

**MARE GROUP: IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE HA APPROVATO IL BILANCIO CONSOLIDATO,
IL PROGETTO DI BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2023 E IL REPORT DI SOSTENIBILITÀ 2023**

**VALORE DELLA PRODUZIONE PARI A €39,4 MLN, +11,7% YOY
ADJUSTED EBITDA MARGIN AL 26,8%**

PROPOSTA ASSEGNAZIONE DIVIDENDO PER €0,01 PER AZIONE

Principali risultati consolidati al 31 dicembre 2023:

- Valore della Produzione pari a €39,4 mln al 31 dicembre 2023 vs €35,3 mln al 31 dicembre 2022 (+11,7% YoY).
- EBITDA €10,0 mln al 31 dicembre 2023 vs €9,4 mln del 31 dicembre 2022 (+7,0% YoY); Adjusted EBITDA pari a €10,6 mln al 31 dicembre 2023, vs €8,8 mln nel 2022 (+20,6% YoY).
- Adjusted EBITDA margin del 26,8% al 31 dicembre 2023 rispetto al 24,9% del 31 dicembre 2022.
- Utile Netto pari a €2,4 mln al 31 dicembre 2023 vs €3,7 mln nel 31 dicembre 2022.
- Posizione Finanziaria Netta pari a €25,6 mln al 31 dicembre 2023 vs €20,8 mln al 31 dicembre 2022.
- Patrimonio Netto pari a €18,8 mln al 31 dicembre 2023 vs 18,0 mln al 31 dicembre 2022.

Principali risultati dell'Emittente al 31 dicembre 2023

- Valore della Produzione pari a €37,1 mln al 31 dicembre 2023 rispetto a €33,8 mln al 31 dicembre 2022 (+9,8% YoY).
- Risultato Netto pari a €2,2 mln al 31 dicembre 2023 rispetto a 3,2 mln del 31 dicembre 2022.
- Proposto Dividendo per 0,01 euro per azione per un controvalore di €120.500.

Pomigliano d'Arco (NA), 29 maggio 2024

Il Consiglio di Amministrazione di **Mare Group S.p.A.**, (ticker **MARE.MI**) società attiva nel campo dell'ingegneria digitale che opera in Italia e all'estero con le grandi imprese per creare tecnologie avanzate e le rende accessibili alle PMI ("**Mare Group**", la "**Società**" o il "**Gruppo**"), si è riunito in data odierna e ha approvato il Bilancio consolidato e il Progetto di Bilancio di esercizio chiusi al 31 dicembre 2023.

Antonio Maria Zinno, CEO di Mare Group S.p.A., ha dichiarato: *"I risultati finanziari del 2023 riflettono la solidità della nostra strategia e l'efficacia delle nostre operazioni, con ricavi totali per 39,4 milioni di euro, in crescita dell'11,7% rispetto al 2022, un Adjusted EBITDA margin del 26,8% e un utile netto di 2,4 milioni di euro. Questi risultati, che mostrano la stabilità della nostra crescita, sono il frutto del lavoro instancabile del nostro team e del supporto degli azionisti.*

Nel corso dell'ultimo anno abbiamo ulteriormente consolidato la nostra posizione di mercato attraverso acquisizioni significative e il potenziamento delle nostre capacità tecnologiche e operative.

Nel 2023 abbiamo lavorato sullo sviluppo della piattaforma Sypla Rail e l'applicazione delle tecnologie XR in nuovi settori, conseguendo al contempo una crescita significativa nella fornitura di prodotti e servizi alle PMI.

L'accesso a Euronext Growth Milan inaugura nuove opportunità per la crescita, conferendo un impulso significativo ai nostri piani di sviluppo e innovazione. Forte di queste nuove prospettive, la nostra visione futura rimane chiara e determinata: continueremo a investire in tecnologie innovative e ad estendere la nostra presenza, sia a livello nazionale che internazionale, mantenendo il business model focalizzato sul trasferimento tecnologico: ricerca e sviluppo in partnership con le Grandi Imprese e applicazione verso le PMI.

La società proseguirà, nel 2024, con il consolidamento nel mercato italiano e l'avvio dell'espansione a livello internazionale, specialmente nei settori dell'aerospazio, del ferroviario e della difesa, rafforzando la nostra leadership nelle piattaforme DELFI.AI per l'IA applicata alle PMI, SYPLA, specialmente nella sua verticalizzazione ferroviaria e XR, per estenderne ulteriormente l'applicabilità."

Principali risultati consolidati al 31 dicembre 2023

Il **Valore della Produzione** si attesta a 39,4 milioni di euro, evidenziando una crescita dell'11,7% rispetto ai 35,3 milioni di euro dell'esercizio precedente, principalmente derivante da una crescita organica.

I **ricavi delle vendite** sono pari a 27,4 milioni di euro, in crescita dell'8,4% rispetto al 2022 (25,3 milioni di euro). Gli incrementi di immobilizzazioni per lavori interni, pari a 5,2 milioni di euro, fanno riferimento agli sviluppi della piattaforma di Intelligenza Artificiale **Delfi.AI** e ai principali progetti innovativi.

I **costi operativi**, al netto degli oneri straordinari, sono passati da 25,7 milioni di euro del 2022 a 28,6 milioni di euro del 2023, con un incremento (+11,4%) in linea con la crescita dei ricavi.

Cresce di conseguenza anche l'**Adjusted EBITDA**¹ che si attesta a 10,6 milioni di euro, +20,6% rispetto ai 8,8 milioni di euro del 2022 evidenziando una **marginalità** del 26,8% (24,9% nel 2022). L'**EBITDA reported** è pari a 10,0 milioni di euro, in crescita del +7,0% rispetto ai 9,4 milioni di euro del 2022.

L'**EBIT** è pari a 4,8 milioni di euro ed evidenzia un incremento del 26% rispetto a 3,8 milioni di euro dell'esercizio precedente.

Il **Risultato ante imposte** si attesta a 3,7 milioni di euro, in crescita del 7,6% rispetto a 3,4 milioni di euro nel medesimo periodo dell'esercizio precedente.

L'esercizio 2023 si chiude con un **Utile netto** a 2,4 milioni di euro, rispetto a 3,7 milioni di euro dell'esercizio precedente che aveva beneficiato di un contributo positivo della componente fiscale per circa 0,4 milioni di euro.

La **Posizione Finanziaria Netta** al 31 dicembre 2023 è pari a 25,6 milioni di euro, in aumento rispetto a 20,8 milioni di euro al 31 dicembre 2022, principalmente per effetto degli investimenti in sviluppo ed M&A effettuati nel corso del 2023.

Il **Patrimonio Netto** si incrementa a 18,8 milioni di euro (18,0 milioni di euro al 31 dicembre 2022) per effetto del risultato di esercizio e al netto del pagamento di dividendi e di variazioni su altre riserve e differenze di consolidamento.

Report di Sostenibilità 2023

Mare Group ha avviato nel 2022 la rendicontazione dei propri risultati relativamente alla **Sostenibilità** all'interno di un apposito report che, e anche in riferimento ai risultati 2023, è stato rinnovato con convinzione, consapevolezza ed entusiasmo verso le tematiche ESG. Il **Report di Sostenibilità 2023** è stato redatto in conformità ai **GRI Sustainability Reporting Standards** ed è stato sottoposto a revisione dal revisore designato CRIF/CRIBIS in base ai principi ed alle indicazioni contenuti nell'ISAE3000 (International Standard on Assurance Engagement 3000 - Revised).

Il questionario "Synesgy" ha permesso a Mare Group di **mappare le materialità** ed i temi nell'ambito della sostenibilità, ponendo così in evidenza i fatti più rilevanti realizzati nell'anno di rendicontazione considerato e fornire ai propri stakeholder un quadro immediato, ma soprattutto certificato della propria attività.

¹ L'adjustment è riferito prevalentemente a sopravvenienze passive e a costi tributari

Il percorso di consapevolezza avviato ha portato all'evidenziazione di un percorso virtuoso da parte di Mare Group e testimoniato dalla concordanza delle sue azioni con 7 dei 17 parametri SDGs (Sustainable Development Goals) riconosciuti dalle Nazioni Unite: **SDG 7, SDG 8, SDG 9, SDG 12, SDG 13, SDG 16, SDG 17**.

I risultati conseguiti dal Gruppo nel 2023 in ambito ESG sono contenuti nel Report di Sostenibilità consultabile sul sito internet www.maregroup.it (sezione Governance>Documenti Societari).

Principali risultati individuali dell'Emittente Mare Group S.p.A. al 31 dicembre 2023

Si riportano di seguito i risultati della Capogruppo Mare Group S.p.A. che, rappresentando circa il 94% del volume d'affari consolidato.

Il **Valore della Produzione** è pari a 37,1 milioni di euro, +9,8% rispetto a 33,8 milioni di euro nel 2022.

L'**Adjusted EBITDA** è pari a 10,2 milioni di euro, +23,6% rispetto agli 8,3 milioni di euro nel 2022 con un **Adjusted EBITDA margin** del 27,6% (24,5% nel 2022) ed **EBITDA reported** pari a 9,6 milioni di euro (8,8 milioni di euro nel 2022).

L'**EBIT** si attesta a 4,5 milioni di euro, +39,4% rispetto a 3,2 milioni di euro nel 2022.

L'esercizio si chiude con un **Risultato Netto** pari a 2,2 milioni di euro (3,2 milioni di euro nel 2022).

La **Posizione Finanziaria Netta** si attesta a 25,6 milioni di euro (20,7 milioni di euro nel 2022)

Il **Patrimonio Netto** è pari a 17,1 milioni di euro (15,3 milioni di euro nel 2022).

Proposta di destinazione del risultato di esercizio

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea degli Azionisti della Capogruppo di destinare il risultato di esercizio, pari a euro 2.233.376:

- quanto ad euro 120.500 a distribuzione di dividendo a tutti gli azionisti per un corrispettivo pari ad euro 0,01 per ogni azione posseduta (cedola n.1, con *ex date* fissata al 29 luglio, *record date* al 30 luglio, *payment date* 31 luglio 2024);
- quanto ad euro 250.000 quale compenso variabile amministratori in ottemperanza alla delibera assembleare del 28 aprile 2023 e del 21 maggio 2024;
- la restante parte a riserva straordinaria.

Fatti di rilievo nel corso dell'esercizio 2023

Nel 2023 la capogruppo ha effettuato una serie di operazioni straordinarie che hanno ampliato competenze, presenza sul mercato e offerta tecnologica. Le operazioni hanno rafforzato sia la capacità di offerta al mercato delle PMI che lo sviluppo di tecnologie settoriali pronte per essere applicate ad alcuni ambiti specifici e coerenti con le direttrici di sviluppo del gruppo.

In data 2 febbraio 2023, la controllata Mare Group SK s.r.o. da una parte, e Dominik Debef, dall'altra, hanno sottoscritto un contratto preliminare di compravendita di quote disciplinante, inter alia, l'acquisto da parte di Mare Group Sk s.r.o. di una partecipazione rappresentativa del 51% del capitale sociale della società **Webrex s.r.o.**, società costituita ai sensi del diritto della Repubblica Ceca. Il trasferimento delle quote ha avuto esecuzione in data 2 febbraio 2023.

In data 19 gennaio 2023, l'assemblea dei soci della Mare Group SpA ha approvato il progetto di fusione per incorporazione delle società **Syenmaint S.r.l.**, **Sintex S.r.l.**, **Leo Immobiliare S.r.l.** e **Mocrea S.r.l.** tutte controllate al 100%, successivamente formalizzato con atto notarile del 13 aprile del 2023. Il progetto ha avuto come obiettivo la centralizzazione della gestione degli asset collegati alle società fuse, consentendo di realizzare sinergie su tecnologie e competenze al fine di razionalizzare i costi.

In data 8 maggio 2023, la Capogruppo Mare Group S.p.A., da una parte, e Prodos Consulting S.r.l., dall'altra, hanno sottoscritto un contratto preliminare di compravendita di quote disciplinante, inter alia, l'acquisto da parte della controllante di una partecipazione rappresentativa del 100% del capitale sociale della società **Obiettivo Europa S.r.l.** Il trasferimento delle quote ha avuto esecuzione in data 30 agosto 2023.

In data 26 ottobre 2023, la Capogruppo Mare Group S.p.A. ha acquistato dalla società Eureso Tech S.r.l. la metodologia **Eureso WEB** alla base dello sviluppo piattaforma Delfi.AI.

Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio 2023

Successivamente alla chiusura dell'esercizio 2023, il Gruppo ha proseguito nel proprio percorso di crescita conseguente. Si riepilogano nel seguito i principali fatti di rilievo:

In data 8 aprile 2024, la Capogruppo Mare Group ha ceduto la propria partecipazione rappresentativa del 52% della società **Delta Aves S.r.l.** a Crescenzo Mainardi, il quale possedeva già il 32,16% delle azioni della società.

Sempre in data 8 aprile 2024, mediante un atto di cessione di quote, la Capogruppo Mare Group ha incrementato la sua quota nella **Francesco Cuomo Crea S.r.l. portando la partecipazione complessiva nella società al 25%** attraverso l'acquisizione di un ulteriore 5% del capitale sociale da Antonio Maria Zinno, il quale contestualmente è uscito dalla compagine societaria.

In data 2 maggio 2024, è stata perfezionata la scissione non proporzionale della società **Innoida S.r.l.** per effetto della suddetta scissione, Mare Group è venuta a detenere l'intero capitale sociale di Innoida S.r.l..

In data 1 marzo 2024, l'assemblea straordinaria dei soci ha deliberato un aumento di capitale a pagamento, in via scindibile, da eseguirsi anche in più tranche, con esclusione del diritto di opzione, ai sensi dell'art. 2441, comma 5, del codice civile, per un ammontare nominale massimo di Euro 1.418.469,98, oltre all'eventuale sovrapprezzo, mediante emissione di massime n. 6.624.000 azioni ordinarie prive del valore nominale a servizio dell'ammissione alle negoziazioni delle azioni ordinarie della Società sul sistema multilaterale di negoziazione Euronext Growth Milan, organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A.

In data 21 maggio 2024 Mare Group ha ricevuto l'avviso di **ammissione alle negoziazioni delle proprie azioni ordinarie sul mercato Euronext Growth Milan**, organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A. e il giorno 28 maggio 2024 sono state avviate le negoziazioni. L'ammissione è avvenuta con il collocamento di n. 2.050.000 azioni ordinarie (ISIN: IT0005588626 e Ticker: MARE.MI) al prezzo per azione di 3,50 euro, per una raccolta di 7.175.000 di euro (dopo una domanda complessiva superiore a 10 milioni di euro) e una capitalizzazione pari a 42.175.000 di euro. Coloro che sono diventati azionisti della Società nell'ambito del collocamento e che deterranno le azioni ordinarie per un periodo ininterrotto di 12 mesi dalla data del 24 maggio 2024, avranno diritto di assegnazione gratuita di azioni ordinarie della Società di nuova emissione a titolo di premio ("*Bonus Share*") nella misura di n.1 *Bonus Share* ogni n. 4 azioni ordinarie. Il flottante è pari al 21,79% (24,98% assumendo l'integrale assegnazione delle *Bonus Share*).

Evoluzione prevedibile della gestione

Mare Group è impegnata a definire nuovi orizzonti di crescita attraverso l'ingresso in mercati emergenti e il lancio di prodotti all'avanguardia che integrano le tecnologie *core* con le ultime innovazioni nel campo dell'IA, del machine learning, dell'Extended Reality (XR) e altre tecnologie emergenti, oltre a consolidare le capacità in ambiti quali Cybersecurity, IoT e Cloud Computing, e in settori strategicamente rilevanti quali Difesa, Aerospace e Railway.

La strategia dell'Emittente e del Gruppo si basa su un approccio multidisciplinare applicabile trasversalmente a mercati e comparti merceologici differenti, attraverso il consolidamento della sua posizione nel settore della digital transformation. Questo obiettivo verrà realizzato grazie all'ulteriore sviluppo ed evoluzione della piattaforma proprietaria DELFI.AI, che si evolverà in un prodotto avanzato, attraverso l'utilizzo integrato di intelligenza artificiale, consentirà di cogliere ulteriori opportunità di crescita, rafforzando ulteriormente l'integrazione dei processi aziendali, fino all'erogazione automatizzata di prodotti e servizi.

Per supportare questa azione, Mare Group seguirà diverse linee guida:

- **Espansione dell'offerta ed ingresso in nuovi settori:** la nuova versione di DELFI.AI sarà potenziata anche attraverso acquisizioni di aziende selezionate secondo principi di complementarità, laddove esse possiedano: (i) prodotti, competenze, tecnologie o brevetti integrabili o affiancabili a quelli già presenti nel portafoglio di offerta (ii) accesso a settori, aree geografiche o canali di vendita che possano rafforzare il posizionamento o espandere il mercato ottenibile per l'azienda.
- **Innovazione:** l'attuale versione di DELFI.AI costituirà la base su cui innestare ulteriori sviluppi che la facciano evolvere in una nuova piattaforma coerentemente con la strategia di sviluppo prodotto e offerta della Società. L'impulso continuo alla

ricerca e sviluppo, radicato nel DNA di Mare Group, continuerà ad essere un fattore chiave per realizzare tale innovazione, anche mediante la collaborazione con partner strategici sia nel contesto privato (specialmente grandi aziende) che in quello pubblico (organismi di ricerca);

- **Transizione energetica ed ingresso in un nuovo mercato:** il Gruppo ambisce a ritagliarsi, anche attraverso il percorso di crescita per linee esterne, una posizione di maggior rilievo nella sfida delle imprese attuando la twin transition, cioè la combinazione di digitalizzazione e sostenibilità. Questa crescita sarà resa accessibile anche ad aziende di dimensioni piccole e medie grazie all'inserimento di nuovi criteri e strumenti che arricchiranno la nuova versione di DELFI.AI.
- **Automazione e riduzione dei costi:** il Gruppo continuerà ad investire nell'efficiamento del processo di gestione dei clienti e nell'automazione dei servizi e dei prodotti offerti al fine di migliorare l'efficienza operativa, ridurre la struttura dei costi e offrire soluzioni di alta qualità in modo più rapido ed efficiente, grazie all'integrazione delle potenzialità della nuova versione di DELFI.AI in ulteriori processi aziendali, semplificando il lavoro delle risorse umane e valorizzandone le specificità e le competenze.

Convocazione Assemblea e documentazione

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea degli Azionisti in prima convocazione, in data 28 giugno 2024 negli orari e nei luoghi che verranno comunicati nel relativo avviso di convocazione che sarà pubblicato nei termini e secondo le modalità previste dalla normativa regolamentare applicabile.

La documentazione, ivi incluse le relazioni illustrative approvate dal Consiglio di Amministrazione sui punti all'ordine del giorno della predetta Assemblea, sarà disponibile presso la sede legale della Società (Via Ex Aeroporto SNC, 80038 Pomigliano d'Arco), sul sito internet www.maregroup.it/investor-relations (sezione Governance>Assemblee Azionisti) e sul sito www.borsaitaliana.it (sezione Azioni>Documenti) nei termini previsti dai regolamenti vigenti.

Allegati:

- Conto Economico Riclassificato Consolidato al 31/12/2023 vs 31/12/2022;
- Stato Patrimoniale Riclassificato Consolidato al 31/12/2023 vs 31/12/2022;
- Rendiconto Finanziario Consolidato al 31/12/2023 vs 31/12/2022;
- Conto Economico Riclassificato Individuale al 31/12/2023 vs 31/12/2022;
- Stato Patrimoniale Riclassificato Individuale al 31/12/2023 vs 31/12/2022;
- Rendiconto Finanziario Individuale al 31/12/2023 vs 31/12/2022.

Tutti i prospetti sono redatti secondo i principi contabili nazionali e verranno sottoposti ad attività di revisione nei termini consentiti.

Il presente comunicato è disponibile sul sito internet della Società www.maregroup.it/investor-relations e sul sistema autorizzato di trasmissione e stoccaggio delle Informazioni Regolamentate "1 Info" disponibile all'indirizzo www.1info.com.

La Società

Fondata nel 2001, Mare Group, azienda di ingegneria digitale, opera sull'intera catena del valore dell'innovazione tecnologica attraverso tre marchi commerciali: Mare Digital, concentrato su software e tecnologie abilitanti come IA, XR e IoT, Mare Consulting, focalizzato sull'innovazione delle PMI e Mare Industrial, dedicato all'ottimizzazione di processo, prodotto e stabilimento nelle grandi aziende. Con oltre 1.000 clienti, più di 300 dipendenti e 16 sedi operative e commerciali, Mare Group è un player di rilievo nell'ecosistema dell'innovazione italiano. I significativi investimenti in R&S e le 11 acquisizioni realizzate dal 2019 con le successive fusioni, dimostrano la grande capacità del Gruppo di integrare risorse e tecnologie complementari per accrescere il portafoglio prodotti ed incrementare la presenza sul mercato.

Contatti

Emittente - Mare Group S.p.A.

Gennaro Tesone (Investor Relations Manager)
Via Ex Aeroporto SNC, 80038 Pomigliano d'Arco
T. +39 081 803 6677 – Email investor-relator@maregroup.com

Specialist - MIT Sim S.p.A.

Corso Venezia 16, 20121 Milano
T. +39 0230561270 – Email investor.relations@mitsim.it

Euronext Growth Advisor - illimity Bank S.p.A.

Via Soperga 9, 20124 Milano
T. +39 0282849699 – Email maregroup@illimity.com

Investor & Media Relations Advisor - IRTOP Consulting

Via Bigli, 19 - 20121 Milano
T. +39 0245473883 – Email ir@irtop.com (investors) -
mediarelations@irtop.com (media)

Di seguito il conto economico riclassificato del Gruppo dell'esercizio 2023 comparato con i dati dell'esercizio 2022

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	31-DIC-23	31-DIC-22	VAR. %
Valore della Produzione	39.413	35.271	11,7%
Costi esterni per materiali e servizi	(12.403)	(11.499)	7,9%
Valore aggiunto	27.010	23.772	13,6%
Costo del personale	(15.884)	(13.768)	15,4%
Oneri diversi di gestione	(1.100)	(629)	74,9%
EBITDA	10.026	9.374	7,0%
Ricavi e Costi Straordinari	<u>552</u>	<u>(600)</u>	<u><100,0%</u>
EBITDA Adjusted	10.578	8.774	20,6%
Ammortamenti e svalutazioni	(5.244)	(5.579)	-6,0%
EBIT	4.782	3.795	26,0%
Svalutazioni di natura straordinaria	<u>385</u>	<u>1.100</u>	<u>-65,0%</u>
EBIT Adjusted	5.719	4.295	33,2%
(Oneri)/proventi finanziari	(1.101)	(396)	>100,0%
Rett. Valore att. Finanz.	(23)	2	<100,0%
Risultato ante imposte	3.658	3.401	7,6%
Imposte	(1.276)	345	<100,0%
Risultato Netto	2.382	3.746	-36,4%

Valori in €/000

Si riporta di seguito prospetto di Stato Patrimoniale Consolidato riclassificato secondo il criterio finanziario:

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO	31-DIC-23	31-DIC-22	VAR. %
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-	
Immobilizzazioni immateriali	22.802	18.250	24,9%
di cui costi di sviluppo	1.077	1.412	-23,7%
Immobilizzazioni materiali	1.695	1.896	-10,6%
Immobilizzazioni finanziarie	4.602	4.406	4,4%
Totale Immobilizzazioni	29.099	24.552	18,5%
Rimanenze	3.664	416	>100,0%
Crediti commerciali	18.992	19.314	-1,7%
Crediti finanziamenti ricerca e altri crediti	7.540	6.963	8,3%
Crediti tributari	3.840	5.276	-27,2%
Debiti commerciali	(4.814)	(4.735)	1,7%
Altri debiti	(4.609)	(4.671)	-1,3%
Debiti Tributari	(3.661)	(3.620)	1,1%
Capitale circolante	20.952	18.943	10,6%
Altre attività	635	595	6,7%
Altre passività	(3.193)	(2.498)	27,8%
Fondi per rischi ed oneri	(214)	(150)	42,7%
Fondo TFR	(2.912)	(2.609)	11,6%
Capitale Investito Netto	44.367	38.833	14,3%
Patrimonio netto consolidato	18.756	17.985	4,3%
Debiti finanziari a breve termine	11.459	8.412	36,2%
di cui anticipi su crediti commerciali e altre linee	4.955	2.854	73,6%
Debiti finanziari a medio lungo	15.367	15.887	-3,3%
Liquidità	(992)	(3.036)	-67,3%
Altri titoli finanziari	(223)	(415)	-46,3%
Posizione finanziaria netta	25.611	20.848	22,8%

Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

Rendiconto finanziario, metodo indiretto	31-12-2023	31-12-2022
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.382.375	3.745.811
Imposte sul reddito	1.275.789	(344.804)
Interessi passivi/(attivi)	1.101.268	396.194
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		(1.487.046)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	4.759.432	2.310.155
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	157.730	2.195.965
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.795.863	4.450.677
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	22.583	5.649
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(5.139.080)	(4.034.859)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	(162.904)	2.617.432
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	4.596.528	4.927.587
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(3.248.130)	(120.579)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	322.237	(4.775.782)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	628.598	(56.621)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(40.361)	60.324
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	695.131	752.108
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	230.930	(2.828.551)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(1.411.595)	(6.969.101)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	3.184.933	(2.041.514)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.101.268)	(396.194)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.234.309)	(425.323)
(Utilizzo dei fondi)	(136.828)	(766.389)
Totale altre rettifiche	(2.472.405)	(1.587.906)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	712.528	(3.629.420)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(92.327)	(223.079)
Disinvestimenti		13.000
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(3.903.088)	(3.813.298)
Disinvestimenti		387.000
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(195.495)	(628.636)
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	191.960	-
Disinvestimenti	-	193.464
(Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide)		(583.393)
Cessione di società controllate al netto delle disponibilità liquide		300.000
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(3.998.950)	(4.354.942)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	2.101.692	654.910
Accensione finanziamenti	6.562.752	7.660.010
(Rimborso finanziamenti)	(6.122.574)	(3.478.890)
Mezzi propri		
Dividendi distribuiti	(1.300.000)	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.241.870	4.836.030
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(2.044.552)	(3.148.332)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	3.026.318	6.160.389
Assegni	10.055	15.000
Danaro e valori in cassa		9.316
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.036.373	6.184.705
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	983.118	3.026.318
Danaro e valori in cassa	8.703	10.055
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	991.821	3.036.373

Di seguito il conto economico riclassificato della Capogruppo Mare Group Spa dell'esercizio 2023 comparato con i dati dell'esercizio 2022

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	31-DIC-23	31-DIC-22	VAR. %
Valore della Produzione	37.136	33.819	9,8%
Costi esterni per materiali e servizi	(11.467)	(11.137)	3,0%
Valore aggiunto	25.669	22.682	13,2%
Costo del personale	(15.006)	(13.265)	13,1%
Oneri diversi di gestione	(1.071)	(623)	71,9%
EBITDA	9.592	8.794	9,1%
Ricavi e Costi Straordinari	<u>652</u>	<u>(506)</u>	<100,0%
EBITDA Adjusted	10.244	8.288	23,6%
Ammortamenti e svalutazioni	(5.073)	(5.553)	-8,6%
EBIT	4.519	3.241	39,4%
Svalutazioni di natura straordinaria	<u>385</u>	<u>1.100</u>	-65,0%
EBIT Adjusted	5.556	3.835	44,9%
(Oneri)/proventi finanziari	(1.085)	(393)	>100,0%
Rett. Valore att. Finanz.	(19)	(155)	-87,7%
Risultato ante imposte	3.415	2.693	26,8%
Imposte	(1.182)	539	<100,0%
Risultato Netto	2.233	3.233	-30,9%

Valori in €/000

Si riporta di seguito prospetto di Stato Patrimoniale riclassificato secondo il criterio finanziario

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO	31-dic-23	31-dic-22	Var. %
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	-	-	-
Immobilizzazioni immateriali	21.709	16.554	31,1%
di cui costi di sviluppo	1.007	1.412	-28,7%
Immobilizzazioni materiali	1.604	1.151	39,4%
Immobilizzazioni finanziarie	3.878	4.716	-17,8%
Totale Immobilizzazioni	27.191	22.421	21,3%
Rimanenze	3.325	274	>100,0%
Crediti commerciali	17.785	17.437	2,0%
Crediti finanziamenti ricerca e altri crediti	7.586	6.705	13,1%
Crediti tributari	3.766	5.014	-24,9%
Debiti commerciali	(4.077)	(4.270)	-4,5%
Altri debiti	(4.084)	(4.215)	-3,1%
Debiti Tributari	(3.295)	(3.304)	-0,3%
Capitale circolante	21.006	17.641	19,1%
Altre attività	634	587	8,0%
Altre passività	(3.135)	(2.252)	39,2%
Fondi per rischi ed oneri	(214)	(90)	>100,0%
Fondo TFR	(2.818)	(2.261)	24,6%
Capitale Investito Netto	42.664	36.046	18,4%
Patrimonio Netto Consolidato	17.077	15.349	11,3%
Debiti Finanziari A Breve Termine	11.432	8.110	41,0%
di cui anticipi su crediti commerciali	4.955	2.854	73,6%
Debiti Finanziari A Medio Lungo	15.273	15.570	-1,9%
Liquidità	(895)	(2.568)	-65,1%
Altri titoli finanziari	(223)	(415)	-46,3%
Posizione Finanziaria Netta	25.587	20.697	23,6%

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2023	Importo al 31/12/2022
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	2.233.376	3.232.958
Imposte sul reddito	1.182.107	(539.314)
Interessi passivi/(attivi)	1.085.388	392.678
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		(1.487.046)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	4.500.871	1.599.276
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	157.730	2.352.830
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.624.290	4.171.935
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	14.971	154.702
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie		1.055.395
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(3.455.970)	(7.343.500)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.341.021	391.362
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	5.841.892	1.990.638
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(3.050.137)	(274.412)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(348.573)	(11.615.050)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	356.943	3.365.864
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(47.078)	(136.771)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	882.942	1.541.133
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(296.310)	(4.824.732)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(2.502.213)	(11.943.968)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	3.339.679	(9.953.330)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.085.388)	(392.678)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.191.029)	915.940
(Utilizzo dei fondi)	(33.137)	1.141.558
Altri incassi/(pagamenti)	(208.294)	
Totale altre rettifiche	(2.517.848)	1.664.820
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	821.831	(8.288.510)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(733.464)	(733.338)
Disinvestimenti		(13.000)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(4.347.486)	(8.166.626)
Disinvestimenti		(387.000)
Immobilizzazioni finanziarie		
Disinvestimenti	823.579	3.482.171
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		(1.462.614)
Disinvestimenti	55.046	300.000
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(4.202.325)	(6.980.407)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	2.101.406	7.905.471
Accensione finanziamenti	6.470.000	9.096.639
(Rimborso finanziamenti)	(5.563.448)	(3.478.890)
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(1.300.000)	
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.707.958	13.523.220
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.672.536)	(1.745.697)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.563.322	4.313.353
Danaro e valori in cassa	4.334	
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.567.656	4.313.353
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	890.461	2.563.322
Danaro e valori in cassa	4.659	4.334
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	895.120	2.567.656