

COMUNICATO STAMPA

OFFICINA STELLARE: IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE APPROVA LA RELAZIONE FINANZIARIA CONSOLIDATA INTERMEDIA AL 30 GIUGNO 2023

- **Valore della Produzione** al 30 giugno 2023 pari a Euro 8,2 milioni, +36% rispetto alla semestrale precedente (Euro 6 milioni al 30 giugno 2022);
- **EBITDA** pari a Euro 2,8 milioni, 34% del Valore della Produzione, +92% rispetto alla semestrale precedente (Euro 1,5 milioni, 24% del Valore della Produzione, al 30 giugno 2022);
- **EBIT** pari a Euro 1,6 milioni, 20% del valore della Produzione, +240% rispetto alla semestrale precedente (Euro 0,5 milioni, 8% del Valore della Produzione, al 30 giugno 2022);
- **Risultato netto** pari a Euro 1,2 milioni, +2.263% rispetto alla semestrale precedente (Euro 0,1 milioni al 30 giugno 2022);
- **Indebitamento Finanziario Netto** negativo (debito) pari ad Euro 6,3 milioni (Euro 6,4 milioni al 31 dicembre 2022 e Euro 4,2 milioni al 30 giugno 2022).
- **Portafoglio ordini** pari a circa Euro 30,2 milioni, suddiviso: 38% America, 36% Italia, 26% EMEA.

Sarcedo, 29 settembre 2023 – Il Consiglio di Amministrazione di Officina Stellare S.p.A., società di Sarcedo (Vicenza) quotata sul mercato Euronext Growth Milan dal 26 giugno 2019, specializzata nella progettazione e produzione di telescopi e strumentazione ottica ed aerospaziale d'eccellenza ("Officina Stellare" o la "Società"), riunitosi in data odierna, ha esaminato e approvato la relazione finanziaria consolidata intermedia al 30 giugno 2023, redatta secondo i principi contabili OIC, attualmente in corso di revisione contabile limitata volontaria da parte della Società di Revisione.

Giovanni Dal Lago, Amministratore Delegato, ha dichiarato: "il primo semestre dell'esercizio 2023 si è concluso positivamente, con un incremento del valore della produzione, dei ricavi e della marginalità. Il progressivo avvio degli asset produttivi della space-factory sta producendo gli obiettivi prefissati, evidenziando che gli importanti investimenti effettuati negli anni sono coerenti con i nostri piani di crescita, sia in termini di espansione dei mercati, sia in competenze tecnologiche di altissimo livello, capacità che oggi fanno spiccare il Gruppo Officina Stellare come un'eccellenza di rilevanza strategica sul panorama internazionale. Le nostre skill ci consentono di essere abilitanti per i principali player internazionali e ne sono conferma gli accordi di sviluppo tecnologico siglati con le maggiori multinazionali aerospaziali. Ed è questa la direzione su cui vogliamo continuare ad investire, reclutando le più qualificate risorse altamente specializzate ed incrementando l'heritage produttivo di sistemi complessi per i settori strategici dello spazio, comunicazioni e difesa".

Officina Stellare S.p.A. - Headquarter: Via della Tecnica, 87/89 – 36030 Sarcedo (VI) ITALY - **ph:** +39 0445.370540 **fax:** +39 0445.1922009
P.IVA/VAT: IT 03546780242 **c.f.** 03546780242 **R.E.A.:** 333887 **Cap.soc.i.v.:** 604.575,30 euro - **officinastellare.com** info@officinastellare.com

PRINCIPALI DATI ECONOMICI, PATRIMONIALI E FINANZIARI REDATTI SECONDO I PRINCIPI CONTABILI OIC

Dati Economici (milioni di Euro)	30.06.2023	30.06.2022	Variazione %
Valore della Produzione	8,2	6,0	+36%
EBITDA	2,8	1,5	+92%
EBITDA %	34%	24%	
EBIT	1,6	0,5	+240%
EBIT %	20%	8%	
Risultato Netto	1,2	0,1	+2.263%

Il **Valore della Produzione** al 30 giugno 2023 è pari a Euro 8,2 milioni, in aumento di Euro 2,2 milioni rispetto al primo semestre 2022 (+36%). I Ricavi delle vendite pari ad Euro 7,2 milioni (inclusi Altri ricavi e proventi per circa Euro 0,5 milioni) sono incrementati di +4,0 milioni (+123%) rispetto al semestre 2022 e sono da attribuire per il 35% all'area America, per il 35% all'Italia, per il 25% all'area Europe, Middle East, and Africa (esclusa l'Italia) e per il rimanente 5% all'area Asia-Pacific. L'incremento è dovuto alla conclusione nel corso del primo semestre 2023 di alcune commesse di vendita, già in corso di esecuzione nel 2022. Inoltre, nel primo semestre 2023 sono iniziate le attività di progettazione relative ad alcune importanti commesse del settore spazio, alcune delle quali in ambito PNRR, che hanno incrementato significativamente i ricavi Italia (dal 3% al 35%) e aumentato i lavori in corso su ordinazione.

Il **Margine Operativo Lordo (EBITDA)** è pari a Euro 2,8 milioni, con un'incidenza del +34% sul Valore della Produzione, e registra un aumento di Euro 1,3 milioni corrispondente al +92% rispetto alla semestrale precedente (Euro 1,5 milioni con un'incidenza del 24% sul Valore della Produzione al 30 giugno 2022). L'aumento del margine operativo lordo è riconducibile ad una riduzione del costo degli acquisti per la produzione e ad un contestuale miglioramento dell'efficienza produttiva. Ha contribuito all'EBITDA margin per il 5,3% l'imputazione di componenti straordinari derivanti da un contributo a fondo perduto, concesso dal Ministero delle Imprese e del Made in Italy, per il finanziamento di progetti di ricerca e sviluppo nel settore aerospaziale (Legge 808/85).

Il **Margine Operativo Netto (EBIT)** è pari a Euro 1,6 milioni con un'incidenza dell'20% sul Valore della Produzione, registrando un incremento di Euro 1,1 milioni corrispondente al +240% rispetto alla semestrale precedente (Euro 0,5 milioni, 8% del Valore della Produzione al 30 giugno 2022) e riconducibile principalmente all'aumento dell'EBITDA e alla contestuale riduzione dell'incidenza sul Valore della produzione degli ammortamenti, in particolare relativi alla conclusione del piano di ammortamento di alcuni progetti di ricerca e sviluppo (ammortizzati in 3 anni). Sono stati sostenuti nel periodo Ammortamenti e Accantonamenti per complessivi 1,2 milioni di Euro (Euro 1 milione nel primo semestre 2022).

Il **Risultato Netto** è pari a Euro 1,2 milioni, in aumento di Euro 1,1 milioni corrispondente al +2.263% rispetto al semestre precedente (Euro 0,1 milioni al 30 giugno 2022). L'aumento del risultato netto è dovuto all'incremento dell'EBIT. Il risultato prima delle imposte risulta pari a 1,5 milioni di Euro (0,4 milioni di Euro nel primo semestre 2022) e riflette oneri finanziari per circa Euro 112 mila e proventi da rivalutazioni di strumenti finanziari per Euro 45 mila circa.

Dati Patrimoniali (Euro/milioni)	30.6.2023	30.6.2022	Variazione	31.12.2022	Variazione
Patrimonio Netto	15,3	13,6	1,8	14,1	1,2
Cassa	2,3	4,4	(2)	1,6	0,8
Debito Finanziario	(8,7)	(8,5)	(0,1)	(8)	(0,7)
Indebitamento Finanziario Netto (*)	(6,3)	(4,2)	(2,2)	(6,4)	0,1

* L'indebitamento finanziario è calcolato al netto del saldo del conto deposito vincolato acceso presso un Istituto di Credito dell'importo di 0,5 milioni di Euro che nel bilancio è classificato negli altri crediti. Inoltre, la disponibilità di cassa non tiene conto dell'importo di Euro 0,4 milioni, dati a garanzia richiesta per la partecipazione a *tender* italiani ed internazionali.

Il **Patrimonio Netto** è pari a Euro 15,3 milioni, in crescita di Euro 1,2 milioni Euro rispetto al 31 dicembre 2022 (Euro 14,1 milioni) e di Euro 1,8 milioni rispetto al primo semestre del 2022 (Euro 13,6 milioni a giugno 2022). L'aumento del patrimonio netto riflette gli utili del periodo.

L'**Indebitamento Finanziario Netto** è negativo (debito) pari ad Euro 6,3 milioni, in diminuzione rispetto a dicembre 2022 di Euro 0,1 milioni (Euro 6,4 milioni a dicembre 2022). Tale decremento è dovuto principalmente all'incremento delle disponibilità liquide coerenti con il positivo risultato di Bilancio.

L'indebitamento bancario è pari ad Euro 7,7 milioni, in aumento di Euro 0,8 milioni rispetto a dicembre 2022 (Euro 6,9 milioni a dicembre 2022).

L'indebitamento verso altri finanziatori (società di *leasing*) è pari ad Euro 0,9 milioni, in diminuzione rispetto al dicembre 2022 di Euro 0,1 milioni (Euro 1,1).

Le disponibilità liquide sono pari ad Euro 2,3 milioni, in aumento di 0,8 milioni rispetto al dicembre 2022 (Euro 1,6 milioni a dicembre 2022). Tale importo include di 0,5 milioni di Euro relativi a conti correnti vincolati riclassificati negli altri crediti.

ANDAMENTO ATTIVITÀ OPERATIVA

Officina Stellare è attiva nel settore aerospaziale mediante la progettazione, produzione e commercializzazione di strumentazione ottico-meccanica (o telescopi), sia *ground-based* sia *space-based*.

Nel corso del primo semestre 2023 sono state concluse alcune commesse di vendita, già in corso di esecuzione nel 2022, che hanno determinato un incremento dei ricavi rispetto all'esercizio precedente. Inoltre, nel primo semestre 2023 sono iniziate le attività di progettazione relative ad alcune importanti commesse del settore spazio, alcune delle quali in ambito PNRR, che hanno determinato un aumento dei lavori in corso su ordinazione con una consistente variazione positiva dei SAL e dei ricavi nazionali rispetto a quelli internazionali.

L'incremento del Margine Operativo Lordo del Gruppo (EBITDA) è riconducibile ad una riduzione degli acquisti per la produzione ed un contestuale miglioramento dell'efficienza produttiva che, grazie al maggior numero delle ore dirette di ingegneria di progettazione e ore macchina di produzione ottica, hanno generato una riduzione dei costi standard. Da evidenziare l'imputazione a Bilancio di ricavi straordinari derivanti da un contributo a fondo perduto, concesso dal Ministero delle Imprese e del Made in Italy, per il finanziamento di progetti di ricerca e sviluppo nel settore aerospaziale (legge 808/85), che ha incrementato l'EBITDA del +5.3%.

Si evidenzia un incremento dei costi per servizi dovuto alla necessità di utilizzo di servizi di consulenza esterna ingegneristica al fine di far fronte alle difficoltà di *recruiting* di personale specializzato. Nonostante lo *skill shortage*, nel corso dell'esercizio le Società del Gruppo facente capo ad Officina Stellare (unitamente alla Società, il "Gruppo")

Officina Stellare S.p.A. - Headquarter: Via della Tecnica, 87/89 – 36030 Sarcedo (VI) ITALY - **ph:** +39 0445.370540 **fax:** +39 0445.1922009
P.IVA/VAT: IT 03546780242 **c.f.** 03546780242 **R.E.A.:** 333887 **Cap.soc.i.v.:** 604.575,30 euro - **officinastellare.com** info@officinastellare.com

hanno proseguito gli investimenti in capitale umano, attraverso l'assunzione di personale altamente qualificato al fine di valorizzare e massimizzare le attività di ingegneria interna ad alto valore aggiunto.

Il portafoglio ordini del Gruppo, al terzo trimestre 2023, ammonta a circa 30 milioni di Euro, con piano di evasione fino al 2025, di cui il 74% nel segmento aerospazio, 12% nel segmento difesa, 9% nella ricerca scientifica e 5% nel nuovo segmento di mercato della *cybersecurity*. Alcuni di questi ordini rientrano nel programma PNRR Spazio.

Oltre a quanto già contrattualizzato, sono in corso numerose trattative commerciali e *tender* internazionali per un valore complessivo che supera i 134 milioni di Euro con un potenziale piano di produzione e consegna entro il 2027, di cui 56,4 milioni di Euro per offerte dirette al cliente, 36,6 milioni di Euro per gare in ambiti nazionali ed internazionali con Agenzie Spaziali istituzionali e 41,2 milioni di Euro per trattative di altro genere.

La Società controllata Dynamic Optics S.r.l., *spin-off* del Consiglio Nazionale delle Ricerche – Istituto di Fotonica e Nanotecnologie, oltre a sviluppare con Officina Stellare i programmi sinergici inerenti le applicazioni di ottica adattiva per astronomia e comunicazione ottica, sta perseguendo il proprio piano di crescita nei settori della *Vision Science*, *Microscopy & Hophthalmic Imaging*, *High Power Laser* e *Optical Metrology*. Il progetto "Dynamic Glasses" (*adjustable near and far vision by dynamic autofocus eyewear*) ha completato la fase di *proof of concept* e sta ora proseguendo in quella di ingegnerizzazione, per una successiva commercializzazione.

La Società controllata ThinkQuantum S.r.l., *spin-off* dell'Università degli Studi di Padova, dopo avere lanciato sul mercato nel 2022 i nuovi sistemi QUKEY di trasmissione e ricezione QuBit per la crittografia quantistica e del modulo QRNG per la generazione di numeri casuali quantistici, nel primo semestre 2023 ha raccolto nuovi ordini, attualmente in corso di produzione, con previsione di consegna entro la fine del corrente esercizio. Alcuni di tali ordini, sono relativi alla realizzazione della *European Quantum Communication Infrastructure (euroQCI)* ossia il programma della Commissione Europea per lo sviluppo di un'infrastruttura europea per le comunicazioni quantistiche.

Sono stati inoltre finalizzati alcuni accordi di distribuzione sul mercato internazionale, grazie ai quali i prodotti realizzati dalla Società verranno installati nei Data Center dei principali operatori ed utilizzatori di infrastrutture ITC avanzati (autostrade, sanitari, centri di ricerca, ecc.). ThinkQuantum è inoltre attiva in molti progetti di ricerca finanziati dalla Commissione Europea e commesse dell'Agenzia Spaziale Europea (ESA).

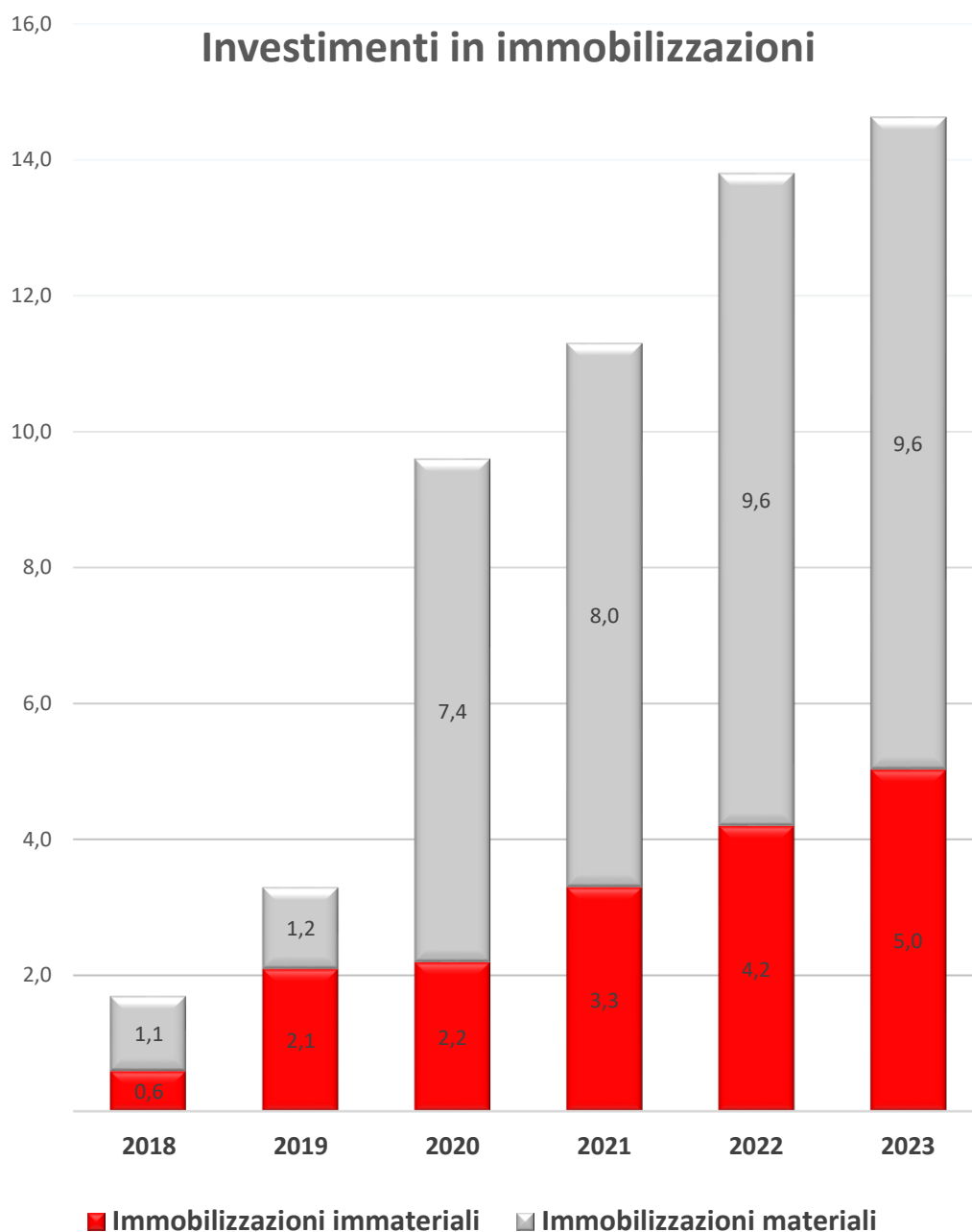
Il Gruppo sta consolidando la propria posizione tra gli operatori più importanti sulla scena internazionale nel settore della fotonica e dei sistemi *end-to-end* di comunicazione e di *imaging* e si inserisce in un più ampio contesto volto a identificare lo stesso come acceleratore e incubatore tecnologico di *start-up* innovative, al fine di agevolare lo sviluppo di tutte le tecnologie abilitanti funzionali al conseguimento della posizione di *leadership* nel settore di mercato di riferimento.

ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

Oltre agli investimenti già effettuati negli esercizi precedenti, alla fine dello scorso esercizio il Consiglio di Amministrazione di Officina Stellare aveva approvato ulteriori investimenti per oltre due milioni di Euro. Tali investimenti, destinati ad incrementare la capacità produttiva di sistemi complessi per il mondo spazio e difesa, sono attualmente in corso di esecuzione e prevedono la realizzazione di una nuova *clean-room* ISO 6 dotata di doppio carroponte per integrazioni di telescopi satellitari di grandi dimensioni (attualmente completata ed in corso di certificazione), nuovi strumenti di metrologia ottica (già consegnati e collaudati), un profilometro di grandi dimensioni per i test di componenti ottiche fino ad un metro di diametro (il più grande mai realizzato dalla società fornitrice Dutch United Instruments) e due nuove macchine di produzione ottica CNC (installazioni previste nel mese di ottobre).

Officina Stellare S.p.A. - Headquarter: Via della Tecnica, 87/89 – 36030 Sarcedo (VI) ITALY - **ph:** +39 0445.370540 **fax:** +39 0445.1922009
P.IVA/VAT: IT 03546780242 **c.f.** 03546780242 **R.E.A.:** 333887 **Cap.soc.i.v.:** 604.575,30 euro - **officinastellare.com** info@officinastellare.com

Il dettaglio degli investimenti dal 1° gennaio 2018 al 30 giugno 2023 è raffigurato nel seguente grafico:



ANDAMENTO ATTIVITÀ DI RICERCA E SVILUPPO

Il Gruppo nel primo semestre 2023 ha proseguito le proprie attività di ricerca e sviluppo per innovazione tecnologica nelle seguenti macro-attività:

- attività di sviluppo inerenti alle innovazioni di prodotto, con particolare riguardo a telescopi spaziali ad alta e altissima risoluzione, sistemi di sorveglianza spaziale e *Traffic Management*, sistemi di comunicazione ottica, telescopi per applicazioni scientifiche e di difesa e sistemi di crittografia quantistica;
- attività di sviluppo inerenti alle innovazioni di processo, incluse ottiche spaziali alleggerite e sistemi avanzati di *coating*.

Inoltre, nell'ambito di progetti di sviluppo approvati dal Ministero delle Imprese e del Made in Italy, sono attivi i seguenti progetti:

- *Monitoring and Communication Technologies for the New Space Economy (MaC Tech)*, in collaborazione con il Consiglio Nazionale delle Ricerche – Istituto di Fotonica e Nanotecnologie, del valore complessivo di 5,87 milioni di Euro;
- *Additive Manufacturing for Optical Spacecraft (AMOS)*, in collaborazione con le società TECHNOLOGY FOR PROPULSION AND INNOVATION SPA, INNSE-BERARDI S.P.A. (Gruppo Camozzi) e il Centro di Ateneo di Studi e Attività Spaziali “Giuseppe Colombo” CISAS Università degli Studi di Padova, del valore complessivo di 6,79 milioni di Euro.

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO DEL PERIODO

- ✓ **26 gennaio 2023:** Officina Stellare si aggiudica un contratto di fornitura del valore di oltre 9 milioni di Euro con la statunitense Photo-Sonics;
- ✓ **26 gennaio 2023:** Officina Stellare ottiene l'agevolazione dal Ministero delle Imprese e del Made in Italy per lo sviluppo del progetto “MAC TECH”;
- ✓ **27 febbraio 2023:** Officina Stellare sigla un contratto con Argotec del valore di circa 3,3 milioni di Euro per la fornitura di una serie di telescopi spaziali destinati alla realizzazione di “Iride”, costellazione satellitare italiana per l'Osservazione della Terra;
- ✓ **1 marzo 2023:** Officina Stellare sigla con Leonardo due contratti di fornitura del valore di circa 3,8 milioni di Euro per la realizzazione di due strumenti ottici ad alta risoluzione destinati alle missioni Platino 3 e 4 dell'Agenzia Spaziale Italiana;
- ✓ **16 marzo 2023:** Officina Stellare si aggiudica una commessa da 1,95 milioni di Euro con il Gran Sasso Science Institute (GSSI) per la fornitura di un sistema ottico per la missione spaziale Nuses;
- ✓ **29 maggio 2023:** l'Assemblea degli azionisti di Officina Stellare approva il Bilancio d'esercizio 2022 e prende visione del Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2022. Viene inoltre approvata l'integrazione del compenso complessivo attribuito al Consiglio di Amministrazione;
- ✓ **27 giugno 2023:** Officina Stellare sigla con Leonardo e Thales Alenia Space un accordo di collaborazione industriale e di sviluppo tecnologico e commerciale.

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO AVVENUTI SUCCESSIVAMENTE AL PERIODO

- ✓ Nel mese di luglio 2023 Officina Stellare ha sottoscritto il contratto che la vede quale uno dei nuovi incubatori ufficiali *ESA Business Incubation Center* dell'Agenzia Spaziale Europea (ESABic), che rappresenta il più grande *network* di incubazione per *start-up* legate allo spazio in Europa.
- ✓ Nel mese di settembre 2023 Officina Stellare Corporation, controllata al 100% da Officina Stellare, ha siglato i contratti per l'apertura della nuova sede (inaugurazione prevista nel mese di novembre 2023) ad Arlington (Virginia, Stati Uniti), nel quartiere di Crystal City.

EFFETTI DELL'IMPATTO DELLA GUERRA IN UCRAINA E SULLE MISURE RESTRITTIVE ADOTTATE DALL'UE

Il Gruppo, in ottemperanza al richiamo CONSOB sull'impatto del conflitto in Ucraina, in ordine alle informazioni privilegiate e alle rendicontazioni finanziarie, rende noto che in concerto con gli organi di vigilanza interni, ha effettuato un'attenta analisi di eventuali impatti generati dal conflitto e dalle relative misure restrittive adottate dall'UE. Il Gruppo informa che non sono presenti ordini a fornitori insediati nei luoghi interessati, direttamente e/o indirettamente, dalle località oggetto di conflitto attualmente in corso. Il Gruppo informa inoltre che non sono presenti commesse in corso di lavorazione, né ordini acquisiti, né trattative in corso con clienti potenziali clienti insediati nelle località oggetto di conflitto.

La guerra ha comunque influito sull'aumento dei costi di alcune materie prime e sull'energia. Inoltre, alcuni ritardi nell'approvvigionamento dei materiali sono riconducibili alla difficoltà di reperimento degli stessi a seguito di alcune restrizioni adottate dall'UE.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

L'attuale portafoglio degli ordini già acquisiti, nonché le proiezioni a breve per gli ordini in via di contrattualizzazione relativi a progetti e missioni di respiro pluriennale in ambito spazio e difesa nei quali il Gruppo risulta già coinvolto quale fornitore di riferimento, delineano un piano pluriennale di crescita continua.

La rapida evoluzione dei mercati della *Space Economy*, delle comunicazioni ottiche e della *cybersecurity*, impongono un strutturato piano di investimenti destinato a rafforzare le competenze tecnologiche e la capacità produttiva. Ciò potrà avvenire anche attraverso linee esterne, con particolare riguardo a potenziali *partnership* e acquisizioni tecnologiche ed industriali.

Al fine di limitare gli effetti della carenza di talenti e competenze qualificate, che attualmente sta rallentando la crescita di tutto il settore spaziale a livello globale, le Società del Gruppo sono costantemente attive nella formazione interna, nella collaborazione sempre più stretta con istituti di ricerca e università e nell'impiego di risorse esterne.

Il rafforzamento tramite investimenti per linee esterne, in aggiunta, produrrebbe un'espansione su mercati attualmente complementari e consentirebbe di delineare un'offerta di prodotti e servizi più completi e di maggior valore aggiunto.

La relazione finanziaria consolidata intermedia al 30 giugno 2023 sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede sociale e sul sito internet www.officinastellare.com, sezione Investor Relations, nei termini previsti dai regolamenti vigenti.

Officina Stellare SpA, è una PMI innovativa con sede legale a Sarcedo (VI), quotata all'Euronext Growth Milan di Borsa Italiana e leader nella progettazione e produzione di strumentazione opto-meccanica di eccellenza nei settori dell'Aerospazio, della Ricerca Astronomica e della Difesa, per applicazioni sia ground-based che spacebased. La Società si distingue nel panorama industriale italiano ed internazionale per la disponibilità interamente in-house delle conoscenze e dei processi necessari allo sviluppo, alla realizzazione e alla messa in funzione dei propri prodotti e sistemi. Coniugare capacità tecnico-scientifiche di altissimo livello in ambiti molto diversi fra loro con flessibilità e rapidità di azione, è tra i punti di forza specifici più rilevanti di Officina Stellare SpA. La Società, oltre ad essere impegnata in progetti di sperimentazione e ricerca in ambito Spazio, annovera fra i suoi clienti Istituti di Ricerca e Università prestigiose, Agenzie Spaziali, player corporate e governativi del mercato aerospaziale e della difesa, il tutto sia livello nazionale che internazionale. Officina Stellare sta procedendo con il proprio programma di investimenti che prevede il rafforzamento della propria presenza nei mercati in cui è già protagonista, l'espansione verso nuovi settori di mercato propri della New Space Economy e la costruzione della "Space Factory" italiana. www.officinastellare.com

PER MAGGIORI INFORMAZIONI:

IR Officina Stellare

investor.relations@officinastellare.com

EURONEXT GROWTH ADVISOR

Banca Finnat

Alberto Verna | +39 06 69933219 | a.verna@finnat.it

SPECIALIST

MIT SIM S.p.A.

Gabriele Villa | +39 02 30561270 | gabriele.villa@mitsim.it

Officina Stellare S.p.A. - Headquarter: Via della Tecnica, 87/89 – 36030 Sarcedo (VI) ITALY - **ph:** +39 0445.370540 **fax:**+39 0445.1922009
P.IVA/VAT: IT 03546780242 **c.f.** 03546780242 **R.E.A.:** 333887 **Cap.soc.i.v.:** 604.575,30 euro - officinastellare.com info@officinastellare.com

ALLEGATI

Si precisa che i dati sopra enunciati sono attualmente oggetto di revisione contabile, e che alcuni dati contenuti negli schemi riclassificati non sono oggetto di verifica da parte della società di revisione.

ATTIVO

Descrizione	30/06/2023	31/12/2022	Variazione 30/06/2023 - 31/12/2022
B) IMMOBILIZZAZIONI			
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>			
1) costi di impianto e ampliamento	215.519	352.765	(137.246)
2) costi di sviluppo	346.643	550.514	(203.871)
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	327.428	333.644	(6.216)
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	9.270	9.734	(464)
5) avviamento	133.672	160.406	(26.734)
6) immobilizzazioni in corso e acconti	3.944.373	2.832.771	1.111.602
7) altre	52.260	59.072	(6.812)
Totale	5.029.165	4.298.906	730.259
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>			
1) terreni e fabbricati	3.666.454	3.749.040	(82.586)
2) impianti e macchinario	2.777.399	3.095.932	(318.533)
3) attrezzature industriali e commerciali	1.671.103	1.658.587	12.516
4) altri beni	218.378	220.190	(1.812)
5) immobilizzazioni in corso e acconti	1.277.855	835.231	442.624
Totale	9.611.189	9.558.980	52.209
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>			
1) partecipazioni			
a) partecipazioni in imprese controllate	10.784	10.784	-
2) crediti			
a) crediti verso imprese controllate	19.004	17.951	1.053
Totale	29.788	28.735	1.053
Totale immobilizzazioni	14.670.142	13.886.621	783.521
C) Attivo circolante			
<i>I - Rimanenze</i>			
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	519.778	412.683	107.095
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	453.504	411.432	42.072
3) lavori in corso su ordinazione	10.890.509	11.018.137	(127.628)
4) prodotti finiti e merci	240.069	358.663	(118.594)
5) acconti	49.447	36.174	13.273
Totale	12.153.307	12.237.089	(83.782)

<i>II – Crediti</i>			
1) verso clienti	5.641.395	3.970.659	1.670.736
5-bis) crediti tributari			
- esigibili entro l'esercizio	871.905	1.074.129	(202.224)
- esigibili oltre l'esercizio	169.092	400.022	(230.930)
5-ter) imposte anticipate	330.449	480.081	(149.632)
5-quater) verso altri			
- esigibili entro l'esercizio	2.306.044	1.279.975	1.026.069
- esigibili oltre l'esercizio	3.827	9.427	(5.600)
Totale	9.322.712	7.214.293	2.108.419
<i>III – Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>			
4) altre partecipazioni	358.672	353.342	5.330
5) strumenti finanziari derivati attivi	208.306	208.685	(379)
Totale	566.978	562.027	4.951
<i>IV – Disponibilità liquide</i>			
1) depositi bancari e postali	1.822.978	1.066.476	756.502
3) denaro e valori in cassa	2.177	2.921	(744)
Totale	1.825.155	1.069.397	755.758
Totale attivo circolante	23.868.152	21.082.806	2.785.346
D) Ratei e risconti	230.878	242.859	(11.981)
TOTALE ATTIVITA'	38.769.172	35.212.286	3.556.886

PASSIVO

	30/06/2023	31/12/2022	Variazione 30/06/2023 - 31/12/2022
A) Patrimonio netto			
<i>I – Capitale</i>	604.575	604.575	-
<i>II – Riserva da sovrapprezzo delle azioni</i>	8.796.324	8.796.324	-
<i>III – Riserve di rivalutazione</i>			
<i>IV – Riserva legale</i>	120.915	113.490	7.425
<i>VI – Altre riserve distintamente indicate</i>			
1) Riserva straordinaria	3.650.164	3.300.737	349.427
2) Conferimento in conto aumento di capitale	-	-	-
3) Riserva per utili su cambi non realizzati	4.495	4.495	-
4) Varie altre riserve			
<i>VII- Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi</i>	114.927	133.095	(18.168)
<i>VIII – Utili (perdite) portati a nuovo</i>	340.881	211.388	129.493
<i>IX – Utile (perdita) dell'esercizio</i>	1.270.768	486.343	784.425
Totale patrimonio netto	14.903.049	13.650.447	1.252.602

XII – Patrimonio netto di terzi

1) Capitale e riserva di terzi	488.959	364.501	124.458
2) Risultato di competenza di terzi	(41.935)	124.459	(166.394)
Totale patrimonio netto di terzi	447.024	488.960	(41.936)
Totale patrimonio netto Consolidato	15.350.073	14.139.407	1.210.666

B) Fondi per rischi e oneri

2) per imposte, anche differite	685.445	587.189	98.256
3) strumenti finanziari derivati passivi		16.204	(16.204)
4) altri	64.776	47.239	17.537
Totale	750.221	650.632	99.589

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	404.421	354.929	49.492
--	----------------	----------------	---------------

D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna

voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio succ.vo

4) debiti verso banche			
- esigibili entro l'esercizio	3.339.567	2.951.087	388.480
- esigibili oltre l'esercizio successivo	4.384.549	3.989.350	395.199
5) debiti verso altri finanziatori			
- esigibili entro l'esercizio	264.339	262.768	1.571
- esigibili oltre l'esercizio successivo	673.752	806.317	(132.565)
6) acconti	7.850.879	6.344.454	1.506.425
7) debiti verso fornitori			
- esigibili entro l'esercizio	1.808.303	2.739.589	(931.286)
- esigibili oltre l'esercizio	-	-	-
12) debiti tributari			
- esigibili entro l'esercizio	257.807	260.450	(2.643)
13) debiti verso istituti di prev. e di sicurezza sociale	169.473	196.221	(26.748)
14) altri debiti			
- esigibili entro l'esercizio	653.245	462.395	190.850
Totale debiti	19.401.914	18.012.631	1.389.283

E) Ratei e risconti

	2.862.543	2.054.687	807.856
--	------------------	------------------	----------------

TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO

	38.769.172	35.212.286	3.556.886
--	-------------------	-------------------	------------------

Conto Economico

	30/06/2023	30/06/2022	Variazione 30/06/2023 – 30/06/2022
A) Valore della produzione			
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	6.750.167	3.200.969	3.549.198
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(69.021)	16.766	(85.787)
3) variazione dei lavori in corso su ordinazione	(154.099)	1.568.576	(1.722.675)
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	933.373	979.620	(46.247)
5) altri ricavi e proventi			
a) contributi in conto esercizio	266.092	210.450	55.642
b) altri ricavi e proventi	459.245	29.054	430.191
Totale	8.185.757	6.005.435	2.180.322
B) Costi della produzione			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.427.552	1.954.074	(526.522)
7) per servizi	1.951.546	909.265	1.042.281
8) per godimento di beni di terzi	67.675	43.471	24.204
9) per il personale:			
a) salari e stipendi	1.383.852	1.123.029	260.823
b) oneri sociali	424.709	328.401	96.308
c) trattamento di fine rapporto	88.434	85.026	3.408
e) altri costi	53	-	53
Totale costi per il personale	1.897.048	1.536.456	360.592
10) ammortamenti e svalutazioni:			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	432.863	422.836	10.027
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	677.902	534.481	143.421
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	50.478	11.829	38.649
Totale ammortamenti e svalutazioni	1.161.243	969.146	192.097
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(99.595)	(19.423)	(80.172)
12) accantonamento per rischi	17.537	6.000	11.537
14) oneri diversi di gestione	152.587	132.857	19.730
Totale costi della produzione	6.575.593	5.531.846	1.043.747
Differenza tra valore e costi della produzione	1.610.164	473.589	1.136.575
C) Proventi e oneri finanziari			
16) altri proventi finanziari:			
d) proventi diversi dai precedenti da:			
- terzi	61.650	10.636	51.014
17) interessi e altri oneri finanziari			
d) verso terzi	(148.572)	(59.199)	(89.373)
17bis) Utili e perdite su cambi	(25.310)	(1.023)	(24.287)
Totale (15+16+17)	(112.232)	(49.586)	(62.646)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
18) rivalutazioni:			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	5.330	-	5.330
d) di strumenti finanziari derivati	48.180	22.583	25.597

19) svalutazioni:			
c) titoli attivo circolante non ded.	-	(46.703)	46.703
d) di strumenti finanziari derivati	(8.450)	(35.851)	27.401
Totale delle rettifiche (18-19)	45.060	(59.971)	105.031
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	1.542.992	364.032	1.178.960
20) imposte sul reddito dell'esercizio			
a) correnti	(60.534)	(11.994)	(48.540)
c) imposte anticipate / differite sul reddito di esercizio	(253.625)	(300.083)	46.458
Totale imposte dell'esercizio	(314.159)	(312.077)	2.082
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.228.833	51.955	1.176.878
a) Utile (perdita) dell'esercizio di pertinenza del gruppo	1.270.768	54.568	1.216.200
b) Utile (perdita) dell'esercizio di pertinenza di terzi	(41.935)	(2.613)	(39.322)

Rendiconto finanziario

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)

	30/06/2023	30/06/2022
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.228.833	51.955
Imposte sul reddito	314.159	312.077
Interessi passivi/(attivi)	86.922	48.563
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	24.312
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.629.914	436.907
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	138.417	322.335
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.110.765	957.317
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	46.703
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	(39.730)	13.268
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	219.802	72.466
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>1.429.254</i>	<i>1.412.089</i>
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	3.059.168	1.848.996
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(923.990)	(1.734.866)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(3.337.723)	721.485
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(88.606)	956.480
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(61.873)	50.880
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	974.789	253.762
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	1.515.148	973.061
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(1.922.255)</i>	<i>1.220.802</i>

Officina Stellare S.p.A. - Headquarter: Via della Tecnica, 87/89 – 36030 Sarcedo (VI) ITALY - ph: +39 0445.370540 fax: +39 0445.1922009
P.IVA/VAT: IT 03546780242 c.f. 03546780242 R.E.A.: 333887 Cap.soc.i.v.: 604.575,30 euro - officinastellare.com info@officinastellare.com

3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.136.913	3.069.798
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(86.922)	(48.563)
(Imposte sul reddito pagate)	-	(326.600)
(Utilizzo dei fondi)	-	-
Altri incassi/(pagamenti)	(101.646)	(50.915)
Totale altre rettifiche	(188.568)	(426.078)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	948.345	2.643.720
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(1.513.694)	(1.323.979)
Disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(1.511.377)	(1.092.846)
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	(7.473)	(2.429)
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	-	-
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(3.032.544)	(2.419.254)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	929.694	(430.991)
Accensione finanziamenti	1.246.900	675.000
(Rimborso finanziamenti)	(1.772.202)	(796.392)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	-	2.966.287
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	404.392	2.413.904
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.679.807)	2.638.370
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	3.501.203	863.148
Denaro e valori in cassa	3.759	3.444
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.504.962	866.592
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.822.978	3.501.203
Denaro e valori in cassa	2.177	3.759
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.825.155	3.504.962