54%
Costi per il Personale	422	539	117	28%
Oneri diversi di gestione	107	25	(-82)	-77%
Totale Costi di Produzione	1.431	1.000	(-430)	-30%
EBITDA	(-814)	457	1.271	-156%
Ammortamenti Immateriali	13	311	299	2372%
Ammortamenti Materiali	12	39	27	223%
Accantonamenti	0	9	9	N/A
EBIT	(-838)	97	936	-112%
Proventi finanziari / (oneri finanziari)	(-121)	(-141)	(-20)	17%
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	0	0	0	N/A
Utile (perdita) prima delle imposte	(-959)	(-44)	915	-95%
Imposte	(-176)	(-55)	121	-69%
Risultato Netto Utile (perdita)	(-783)	11	794	-101%