



G I S M O N D I

GISMONDI 1754 IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE APPROVA LA RELAZIONE SEMESTRALE CONSOLIDATA AL 30 GIUGNO 2022

IL VALORE DELLA PRODUZIONE SEGNA +84% RISPETTO ALLO STESSO PERIODO 2021. CRESCITA IN DOPPIA CIFRA ANCHE PER I MARGINI, CON EBITDA +166%.

ORDINI SIGNIFICATIVI DA VICENZAORO E NUOVE APERTURE IN ARRIVO A LIVELLO INTERNAZIONALE

PRINCIPALI RISULTATI CONSOLIDATI AL 30 06 2022

- Valore della produzione consolidato pari ad Euro 7,2 milioni in aumento dell'84% rispetto al 30 06 2021 pari a euro 3,9 milioni
- Ebitda consolidato pari a euro 815.964 mila in aumento del 166% rispetto al 30 06 2021 pari a Euro 306.114 mila
- Utile netto consolidato pari a euro 374.469 mila in aumento di oltre il 300% rispetto al 30 06 2021 pari a Euro 77 mila
- Patrimonio netto consolidato pari a Euro 9,6 milioni in aumento del 5% rispetto al dato consolidato al 31 12 2021 pari a Euro 9,2 milioni
- Posizione finanziaria netta (Debito) pari a euro -328.112 mila, rispetto al dato consolidato al 31 12 2021 pari a Euro 290.408 mila.

Genova, 23 settembre 2022 – Gismondi 1754 (EGM Ticker GIS), Società genovese che produce gioielli di altissima gamma quotata sul mercato EGM di Borsa Italiana, comunica che il Consiglio di Amministrazione, riunitosi in data odierna, ha esaminato e approvato la relazione semestrale consolidata al 30 giugno 2022, sottoposta a revisione e redatta ai sensi del Regolamento Emittenti EGM Italia e in conformità ai principi contabili italiani e sottoposta a revisione contabile limitata.

Massimo Gismondi, CEO di Gismondi 1754, ha commentato: *“I risultati del primo semestre ci riempiono di orgoglio e soddisfazione; crescere più dell'80% risponde alla promessa fatta a chi ha creduto in noi e nel nostro progetto. Con tenacia e determinazione abbiamo saputo fronteggiare e fronteggeremo le sfide di questo periodo, e questo ci ha permesso e ci permetterà di aumentare in maniera entusiasmante e armonica le vendite in tutto il mondo. Il contesto macroeconomico non è semplice, ciononostante, con la nostra forza e con la fiducia nelle nostre risorse, intendiamo continuare decisi nel posizionamento strategico di Gismondi 1754 a livello nazionale e internazionale, massimizzando il continuo apprezzamento che viene riservato al nostro marchio e ai nostri gioielli in ogni contesto in cui ci presentiamo. Ci sono tutte le premesse per continuare a livelli di crescita importanti anche per la seconda parte dell'anno”.*

Analisi dei principali risultati consolidati al 30 06 2022

Il primo semestre 2022 conferma il trend di significativa crescita del valore della produzione del Gruppo, che si attesta a euro 7,2 milioni, per una variazione del +84% rispetto a euro 3,9 milioni del primo semestre

2021. Questa crescita si è determinata grazie al notevole apporto del canale Wholesale, con un forte incremento in particolare dell'area europea, per +858.521 euro, e dell'area USA, per +731.881 euro, rispetto al primo semestre 2021. Il canale Special Sales, il "Tailormade" di Gismondi 1754, nei primi sei mesi del 2022 ha contribuito alla crescita dei ricavi registrando un +19% rispetto all'analogo periodo del 2021, con vendite per euro 1.943.655. Bene anche il franchising di Praga, che è incrementato del 41%, e riscontri positivi anche dal Retail, che registra un incremento in valore assoluto pari ad euro 739.981.

Qui di seguito si riepiloga il breakdown dei ricavi al 30 giugno 2022 per canale e area geografica:

| Sales canale | 30/06/2021 | 30/06/2022 |
|--------------------|-------------|-------------|
| Special sales | 27% | 28% |
| Canale retail | 31% | 20% |
| Canale wholesale | 31% | 42% |
| Canale franchising | 11% | 10% |
| | 100% | 100% |

| Sales area | 30/06/2021 | 30/06/2022 |
|-----------------|-------------|-------------|
| Italia | 25% | 24% |
| Svizzera | 17% | 24% |
| USA | 25% | 26% |
| Repubblica Ceca | 12% | 13% |
| Russia | 3% | 4% |
| Australia | 2% | 0% |
| Altri Paesi | 16% | 9% |
| | 100% | 100% |

L'Ebitda al 30 giugno 2022 è pari a euro 815.964 mila, in crescita del 166% rispetto a euro 306.114 mila del primo semestre 2021, evidenziando la capacità di Gismondi 1754 di raggiungere un livello di vendite elevato nonostante il contesto economico difficile. L'incidenza del margine operativo lordo sul fatturato è passata dall'8% del primo semestre 2021 all' 11% nel primo semestre 2022, con una crescita netta del 3%.

L'Utile netto consolidato al 30 giugno 2022 è pari a euro 374.469 mila, più che triplicato rispetto agli euro 77.238 del primo semestre 2021, in particolare grazie ai volumi di fatturato e alla crescita di marginalità sulle vendite.

La **Posizione Finanziaria Netta** al 30 giugno 2022 è negativa (debito) per euro -328.112, rispetto a 290.408 del 31 dicembre 2021; il decremento di euro 618.250 è dovuto essenzialmente all'assorbimento di cassa generato dal consistente incremento delle rimanenze, che sono aumentate di un importo pari a Euro

2.061.344 a causa all'incremento di prodotto finito relativo alla realizzazione delle nuove collezioni e al mix dei canali di vendita.

| | Bilancio Consolidato al 30.06.2022 | Bilancio Consolidato al 31.12.2021 | Variazione | Variazione % |
|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------|--------------|
| Titoli negoziabili | 1.510.498 | 1.517.963 | -7.465 | 0% |
| Depositi bancari | 1.468.515 | 1.324.031 | 144.484 | 11% |
| Cassa | 29.595 | 31.219 | -1.624 | -5% |
| Debiti verso banche | -1.588.654 | -748.327 | -840.327 | >100% |
| Mutui Passivi | -1.526.762 | -1.621.121 | 94.359 | -6% |
| Posizione finanziaria netta | -106.808 | 503.765 | -610.573 | >-100% |
| Altri debiti finanziari <12 m | - | - | - | - |
| Altri debiti finanziari >12 m | -221.304 | -213.357 | -7.947 | 4% |
| Posizione finanziaria netta totale | -328.112 | 290.408 | -618.520 | >-100% |

Il Patrimonio netto consolidato al 30 giugno 2022 è pari a Euro 9,6 milioni, in aumento del 5% rispetto al dato consolidato al 30 06 2021 pari a Euro 9,2 milioni principalmente grazie all'utile di periodo.

Eventi di rilievo del primo semestre 2022

- 5 aprile 2022:** Gismondi 1754 ha annunciato di aver concluso un accordo con Saks Fifth Avenue per la rivendita di gioielli della collezione all'interno di uno dei più importanti luxury department store degli USA con ben 45 negozi. Il contratto commerciale è di tipo open (privo di scadenza) e ha previsto, a partire dal mese di maggio 2022, la vendita dei gioielli Gismondi 1754 nei negozi di Beverly Hills, Houston, Miami, Palm Beach, Naples (Florida) e prevederà da novembre 2022 anche la vendita presso lo store di New York.
- 10 giugno 2022:** l'Assemblea degli Azionisti ha approvato l'autorizzazione al piano di acquisto di azioni proprie e la modifica del regolamento dei warrant "Gismondi 1754 2019-2022" con riferimento ai periodi di esercizio, al prezzo di esercizio e al termine finale di sottoscrizione dei warrant. Nello stesso contesto, l'Assemblea degli Azionisti ha approvato anche la modifica del termine ultimo di sottoscrizione dell'aumento di capitale a servizio dell'esercizio dei Warrant. Per i dettagli si veda il comunicato stampa del 10 giugno 2022.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del primo semestre 2022

Nel mese di settembre 2022, Gismondi 1754 ha partecipato con successo alla fiera VicenzaOro, dove ha presentato la nuova collezione "Pace" e ricevuto ordini per un valore complessivo di 870.000€ relativi a circa cento gioielli differenti appartenenti alle sette collezioni distribuite nel canale Wholesale.

In ambito di ampliamento della presenza del brand nel mondo, Gismondi 1754 è inoltre prossima all'apertura di nuovi concessionari entro il mese di novembre 2022 in Canada, Austria, nella regione del Gulf

Cooperation Council (che comprende Arabia Saudita, Bahrein, Emirati Arabi Uniti, Kuwait, Oman e Qatar), oltre che in Italia.

Evoluzione prevedibile della gestione

L'andamento gestionale del primo semestre 2022, oltre ad essere stato molto positivo nei numeri con una crescita di oltre l'80%, ha confermato anche l'affermazione della brand awareness del marchio Gismondi 1754, sempre più richiesto in mercati di riferimento come Stati Uniti, Europa e Middle East. Un trend molto positivo che fungerà da volano anche per tutto il secondo semestre e che richiederà una presenza più costante per presidiare e sviluppare ulteriormente questi mercati. Per questo, la Società sarà presente a livello internazionale nelle principali fiere di settore, tra cui Amburgo ai primi di ottobre e Riyad ai primi di dicembre 2022, e attraverso l'implementazione della propria rete di vendita negli USA, dove è prevista l'apertura di 3 nuove location all'interno del gruppo Neiman Marcus entro i primi giorni di novembre 2022.

La rete retail diretta, già ampliata a giugno con l'apertura del mono marca di Roma, presso l'hotel Regina Elena del gruppo Baglioni, ha registrato fin dal primo mese, performance over budget, rappresentando un segnale importante che alimenterà ulteriormente le entrate del gruppo. Entro fine anno è prevista, inoltre, l'apertura del nuovo flagship store di Milano, sempre all'interno Baglioni Hotel.

A livello di contesto di mercato in cui opera Gismondi 1754, il comparto oreficeria/gioielleria presenta una crescita marcata con un incremento del 40,5% rispetto ai primi 5 mesi dell'anno 2021. La situazione geopolitica attuale impone un cauto ottimismo per il secondo semestre 2022, anche se le performance del gruppo, con gli ordini già confermati della fiera di Las Vegas e più recentemente di VicenzaOro, portano a ritenere che la crescita continuerà per i restanti mesi dell'anno.

Impatti derivanti dal conflitto russo-ucraino e dalla pandemia da COVID-19

Al 30 giugno 2022 la Società non ha subito particolari effetti causati dalla pandemia e dall'attuale conflitto internazionale; tali situazioni sono però in continua evoluzione e, quindi, è difficile fare previsioni circa l'evolversi di tali eventi. Eventuali incidenze che dovessero impattare il business in maniera sensibile verrebbero prontamente comunicati al mercato.

Riguardo Gismondi 1754:

Fatto a mano in Italia da Italiani

Nata a Genova nel 1754 con Giovan Battista Gismondi (fornitore di Papa Pio VI e della famiglia Doria), la Gismondi 1754 - sotto la guida di Massimo Gismondi - ha raggiunto in gioielleria l'eccellenza e la competenza ormai riconosciute a livello globale. Massimo Gismondi, noto per la visione del gioiello come arte, esprime nelle sue creazioni secoli di artigianalità e una ricca storia, coniugate con uno stile contemporaneo che tramanda così un gusto per il bello, eredità della sua famiglia da oltre sette generazioni.

Gismondi 1754 S.p.A.

Via San Vincenzo, 51/1 Genova

Contatto Investors: Marcello Lacedra

Tel: 010-4074142 Mail: investor.relations@gismondi1754.com

EGA

EnVent Capital Markets Ltd
 Londra, in Berkeley Square, 42, W1J54W,
 E-mail: lperconti@enventcapitalmarkets.uk
 Tel. +39 06 896841

Ufficio Stampa

Spriano Communication & Partners

Via Santa Radegonda, 16 20121 Milano

Matteo Russo Mob: +39 347 9834 881

mrusso@sprianocommunication.com

Cristina Tronconi Mob: +39 346 0477 901

ctronconi@sprianocommunication.com

GENOVA – MILANO – PORTOFINO – ST. MORITZ – PRAGA – ST. BARTH – USA – SAN PIETROBURGO

www.gismondi1754.com

ALLEGATI

| STATO PATRIMONIALE | | Bilancio Consolidato 30-giu-22 | Bilancio Consolidato 31-dic-21 |
|---|--|--------------------------------|--------------------------------|
| ATTIVO | | | |
| A) Crediti Verso Soci per versamenti ancora dovuti | | | |
| Parte richiamata | | - | - |
| Parte non richiamata | | - | - |
| B) Immobilizzazioni | | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | | |
| 1) Costi di impianto e ampliamento | | 273.178 | 363.791 |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | | - | - |
| 3) Diritti di brevetto industriale | | - | - |
| 4) Concessioni licenze e marchi | | 934.183 | 962.475 |
| 5) Avviamento | | 123.325 | 155.566 |
| 5.bis) Differenza da Consolidamento | | - | - |
| 6) Immobilizzazioni In Corso e acconti | | - | - |
| 7) Altre | | 10.297 | 17.211 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | | 1.340.983 | 1.499.043 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | | |
| 1) Terreni e fabbricati | | 255.810 | - |
| 2) Impianti e macchinari | | 16.962 | 6.983 |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | | 1.735 | 2.090 |
| 4) Altri beni | | 210.334 | 199.479 |
| 5) Immobilizzazioni In Corso e acconti | | - | 25.581 |
| Totale immobilizzazioni materiali | | 484.841 | 234.133 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | | |

| | | | |
|-----------|--|-------------------|-------------------|
| 1) | Partecipazioni | | |
| | a) imprese controllate | 9 | 9 |
| | d) altre imprese | 2.150 | 2.150 |
| 2) | Crediti | | |
| | d) verso altri | | |
| | - esigibili entro l'esercizio successivo | 26.085 | 26.085 |
| | - esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale immobilizzazioni finanziarie | 28.244 | 28.244 |
| | Totale immobilizzazioni (B) | 1.854.068 | 1.761.420 |
| C) | Attivo circolante | | |
| I - | Rimanenze | | |
| 1) | materie prime, sussidiarie e di consumo | - | - |
| 4) | prodotti finiti e merci | 8.649.592 | 6.588.248 |
| | Totale rimanenze | 8.649.592 | 6.588.248 |
| II - | Crediti | | |
| 1) | Verso clienti | | |
| | a) esigibili entro l'esercizio successivo | 2.615.141 | 2.651.725 |
| | b) esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| 4bis) | Crediti Tributari | | |
| | a) esigibili entro l'esercizio successivo | 1.467.452 | 1.266.049 |
| | b) esigibili oltre l'esercizio successivo | 97 | 94 |
| 4ter) | imposte anticipate | | |
| | a) esigibili entro l'esercizio successivo | 58.767 | 94.943 |
| | b) esigibili oltre l'esercizio successivo | 14.862 | 9.909 |
| 5) | Verso altri | | |
| | a) esigibili entro l'esercizio successivo | 179.413 | 66.091 |
| | b) esigibili oltre l'esercizio successivo | 62.550 | 60.304 |
| | Totale crediti | 4.398.282 | 4.149.114 |
| III - | Attività finanziarie, che non costituiscono immobilizzazioni: | | |
| | g) altri titoli | 1.510.498 | 1.517.963 |
| | Totale Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni: | 1.510.498 | 1.517.963 |
| IV - | Disponibilità liquide | | |
| 1) | Depositi bancari e postali | 1.468.515 | 1.324.031 |
| 2) | Assegni | - | - |
| 3) | Denaro e valori in cassa | 29.595 | 31.219 |
| | Totale disponibilità liquide | 1.498.110 | 1.355.250 |
| | Totale attivo circolante (C) | 16.056.482 | 13.610.575 |
| D) | Ratei e risconti | | |
| | d.1) Ratei attivi | - | 4.487 |
| | d.2) Risconti attivi | 67.443 | 94.484 |
| | Totale ratei e risconti (D) | 67.443 | 98.971 |
| | TOTALE ATTIVO | 17.977.993 | 15.470.966 |

PASSIVO

A) Patrimonio netto

Di spettanza del gruppo:

| | | | |
|-------|-----------------------------|-----------|-----------|
| I - | Capitale sociale | 812.960 | 812.960 |
| II - | Riserva sovrapprezzo azioni | 5.060.861 | 5.060.861 |
| III - | Riserva da rivalutazione | 864.734 | 864.734 |
| IV - | Riserva legale | 6.667 | 6.667 |

| | | | |
|------------------------------------|---|-------------------|-------------------|
| V - | Riserva azioni proprie | - | - |
| VII - | Altre riserve | 999.289 | 999.289 |
| | Utile (perdita) portato a nuovo | 1.089.132 | 711.336 |
| | Riserva da consolidamento | 330.553 | 330.553 |
| | Riserva da conversione | 103.154 | 76.468 |
| IX - | Utile (perdita) dell'esercizio | 374.469 | 351.280 |
| | Sub Totale patrimonio netto (A) | 9.641.819 | 9.214.148 |
| Di spettanza di terzi: | | | |
| I - | Patrimonio netto di terzi | - | - |
| II - | Utile (perdita) dell'esercizio di terzi | - | - |
| | Sub Totale patrimonio netto (B) | - | - |
| | Totale patrimonio netto | 9.641.819 | 9.214.148 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | | |
| 1) | Per trattamento di quiescenza e obblighi simili | 36.600 | 36.600 |
| 3.bis | Fondo di Consolidamento | - | - |
| | Totale fondi rischi e oneri (B) | 36.600 | 36.600 |
| | C) Trattamento fine rapporto lavoro subordinato | 107.291 | 89.860 |
| D) Debiti | | | |
| 3) | Debiti verso soci per finanziamenti | | |
| | a) esigibili entro l'esercizio successivo | - | - |
| | b) esigibili oltre l'esercizio successivo | 221.304 | 213.357 |
| 4) | Debiti verso banche | | |
| | a) esigibili entro l'esercizio successivo | 1.588.654 | 748.327 |
| | b) esigibili oltre l'esercizio successivo | 1.526.762 | 1.621.121 |
| 6) | Acconti: | | |
| | a) esigibili entro l'esercizio successivo | 35.338 | 64.838 |
| | b) esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| 7) | Debiti verso fornitori | | |
| | a) esigibili entro l'esercizio successivo | 3.860.792 | 2.590.541 |
| | b) esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| 12) | Debiti tributari | | |
| | a) esigibili entro l'esercizio successivo | 236.927 | 206.835 |
| | b) esigibili oltre l'esercizio successivo | 58.513 | 25.053 |
| 13) | Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | | |
| | a) esigibili entro l'esercizio successivo | 25.329 | 19.568 |
| | b) esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| 14) | Altri debiti | | |
| | a) esigibili entro l'esercizio successivo | 463.378 | 455.794 |
| | b) esigibili oltre l'esercizio successivo | - | - |
| | Totale debiti (D) | 8.016.997 | 5.945.434 |
| E) Ratei e risconti | | | |
| | a) Risconti passivi | 132.626 | 176.834 |
| | b) Ratei passivi | 42.660 | 8.090 |
| | Totale ratei e risconti (E) | 175.286 | 184.924 |
| | TOTALE PASSIVO | 17.977.993 | 15.470.966 |

| CONTO ECONOMICO | | Bilancio Consolidato 30-giu-22 | Bilancio Consolidato 30-giu-21 |
|--|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
| A) Valore della produzione | | | |
| 1) | Ricavi delle vendite | 7.069.878 | 3.882.928 |
| 5) | Altri ricavi e proventi | - | - |
| | a) altri ricavi e proventi | 41.696 | 9.520 |
| | b) Contributi in conto esercizio | 118.597 | 44.435 |
| Totale valore della produzione (A) | | 7.230.171 | 3.936.884 |
| B) Costi della produzione | | | |
| 6) | Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 4.980.085 | 2.220.797 |
| 7) | Per servizi | 2.715.672 | 1.414.088 |
| 8) | Per godimento di beni di terzi | 171.205 | 147.785 |
| 9) | Per il personale | | |
| | a) salari e stipendi | 397.369 | 329.914 |
| | b) oneri sociali | 92.856 | 79.388 |
| | c) trattamento di fine rapporto | 18.927 | 16.215 |
| | e) altri costi | 3.799 | - |
| 10) | Ammortamenti e svalutazioni | | |
| | a) ammortamento immobilizzazioni immateriali | 160.230 | 158.504 |
| | b) ammortamento immobilizzazioni materiali | 24.232 | 14.578 |
| | c) svalutazione delle immobilizzazioni | - | - |
| 11) | variazione rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | (2.031.980) | (618.262) |
| 12) | accantonamenti per rischi | - | - |
| 13) | Altri accantonamenti | - | - |
| 14) | Oneri diversi di gestione | 66.274 | 40.846 |
| Totale costi della produzione (B) | | 6.598.669 | 3.803.852 |
| Differenza tra valore e costi della produzione | | 631.501 | 133.032 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | | |
| 16) | Altri proventi finanziari | | |
| | d) proventi diversi dai precedenti | | |
| | - <i>da altri</i> | - | 1 |
| 17) | Interessi e altri oneri finanziari | | |
| | - <i>altri</i> | 46.188 | 25.450 |
| 17bis) | utili e perdite su cambi | | |
| | a) utili su cambi | 51.287 | 44.963 |
| | b) perdite su cambi | 89.117 | 8.008 |
| Totale proventi e oneri finanziari (C) | | (84.018) | 11.506 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | | |
| 18) | Rivalutazioni | | |
| | a) di partecipazioni | - | - |
| | b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| | c) di titoli del circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| 19) | Svalutazioni | | |
| | a) di partecipazioni | - | - |
| | b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| | c) di titoli del circolante che non costituiscono partecipazioni | - | - |
| Totale rettifiche di valore di attività fin.(D) | | - | - |

| | | | |
|-----|--|---------|---------|
| | Risultato prima delle imposte | 547.483 | 144.538 |
| 20) | Imposte sul reddito dell'esercizio | | |
| | a) correnti | 138.137 | 44.616 |
| | b) differite (anticipate) | 34.877 | 22.684 |
| 21) | Utile (perdita) dell'esercizio prima assegnazione ai terzi | 374.469 | 77.238 |
| 22) | Utile (perdita) dell'esercizio dei Terzi | - | - |
| 23) | Utile (perdita) dell'esercizio del Gruppo | 374.469 | 77.238 |

| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA | Bilancio Consolidato 30-giu-2022 | Bilancio Consolidato 31-dic-2021 | variazione | % |
|------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|--------|
| Titoli negoziabili | 1.510.498 | 1.517.963 | -7.465 | 0% |
| Depositi bancari | 1.468.515 | 1.324.031 | 144.484 | 11% |
| Cassa | 29.595 | 31.219 | -1.624 | -5% |
| Debiti verso banche | -1.588.654 | -748.327 | -840.327 | >100% |
| Mutui Passivi | -1.526.762 | -1.621.121 | 94.359 | -6% |
| Posizione finanziaria netta | -106.808 | 503.765 | -610.573 | >-100% |
| Altri debiti finanziari <12 m | - | - | - | - |
| Altri debiti finanziari >12 m | -221.304 | -213.357 | -7.947 | 4% |
| Posizione finanziaria netta totale | -328.112 | 290.408 | -618.520 | >-100% |

| RENDICONTO FINANZIARIO | Bilancio Consolidato 30-giu-2022 | Bilancio Consolidato 30-giu-2021 |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 374.470 | 77.238 |
| Imposte sul reddito | 173.014 | 44.616 |
| Interessi passivi/(interessi attivi) | 84.018 | 25.450 |
| (Dividendi) | - | - |
| (Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività | - | - |
| 1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | 631.502 | 147.305 |
| <i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i> | | |
| Accantonamenti ai fondi | - | - |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 184.462 | 173.082 |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore | - | - |
| Altre rettifiche per elementi non monetari | 77.842 | 16.215 |
| 2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn | 893.806 | 336.602 |
| <i>Variazioni del capitale circolante netto</i> | | |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze | (2.061.344) | (610.591) |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti | 36.584 | 486.460 |
| Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori | 1.270.251 | 85.873 |
| Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi | 31.528 | (90.844) |
| Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi | (9.638) | (17.118) |
| Altre variazioni del capitale circolante netto | (412.864) | 261.045 |
| 3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn | (251.677) | 451.426 |
| <i>Altre rettifiche</i> | | |
| Interessi incassati/(pagati) | (84.018) | (25.450) |
| (Imposte sul reddito pagate) | - | (44.616) |
| Dividendi incassati | - | - |
| (Utilizzo dei fondi) | - | - |
| Totale altre rettifiche | (84.018) | (70.067) |

| | | |
|--|-----------|-----------|
| Flusso finanziario della gestione reddituale (A) | (335.695) | 381.359 |
| B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| (Investimenti) | (274.877) | (35.019) |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | - | - |
| <i>Immobilizzazioni immateriali</i> | | |
| (Investimenti) | - | (11.156) |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | - | - |
| <i>Immobilizzazioni finanziarie</i> | | |
| (Investimenti) | - | (6.522) |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | - | - |
| <i>Attività finanziarie non immobilizzate</i> | | |
| (Investimenti) | 7.465 | - |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | - | - |
| <i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i> | | |
| | - | - |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (267.412) | (52.697) |
| C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| <i>Mezzi di terzi</i> | | |
| Incremento (decremento) debiti a breve verso banche | 928.798 | 115.045 |
| Accensione finanziamenti | | |
| Rimborso finanziamenti | (182.830) | (3.308) |
| <i>Mezzi propri</i> | | |
| Aumento di capitale a pagamento | | |
| Cessione (acquisto) di azioni proprie | - | - |
| Dividendi (e acconti su dividendi) pagati | - | - |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 745.968 | 111.737 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 142.861 | 440.399 |
| Disponibilità liquide al 1° gennaio 2022 | 1.355.250 | 1.303.526 |
| Disponibilità liquide al 30 giugno 2022 | 1.498.110 | 1.743.925 |