



IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI RADICI PIETRO INDUSTRIES & BRANDS RENDE NOTO IL CALENDARIO DEGLI EVENTI SOCIETARI 2024, APPROVA I RISULTATI DEL PRIMO SEMESTRE 2023 E CONFERMA LE STIME DEI RICAVI E DELL'EBITDA AL 31 DICEMBRE 2023

- Ricavi pari ad Euro 27,030 milioni (- 1% rispetto ad Euro 27,327 milioni al 30 giugno 2022);
- Ebitda pari ad Euro 2,135 milioni (+ 23,55% rispetto ad Euro 1,728 milioni al 30 giugno 2022);
- Ebit pari ad Euro 0,492 milioni (+ 249% rispetto ad Euro + 0,141 milioni al 30 giugno 2022);
- Risultato netto negativo pari ad Euro 0,093 milioni (rispetto ad Euro - 0,075 milioni al 30 giugno 2022);
- Patrimonio netto pari ad Euro 32,370 milioni (- 0,29% rispetto ad Euro 32,467 milioni al 31 dicembre 2022);
- Posizione Finanziaria Netta (Indebitamento Netto) pari ad Euro 17,417 milioni (rispetto ad Euro 16,515 milioni al 31 dicembre 2022).

Cazzano Sant'Andrea (BG), 28 settembre 2023 – Il Consiglio di Amministrazione di Radici Pietro Industries & Brands S.p.A. (di seguito la “**Società**” ovvero “**Radici Pietro**”) società quotata su Euronext Growth Milan – attiva nel settore della pavimentazione tessile di alta gamma e lusso e specializzata nella produzione e distribuzione **(i)** di rivestimenti tessili di alto contenuto tecnologico, sia tessuti che non tessuti, con elevato grado di personalizzazione e **(ii)** di erba artificiale per utilizzo sportivo e decorativo – riunitosi nella giornata odierna ha approvato il calendario finanziario per gli eventi societari previsti per l'esercizio 2024, disponibile nella sezione Investor Relations del sito www.radici.it. In particolare, i principali eventi vengono riportati nella tabella che segue:

25 marzo 2024	Riunione del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione del progetto di bilancio di esercizio e per l'approvazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023.
24 aprile 2024	Riunione dell'Assemblea ordinaria degli Azionisti per l'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 e presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023.
27 settembre 2024	Riunione del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione della relazione finanziaria semestrale consolidata al 30 giugno 2024 assoggettata a revisione contabile limitata da parte della Società di Revisione.



Il Consiglio di Amministrazione ha altresì approvato la relazione finanziaria semestrale del Gruppo al 30 giugno 2023, attualmente in corso di revisione contabile limitata volontaria da parte della Società di Revisione.

Ivan Palazzi, Amministratore Delegato ha così commentato: *“Siamo soddisfatti ed ottimisti sia per i risultati conseguiti sia per le prospettive per la seconda parte dell’anno in virtù di un portafoglio ordini ai massimi livelli e di un importante recupero della marginalità grazie anche agli interventi di efficientamento energetico, nonostante il negativo macrocontesto economico Europeo registrato nel semestre di riferimento, in particolar modo nel settore tessile destinato anche alle superfici decorative.*

L’invarianza dei ricavi conseguiti nel semestre in commento rispetto a quelli realizzati nel primo semestre 2022 è da attribuire perlopiù alla riduzione dei ricavi nel settore sportivo legata essenzialmente ai posticipi di realizzazione degli investimenti dell’impiantistica sportiva finanziati dai fondi del PNRR.

Esprimiamo la nostra soddisfazione in particolar modo per il settore Marine che raccoglie i risultati del nostro costante presidio del mercato e dell’ampliamento della nostra offerta in termini di prodotti e servizi, che ha intercettato le esigenze dei nostri clienti potendo erodere quote di mercato ai nostri competitors.

Purtroppo, l’incremento del costo finanziario ha eroso l’importante recupero di marginalità influenzando il risultato netto”.

1. Dati economici consolidati.

	I SEM 2023	I SEM 2022	Variazione 30/06/23- 30/06/22	
Ricavi delle vendite	27.030	27.327	-	297
EBITDA	2.135	1.728		407
EBITDA % sui ricavi	7,90%	6,30%		1,60%
EBIT	492	141		351
EBIT % sui ricavi	1,80%	0,50%		1,30%
Risultato netto	- 93	- 75	-	18

I ricavi delle vendite realizzati nel corso del primo semestre 2023, pari ad Euro 27,030 milioni, risultano sostanzialmente in linea con il dato consuntivato nel pari periodo dello scorso anno.

Detti ricavi sono **in linea** rispetto alle stime interne della Società relative al primo semestre 2023 sulla base delle quali è stato predisposto il budget 2023, approvato lo scorso 20 dicembre 2022, che ha aggiornato il piano industriale triennale (il **“Piano”**) comunicato dalla Società in data 16 giugno 2020, e ciò per la circostanza che la società in sede di budget 2023 aveva ipotizzato una progressiva crescita dei ricavi (e conseguentemente della marginalità) soprattutto nel secondo semestre 2023, che risulta confermata dalla attuale consistenza del portafoglio degli ordinativi di vendita.



La seguente tabella evidenzia la ripartizione per area geografica dei ricavi del Gruppo conseguiti nel corso del primo semestre 2023 e confrontati con il pari periodo 2022.

Fatturato per area geografica	I SEM 2023	inc. %	I SEM 2022	inc. %	Variazione 30/06/23-30/06/22	% Var
Italia	14.323	53%	13.730	50%	593	4%
UE	7.068	26%	8.565	31%	-1.497	-17%
Stati Uniti	4.584	17%	4.030	15%	554	14%
Resto del Mondo	1.055	4%	1.003	4%	52	5%
Totale	27.030	100%	27.327	100%	-297	-1%

La ripartizione per area geografica del fatturato evidenzia un incremento del mercato interno pari al 4% rispetto al pari periodo dello scorso anno ed una ripresa significativa del mercato americano (+14% rispetto al pari periodo dello scorso anno). Si registra, per contro, un decremento del mercato europeo (-17% rispetto al pari periodo dello scorso anno), dovuto ad un generale peggioramento del contesto europeo condizionato anche dal conflitto Russia/Ucraina.

La seguente tabella evidenzia la ripartizione per mercati di sbocco dei ricavi conseguiti nel primo semestre 2023, rispetto al primo semestre dell'esercizio precedente.

Fatturato per mercato di sbocco	I SEM 2023	inc. %	I SEM 2022	inc. %	Variazione 30/06/23-30/06/22	% Var
Marine	5.247	19%	2.883	11%	2.364	82%
Residenziale & Contract	13.663	51%	15.343	56%	-1.680	-11%
Sportivo	4.408	16%	6.286	23%	-1.878	-30%
Automotive	3.712	14%	2.815	10%	897	32%
Totale	27.030	100%	27.327	100%	-297	-1%

Il mercato Marine evidenzia un importante incremento pari all'82% rispetto al primo semestre 2022, grazie al continuo presidio del mercato da parte del Gruppo che ha portato all'acquisizione di nuove quote di mercato sia per quanto concerne le nuove costruzioni che per i refitting.

Il mercato Automotive fa registrare un incremento pari al 32%, per effetto della ripresa generale del mercato stesso. Risultano, invece, in contrazione (i) il mercato Residenziale & Contract (-11% rispetto al pari periodo dell'anno scorso), influenzato dalla contrazione del mercato europeo e (ii) il mercato Sportivo (-30% rispetto al pari periodo dell'anno scorso), a seguito del rallentamento della erogazione dei finanziamenti legati al PNRR destinati alle infrastrutture sportive.

Si sottolinea nuovamente l'estrema importanza del livello di diversificazione dei prodotti e del posizionamento sul mercato raggiunto dal Gruppo, il quale è risultato fondamentale ai fini della crescita e del contenimento dei rischi esterni.

I costi della produzione, pari ad Euro 25,486 milioni, registrano una diminuzione in valore assoluto rispetto al precedente esercizio di Euro 2,758 milioni, con un'incidenza sul valore della produzione pari al 94,29% (103,36% nel primo semestre 2022).

L'EBITDA del primo semestre 2023 è aumentato a complessivi Euro 2,135 milioni e fa registrare un incremento in valore assoluto di Euro 0,407 milioni (Euro 1,728 milioni nel primo semestre 2022).



L'incidenza dell'EBITDA rispetto al fatturato passa dal 6,32% nel primo semestre 2022 al 7,90% del primo semestre 2023. Tali risultati risultano essere coerenti con le stime interne della Società relative al primo semestre 2023 sulla base delle quali è stato predisposto il Budget 2023.

Il valore degli ammortamenti e svalutazioni del primo semestre 2023 risulta sostanzialmente allineato rispetto al valore del primo semestre 2022.

L'EBIT (Risultato Operativo) si attesta ad Euro 0,492 milioni, rispetto al valore di Euro 0,141 milioni consuntivato nel pari periodo 2022.

Il saldo della gestione finanziaria risulta negativo per Euro -0,595 milioni rispetto al risultato consuntivato nel pari periodo precedente pari a Euro -0,287 milioni. Il peggioramento di tale saldo è dovuto soprattutto ai maggiori oneri finanziari netti corrisposti per l'innalzamento dei tassi variabili di interesse, oltre che ad un impatto negativo degli effetti cambio su operazioni finanziarie.

Il Risultato Netto di pertinenza del Gruppo, negativo per Euro 0,093 milioni, è sostanzialmente in linea con il Risultato Netto del precedente pari periodo (Euro -0,075 nel primo semestre 2022).

2. Andamento patrimoniale e finanziario del Gruppo.

	30-giu-23	31-dic-22	Variazione
CAPITALE IMMOBILIZZATO	33.423	34.082	-659
CCN - Capitale Circolante Netto	22.838	21.509	1.329
ALTRE ATTIVITA' E PASSIVITA' IMMOBILIZ.	-6.474	-6.609	135
CAPITALE INVESTITO NETTO	49.787	48.982	805
PFN	-17.417	-16.515	-902
PATRIMONIO NETTO	-32.370	-32.467	97

Con riferimento alle principali voci patrimoniali e finanziarie, si precisa quanto segue:

- il capitale circolante netto al 30 giugno 2023 mostra un aumento (Euro 1,329 milioni) rispetto al 31 dicembre 2022. Tale dato è influenzato dall'incremento delle rimanenze e dei crediti commerciali, compensati in parte dall'aumento dei debiti commerciali dovuto anche al confronto di due periodi dell'anno molto differenti in termini di stagionalità;
- Il patrimonio netto è pari a Euro 32,370 milioni, rispetto ad Euro 32,467 milioni del precedente esercizio, ed è variato essenzialmente per il risultato del periodo 2023;
- la posizione finanziaria netta al 30 giugno 2023 è negativa per Euro 17,417 milioni in aumento per Euro 0,902 milioni rispetto alla posizione finanziaria netta rilevata alla fine del 2022. Si segnala una diminuzione dell'indebitamento finanziario non corrente pari ad Euro 0,780 milioni dovuto al naturale rimborso dei prestiti a lungo termine ed un aumento di Euro 1,123 milioni dell'indebitamento finanziario corrente influenzato dalla variazione del capitale circolante netto.

3. Fatti di rilievo avvenuti successivamente al 30 giugno 2023.

La Società Capogruppo continua ad accedere all'istituto della Cassa Integrazione come previsto dalla vigente normativa, pur coinvolgendo un esiguo numero di dipendenti in limitati giorni lavorativi, ciò al fine



di razionalizzare e ottimizzare l'utilizzo degli impianti produttivi in funzione dell'andamento del flusso degli ordinativi.

4. Evoluzione prevedibile della gestione.

Per quanto riguarda l'esercizio 2023, alla luce dei risultati conseguiti alla data odierna e del portafoglio ordini ai massimi livelli storici, il Gruppo ritiene di poter confermare le stime dei ricavi e dell'EBITDA contenute nel *budget* approvato in data 20 dicembre 2022 e diffuso al mercato in pari data.

DEPOSITO DELLA DOCUMENTAZIONE

La documentazione relativa alla Relazione Semestrale al 30 giugno 2023, comprensiva della Relazione della Società di Revisione, sarà messa a disposizione del pubblico nei termini di legge presso la sede sociale in Cazzano Sant'Andrea (BG), sul sito di Borsa Italiana S.p.A., oltre che mediante pubblicazione sul sito www.radici.it, sezione "Investors/Documenti Finanziari".

Il presente comunicato è disponibile nella sezione "Comunicati stampa finanziari" della Sezione Investor Relations del sito www.radici.it.

In Allegato:

- Schemi riclassificati di Bilancio Semestrale Consolidato al 30 giugno 2023
- Schemi di Bilancio Semestrale Consolidato al 30 giugno 2023
- Schema di Rendiconto finanziario al 30 giugno 2023
- Schema di Posizione Finanziaria Netta Consolidata al 30 giugno 2023

* * *

RADICI PIETRO INDUSTRIES & BRANDS S.P.A. è una società attiva nel settore della pavimentazione tessile e specializzata nella produzione e distribuzione di rivestimenti tessili di alto contenuto tecnologico, sia tessuti che non tessuti, con elevato grado di personalizzazione ed erba artificiale per utilizzo sportivo e decorativo con una forte expertise e un'ampia gamma di prodotti e rivestimenti di alta gamma e lusso. Fondata, a Cazzano Sant'Andrea (BG), nel 1950 da Pietro Radici, oggi la società è guidata da Ivan Palazzi (CEO). A partire dal 2012 Radici ha intrapreso un importante processo di crescita che ha portato, in sei anni, a un vertiginoso incremento dei ricavi che sono passati da €34,9mln a €60,2mln del 2018 (+9,6% anno su anno). Oggi la società è attiva in oltre 90 Paesi nel mondo attraverso due sedi produttive (site in Italia e Ungheria), due società commerciali in USA e Polonia, ed una società attiva nella progettazione, realizzazione, posa in opera e manutenzione di impianti in erba artificiale. L'azienda si distingue nei propri settori di riferimento come una delle poche aziende con la capacità di gestire in house la maggior parte delle fasi del processo produttivo: dal reperimento e trasformazione delle materie prime, alle diverse fasi di produzione, sino ad arrivare alla distribuzione finale e ai servizi di installazione e posa. Grazie alla specializzazione in quattro settori principali della pavimentazione tessile – Residenziale e Contract, Marine, Sportivo e Automotive – Radici rappresenta una delle realtà di riferimento nel mondo, per luxury firms, cantieri navali, società armatoriali, catene alberghiere, case automobilistiche, federazioni ed associazioni sportive, e annovera moltissimi clienti di rilievo come i brand del Lusso del settore moda, le più prestigiose case automobilistiche, le compagnie da crociera e le hôtellerie di lusso.

Il codice ISIN delle Azioni ordinarie è IT0005379737.



Per maggiori informazioni:

EURONEXT GROWTH ADVISOR: EnVent Italia SIM S.p.A. | Valentina Bolelli | Tel. 342 5215739 | email: vbolelli@envent.it

SPECIALIST: MIT SIM S.p.A. | Gianni Eusebio | tel. 02 30561275 | email: gianni.eusebio@mitsim.it

INVESTOR RELATOR: Avv. Giuseppe Morettini | Tel. +39 035 724242 | email: ir@radici.it



- **Schemi riclassificati di Bilancio Semestrale Consolidato al 30 Giugno 2023**

Stato Patrimoniale Riclassificato	30-giu-23	31-dic-22	Variazione 23-22
Immobilizzazioni immateriali	1.732	1.581	151
Immobilizzazioni materiali	31.669	32.486	-817
Partecipazioni	7	7	0
Strumenti derivati attivi non correnti	15	8	7
CAPITALE IMMOBILIZZATO	33.423	34.082	-659
Rimanenze	22.338	21.502	836
Immobilizzazioni materiali destinate alla vend.	351	351	0
Crediti commerciali	14.437	12.349	2.088
Crediti vs consociate	27	20	7
Crediti tributari	868	1.036	-168
Imposte anticipate	226	245	-19
Crediti verso altri	247	358	-111
Ratei e risconti attivi	333	226	107
Debiti commerciali	-13.860	-12.552	-1.308
Debiti tributari	-329	-467	138
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-467	-502	35
Altri Debiti	-1.060	-794	-266
Ratei e risconti passivi	-273	-263	-10
CCN - Capitale Circolante Netto	22.838	21.509	1.329
Crediti Immobilizzati	21	24	-3
Altri titoli immobilizzati	0	0	0
Fondo per trattamento di quiesc.e obb.simili	-99	-99	0
Debiti per imposte anche differite	-4.928	-5.005	77
Altri Fondi rischi	-238	-240	2
Trattamento di Fine Rapporto	-1.230	-1.289	59
ALTRE ATTIVITA' E PASSIVITA' IMMOBILIZ	-6.474	-6.609	135
CAPITALE INVESTITO NETTO	49.787	48.982	805
Disponibilità liquide	19	578	-559
Attività finanz. non immobilizzate	0	37	-37
Debiti verso banche	-16.684	-16.484	-200
Debiti verso altri finanziatori	-752	-646	-106
PFN	-17.417	-16.515	-902
Capitale sociale	-37.191	-37.191	0
Riserve e Risultato d'esercizio	4.821	4.724	97
TOTALE MEZZI PROPRI	-32.370	-32.467	97
TOTALE FONTI	-49.787	-48.982	-805



Conto Economico riclassificato	I SEM 2023	inc. %	I SEM 2022	inc. %	Variazione 23-22
Ricavi delle vendite	27.030	100,00%	27.327	100,00%	-297
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione	-121	-0,45%	1.951	7,14%	-2.072
Altri ricavi e proventi	712	2,63%	694	2,54%	18
VALORE DELLA PRODUZIONE	27.621	102,19%	29.972	109,68%	-2.351
Materie prime, sussidiarie, di cons. e merci	-14.105	-52,18%	-16.332	-59,77%	2.227
Servizi	-7.584	-28,06%	-7.768	-28,43%	184
Godimento di beni di terzi	-112	-0,41%	-100	-0,37%	-12
Personale	-4.496	-16,63%	-4.435	-16,23%	-61
Variazioni delle rimanenze di materie prime, di cons. e merci	1.027	3,80%	576	2,11%	451
Oneri diversi di gestione	-216	-0,80%	-185	-0,68%	-31
COSTI DELLA PRODUZIONE	-25.486	-94,29%	-28.244	-103,36%	2.758
EBITDA	2.135	7,90%	1.728	6,32%	407
Ammortamenti	-1.578	-5,84%	-1.537	-5,62%	-41
Svalutazioni	-65	-0,24%	-50	-0,18%	-15
Accantonamenti per rischi e oneri	0	0,00%	0	0,00%	0
EBIT	492	1,82%	141	0,52%	351
Saldo gestione finanziaria	-595	-2,20%	-287	-1,05%	-308
Proventi finanziari	0	0,00%	13	0,05%	-13
Oneri finanziari	-595	-2,20%	-300	-1,10%	-295
Rettifiche di attività finanziarie	0	0,00%	23	0,08%	-23
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-103	-0,38%	-123	-0,45%	20
Imposte	10	0,04%	48	0,18%	-38
RISULTATO D'ESERCIZIO	-93	-0,34%	-75	-0,27%	-18



- **Schemi di Bilancio Semestrale Consolidato al 30 Giugno 2023**

	30-giu-23	31-dic-22	Variazione
STATO PATRIMONIALE			
ATTIVO			
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti			0
IMMOBILIZZAZIONI			
Immobilizzazioni immateriali :			
1)costi di impianto e di ampliamento	566	702	-136
3)diritti di brevetto industriale	150	169	-19
4)concessioni, licenze, marchi e dir.	416	131	285
6)immobilizzazioni in corso e acc	49	28	21
7)altre	551	551	0
Totale Immobilizzazioni immateriali	1.732	1.581	151
Immobilizzazioni materiali :			
1)terreni e fabbricati	20.933	21.404	-471
2)impianti e macchinari	10.039	10.455	-416
3)attrezzature industriali e commer.	335	277	58
4)altri beni	289	275	14
5)immobilizzazioni in corso e acconti	73	75	-2
Totale Immobilizzazioni materiali	31.669	32.486	-817
Immobilizzazioni finanziarie:			
1)Partecipazioni:			
- partecipaz.in altre società	7	7	0
Totale Partecipazioni	7	7	0
2)Crediti :			
- verso altri	21	24	-3
Totale crediti	21	24	-3
3)Altri titoli			
4)Strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati			
- altri strumenti finanziari derivati attivi immob.	15	8	7
Totale strumenti finanziari derivati attivi immob.	15	8	7
Totale immobilizzazioni finanziarie	43	39	4
Totale IMMOBILIZZAZIONI	33.444	34.106	-662
ATTIVO CIRCOLANTE			
Rimanenze :			
1)materie prime, sussidiarie, di con.	6.632	5.724	908
2)prodotti in corso di lavoraz.	2.244	2.208	36
4)prodotti finiti e merci	13.462	13.570	-108
Totale Rimanenze	22.338	21.502	836
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	351	351	0
Crediti			
1) Verso clienti	14.437	12.349	2.088
4) Verso controllanti	2	8	-6
5) Verso imprese sottoposte al controllo delle c.anti	25	12	13
5 bis) Crediti tributari	868	1.036	-168
5 ter) Crediti per imposte anticipate	226	245	-19
5 quater) Verso altri	247	358	-111
Totale Crediti	15.805	14.008	1.797
Attiv.finanz.non immobil.			
Attività finanziarie non imm	0	37	-37
Disponibilità liquide	19	578	-559
Totale ATTIVO CIRCOLANTE	38.513	36.476	2.037
RATEI E RISCONTI ATTIVI	333	226	107
Totale ATTIVO	72.290	70.808	1.482



	30-glu-23	31-dic-22	Variazione
STATO PATRIMONIALE			
PASSIVO			
PATRIMONIO NETTO			
CAPITALE	37.191	37.191	0
ALTRE RISERVE	-455	-511	56
RISERVE PER OPERAZIONI DI COPERTURA DEI FLUSSI FINANZIARI ATTESI	15	45	-30
UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-4.294	-4.451	157
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-93	187	-280
Patrimonio netto di gruppo	32.364	32.461	-97
Patrimonio netto di terzi	6	6	0
Totale PATRIMONIO NETTO	32.370	32.467	-97
FONDI PER RISCHI E ONERI			
1)per trattamento di quiescenza	99	99	0
2)per imposte, anche differite	4.928	5.005	-77
4)altri	238	240	-2
Totale FONDI PER RISCHI E ONERI	5.265	5.344	-79
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.230	1.289	-59
DEBITI :			
4)Debiti vs. banche	16.684	16.484	200
5)Debiti vs. altri finanziatori	752	646	106
6)Acconti	656	622	34
7)Debiti vs. fornitori	13.195	11.918	1.277
11)Debiti vs. controllanti	9	8	1
11bis)Debiti vs. imprese sottoposte al controllo delle c.anti	0	4	-4
12)Debiti tributari	329	467	-138
13)Debiti vs. istituti di previdenza	467	502	-35
14)Altri debiti	1.060	794	266
Totale DEBITI	33.152	31.445	1.707
RATEI E RISCONTI	273	263	10
Totale PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	72.290	70.808	1.482



	30-giu-23	30-giu-22	Variazione
CONTO ECONOMICO			
VALORE DELLA PRODUZIONE			
1)ricavi delle vendite e delle prestazioni	27.030	27.327	-297
2)var. rim. prod. in lav. semilav. finiti	-121	1.951	-2.072
5)altri ricavi e proventi	712	694	18
Totale VALORE DELLA PRODUZIONE	27.621	29.972	-2.351
COSTI DELLA PRODUZIONE			
6)mat. prime, sussidiarie, di consumo	-14.105	-16.332	2.227
7)per servizi	-7.584	-7.768	184
8)per godimento beni di terzi	-112	-100	-12
9)per personale	-4.496	-4.435	-61
10)ammortamenti e svalutazioni	-1.643	-1.587	-56
11)var. rim. mat. prime, suss, di cons	1.027	576	451
14)oneri diversi di gestione	-216	-185	-31
Totale COSTI DELLA PRODUZIONE	-27.129	-29.831	2.702
DIFFERENZA (A-B)	492	141	351
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15)proventi da partecipazioni	0	7	-7
16)altri proventi finanziari	0	6	-6
17)interessi e altri oneri finanziari	-574	-331	-243
17bis)utile e perdite su cambi	-21	31	-52
Totale PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-595	-287	-308
RETTIFICHE DI VALORE ATT. FINANZ			
18)rivalutazioni	0	23	-23
Totale RETTIF. DI VALORE ATT. FINANZ	0	23	-23
Risultato prima delle imposte	-103	-123	20
22)imposte sul redd. dell'eserc	10	48	-38
Utile (perdita) prima dei terzi	-93	-75	-18
Utile (perdita) pertinenza di terzi	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	-93	-75	-18
Totale CONTO ECONOMICO	-93	-75	-18



- **Schema di Rendiconto finanziario al 30 Giugno 2023:**

Rendiconto finanziario	30-giu-2023	30-giu-2022
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	-93	-75
Imposte sul reddito	-10	-48
Interessi passivi/(interessi attivi)	574	325
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	-4
1. Utile (perdita) dell'es. ante imposte, interessi, dividendi e plus/min	471	198
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	367	263
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.578	1.537
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	(424)	50
Totale rettifiche elementi non monetari	1.521	1.850
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	1.992	2.048
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) delle rimanenze	(938)	(2.387)
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	(2.153)	(1.713)
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	1.277	3.554
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	(107)	(172)
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	10	218
Altre variazioni del capitale circolante netto	849	252
Totale variazioni capitale circolante netto	-1.062	-248
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	930	1.800
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(574)	(239)
(Imposte sul reddito pagate)	(77)	(13)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(261)	(307)
Totale altre rettifiche	-912	-559
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	18	1.241
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(421)	(327)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	0	7
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(491)	(189)
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	0	(0)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	3	927
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Prezzo di realizzo disinvestimenti	26	0
<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)	-883	418
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	1.386	(879)
Accensione finanziamenti	0	0
Rimborso finanziamenti	(1.080)	(1.147)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	0	377
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	306	-1.649
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-559	10
Disponibilità liquide a inizio periodo	578	134
Disponibilità liquide a fine periodo	19	144



• **Schema di Posizione Finanziaria Netta Consolidata al 30 Giugno 2023**

Posizione Finanziaria Netta	30-giu-23	31-dic-22	Variazione 23-22
A. Cassa	18	18	0
B. Depositi bancari e postali	1	560	-559
C. Liquidità (A) + (B) ...	19	578	-559
D. Strumenti finanziari derivati attivi	0	37	-37
F. Debiti bancari correnti	-7.524	-6.231	-1.293
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	-1.676	-2.009	333
H. Altri debiti finanziari correnti	-717	-591	-126
I. Indeb. finanz. corrente (D)+(F)+(G)+(H)	-9.917	-8.794	-1.123
J. Indeb. finanz. corrente netto (I)-(C)	-9.898	-8.216	-1.682
K. Indeb. finanz. non corrente	-7.519	-8.299	780
L. Indeb. finanz. netto (J)+(K)	-17.417	-16.515	-902