

## IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI REDELFI APPROVA I RISULTATI AL 31 DICEMBRE 2023: IN FORTE CRESCITA TUTTI I PRINCIPALI INDICATORI

- **Valore della Produzione a Euro 11 milioni, in crescita del 142% rispetto a Euro 4,5 milioni nel 31.12.2022 e superiore alla *guidance* del Piano Industriale 2023-2026**
- **EBITDA a Euro 5,1 milioni in crescita del 200% rispetto a Euro 1,7 milioni nel 31.12.2022, con EBITDA *margin* al 46,3% (37,3% nel 2022)**
- **EBIT pari a Euro 4,6 milioni, in crescita del 301% rispetto a Euro 1,1 milioni nel 31.12.2022**
- **Risultato netto a Euro 3,0 milioni in significativa crescita rispetto a Euro 0,3 milioni nel 31.12.2022**
- **Posizione Finanziaria Netta pari a Euro 4,8 milioni, in aumento rispetto a Euro 0,6 milioni al 31.12.2022 ma inferiore rispetto alla *guidance* del Piano Industriale 2023-2026**
- **Proseguono le attività di sviluppo BESS in Italia e USA e l'attuazione del Piano Industriale**

Milano, 25 marzo 2024

Il Consiglio di Amministrazione di **Redelfi S.p.A.** (“**Redelfi**” o la “**Società**”), *Società* a capo dell’omonimo Gruppo industriale con sede operativa a Genova impegnata nello sviluppo di infrastrutture innovative e sostenibili per favorire la transizione energetica e quotata sul segmento *Euronext Growth Milan* di Borsa Italiana, ha approvato in data odierna il bilancio consolidato e il progetto di bilancio d’esercizio chiusi al 31 dicembre 2023 da sottoporre all’Assemblea degli Azionisti, convocata in data 24 Aprile 2024.

**Davide Sommariva, Presidente del Consiglio di Amministrazione** di Redelfi S.p.A. ha commentato: “*Siamo molto soddisfatti dei risultati presentati e della crescita registrata in questo ultimo anno, superiore alle stime pubblicate a dicembre 2023. Questi numeri dimostrano non solo la forte motivazione del Gruppo nel raggiungere gli obiettivi prefissati del Piano Industriale 2023-2026, ma anche la forte ambizione nel consolidare la posizione di Redelfi come operatore primario nel mercato internazionale del settore dei Battery Energy Storage System stand-alone, rendendo la Business Unit Green sempre più centrale.*”

### Risultati economico-finanziari consolidati al 31 dicembre 2023

Il Bilancio consolidato è stato redatto sulla base dei bilanci d’esercizio chiusi al 31 dicembre 2023 della Società nonché delle società rientranti nel perimetro di consolidamento del Gruppo, quali: Enginius S.r.l., RH Hydro S.r.l., Benvenuto S.r.l., Green Earth SA, Jarions S.r.l., Adest S.r.l., CerLab S.r.l. e Dreaming Lab S.a.g.l., RCF Storage S.r.l., Redelfi Corp., Bestorage S.r.l., Bright Storage S.r.l., Gpa solution S.r.l., Rec Storage S.r.l.

Il **Valore della Produzione** è pari a Euro 11 milioni, in netta crescita (+142%) rispetto a Euro 4,5 milioni realizzato al 31 dicembre 2022. Tale valore risulta superiore anche in confronto al dato del Piano Industriale 2023-2026 - cfr. comunicato stampa dell’11 dicembre 2023 – (di seguito “**Piano Aggiornato 2023-2026**”), che prevedeva un Valore della Produzione al 31 dicembre 2023 compreso tra Euro 10,3 milioni e Euro 10,5 milioni. In termini di Business Unit si rileva il significativo incremento della **BU Green** con ricavi che passano da Euro 2,0 milioni al 31.12.2022 a Euro 8,5 milioni al 31.12.2023 e l’incremento della **BU MarTech** con ricavi che passano da Euro 1,7 milioni al 31.12.2022 a Euro 2,2 milioni al 31.12.2023. Gli altri ricavi ammontano a Euro 0,2 milioni al 31.12.2023. Il Valore della Produzione consolidato include un valore pari a Euro 7,3 milioni relativo alla voce Variazione dei lavori in corso su ordinazione, riferibile principalmente alla BU Green e riconducibile ad attività legate all’accordo sottoscritto con un fondo inglese per la vendita di 930 MW di

impianti BESS. I Ricavi delle vendite e delle prestazioni, all'interno del bilancio civilistico, pari a Euro 2,9 milioni sono principalmente riconducibili all'attività di consulenza fornita dalle partecipate della BU Martech.

L'**EBITDA** (Margine Operativo Lordo) è pari a Euro 5,1 milioni, in crescita del +200% rispetto a Euro 1,7 milioni alla chiusura dell'esercizio precedente, con un *EBITDA Margin* pari al 46,3% (37,3% al 31.12.2022), superiore al dato del Piano Aggiornato 2023-2026, in particolare grazie alla performance della BU Green che determina una maggiore redditività, che prevedeva un valore dell'**EBITDA** al 31 dicembre 2023 compreso tra Euro 4,7 milioni e Euro 4,9 milioni.

Alla luce di quanto sopra, il Consiglio di Amministrazione di Redelfi ritiene le guidance del Piano Aggiornato 2023-2026, approvato in data 11 dicembre u.s., ancora coerenti con le previsioni di sviluppo del business nei prossimi tre anni e pertanto non ha previsto un ulteriore aggiornamento delle stesse, le quali risultano quindi confermate.

L'**EBIT** è pari a Euro 4,6 milioni, aumentato del 301% rispetto all'esercizio precedente (Euro 1,1 milioni) con *Ebit margin* del 41,9% (25,2% al 31.12.2022).

Il **Risultato netto** è pari a Euro 3,0 milioni (di cui Euro 2,2 milioni di pertinenza del Gruppo) dopo imposte pari a circa Euro 1,3 milioni, con una significativa crescita rispetto al risultato netto di Euro 0,3 milioni al 31.12.2022.

La **Posizione Finanziaria Netta** si attesta a Euro 4,8 milioni, in aumento rispetto a Euro 0,6 milioni al 31.12.2022 per effetto del prestito obbligazionario sottoscritto da Anthilia in data 14 aprile 2023 e degli investimenti effettuati nel corso dell'esercizio. Tale valore risulta, tuttavia, in miglioramento in confronto al dato del Piano Aggiornato 2023-2026, che prevedeva un valore della Posizione Finanziaria Netta al 31 dicembre 2023 compreso tra Euro 5,6 milioni e Euro 5,8 milioni.

#### Risultati economico-finanziari di Redelfi S.p.A. al 31 dicembre 2023

Il **Valore della Produzione**, pari a Euro 4,1 milioni (Euro 2,8 milioni al 31.12.2022)

L'**EBITDA** è pari a Euro 1,2 milioni (Euro 1,6 milioni al 31.12.2022).

Il **Risultato Netto** è pari a Euro 0,6 ,milioni (Euro 0,5 milioni al 31.12.2022)

La **Posizione Finanziaria Netta** è 4,3 milioni (Euro 22 migliaia *cash positive* al 31.12.2022)

#### Proposta di destinazione dell'utile d'esercizio di Redelfi S.p.A.

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea degli Azionisti di destinare l'utile d'esercizio, pari a Euro 568.335 euro, riserva legale Euro 28.417 a utili portati a nuovo per Euro 539.918

#### Fatti di rilievo avvenuti nel corso dell'esercizio

Di seguito si riepilogano i principali eventi:

- In data **11 gennaio 2023** BESS Power Corporation ("**BESS Power**"), controllata al 65% da RAL Green Energy Corp. - società partecipata in modo paritetico da Redelfi e Altea Green Power S.p.A. -, ha perfezionato l'acquisto di un progetto di Battery Energy Storage System ("**BESS**") stand-alone mediante l'acquisizione del 100% del capitale sociale della relativa società veicolo di diritto americano Lund Storage Center 1 LLC (di seguito "**Lund Storage**" o "**Progetto Lund Storage**"). BESS Power ha acquistato il Progetto Lund Storage dal developer americano Aelius Solar Corp. al prezzo di 500.000 \$, oltre ad un *earn out* pari a 20.000 \$/MW autorizzato, che sarà versato al momento della vendita del medesimo progetto a terzi investitori. Il Progetto Lund Storage, in fase di sviluppo più avanzata, va ad incrementare l'attuale pipeline di BESS Power, che comprende ulteriori 200 MW in

fase di sviluppo preliminare. In forza di questo contratto, BESS Power deterrà progetti preliminari per circa 600 MW su una pipeline totale prevista di 1,4 GW.

- In data **5 aprile 2023** Redelfi ha ceduto, tramite la propria controllata di diritto svizzero Green Earth S.A., una quota pari al 49,37% della Piano Green S.r.l. a Santagata 1907 S.p.A., già fondatore della stessa, allocando così tutte le risorse sulla Business Unit Green, ovvero sullo sviluppo di BESS e sulla costituzione di Comunità Energetiche Rinnovabili.
- In data **14 aprile 2023** Redelfi ha sottoscritto un contratto di finanziamento per **Euro 5 milioni** con **Anthilia Capital Partners** per lo sviluppo della Business Unit Green.
- In data **27 giugno 2023** è iniziato il processo di studio della connessione del Progetto Lund Storage, in capo a Bess Power, denominato **Full Interconnection Study**, con la collaborazione dell'operatore di sistema indipendente texano **ERCOT** (Electric Reliability Council of Texas Inc.) e l'operatore di servizio pubblico americano **LCRA** (Lower Colorado River Authority). Lund Storage ha ottenuto la conferma della capacità massima di 407,55 MW, risultando pertanto uno dei progetti BESS in fase di sviluppo attualmente più grandi sul territorio texano. Il gestore di rete ha così confermato la validità del primo progetto della pipeline di BESS Power.
- In data **6 luglio 2023** la società controllata **CerLab Srl** ha sottoscritto un accordo quadro con la società di diritto svizzero Raviero S.A. L'accordo ha per oggetto l'acquisto di progetti provvisti di ogni autorizzazione necessaria alla costruzione e all'esercizio di impianti fotovoltaici su lastrici solari di edifici residenziali ed industriali, da destinare al servizio delle Comunità Energetiche Rinnovabili nel territorio italiano. Il target stabilito è pari a circa 60 MW di progetti, da costruire e mettere a disposizione alle Comunità Energetiche.
- In data **17 luglio 2023** si è chiuso il primo periodo di esercizio dei "**Warrant Redelfi 2022 – 2025**" con l'esercizio di n. 42.000 Warrant e la conseguente sottoscrizione, al prezzo di Euro 1,375 per azione, nel rapporto di n.1 (una) Azione di Compendio per ogni n. 2 (due) Warrant posseduti, di n. 21.000 azioni Redelfi di nuova emissione, per un controvalore complessivo pari a Euro 28.875,00. Alla data attuale risultano in circolazione n. 2.718.000 Warrant.
- In data **21 agosto 2023** BESS Power ha sottoscritto un contratto di finanziamento con **Leyline Renewable Capital L.L.C.** per un importo massimo di **15 milioni di dollari**, da destinare all'implementazione della pipeline di BESS *stand-alone* sul territorio americano.
- In data 4 ottobre 2023 Redelfi ha siglato un *term sheet* con la società Flash S.r.l. ("**Flash**"), parte del **Gruppo WRM**, avente ad oggetto la creazione di una *joint venture* per lo sviluppo congiunto di progetti BESS *stand-alone* in Italia con un target di 2,8 GW nell'arco temporale di cinque anni e in data 31 ottobre è stata costituita la società **Bright Storage S.p.A.** ("**Bright Storage**") in attuazione del *term sheet*.
- In data **30 ottobre 2023** Redelfi ha comunicato l'acquisizione del 100% della società **GPA Solution S.r.l.** dalla società di diritto italiano TZU S.r.l. con il fine ultimo di implementare l'attività di sviluppo di BESS *stand-alone* in Italia, per garantire il raggiungimento dell'ambizioso target di sviluppo previsto dall'accordo concluso con il Gruppo WRM, di cui al punto precedente.
- In data **11 dicembre 2023** è stato presentato l'aggiornamento del **Piano Industriale 2023–2026**.

### Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

In data **12 febbraio 2024** è stata avviata la *joint venture* con la società **Flash**, parte del Gruppo WRM, mediante il perfezionamento della cessione al valore nominale di una partecipazione pari al 49% del capitale sociale di Bright Storage e la sottoscrizione dei relativi patti parasociali. A seguito della cessione, Bright Storage è attualmente partecipata per una quota pari al 51% da Redelfi e per il restante 49% da Flash. Nell'ambito del *closing* è stato inoltre sottoscritto il Development Service Agreement tra Redelfi e Bright Storage – cfr. *comunicato stampa del 4 ottobre 2023* -, in forza del quale Redelfi metterà a servizio della partnership le proprie competenze tecniche. L'obiettivo della *joint venture* è lo sviluppo di una pipeline di progetti di BESS stand-alone in Italia nell'arco di cinque anni, per una capacità minima totale di 2,8 GW. Tale accordo permette al Gruppo di ottenere un ricavo costante ed incrementativo durante la fase di sviluppo che garantirà la copertura dei relativi costi.

### Evoluzione prevedibile della gestione

Le attività del Gruppo per il 2024 proseguiranno nell'espansione della Business Unit Green attraverso progetti di BESS, sia negli Stati Uniti che in Italia, in attuazione del Piano Industriale 2023-2026 (cfr. *comunicato stampa dell'11 dicembre 2023* e presentazione disponibile sul sito [www.redelfi.com](http://www.redelfi.com) sezione *Investor relations > Presentazioni*, che prevede in particolare:

- Il raggiungimento del target di BESS Power pari a 2,4 GW;
- L'incremento della presenza di Redelfi sul mercato USA per ulteriori 2 GW;
- Il completamento della prima pipeline italiana con capacità complessiva di circa 1 GW;
- Lo sviluppo della seconda pipeline italiana con capacità complessiva pari a 2,8 GW.

Ne consegue che il Gruppo Redelfi sta prendendo sempre un maggiore impegno focalizzato sulla Business Unit Green, coerentemente con la radice storica del Gruppo stesso e con i risultati attuali, che riportano uno sbilanciamento dei ricavi e della marginalità verso la stessa business unit.

### **Definizione di criteri quantitativi e qualitativi di significatività delle relazioni potenzialmente rilevanti ai fini della valutazione dell'indipendenza ai sensi dell'art. 6- bis del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan**

Al fine di ottemperare alle recenti modifiche del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan ("Regolamento Emittenti EGM") di cui all'Avviso di Borsa Italiana S.p.A. n. 43747 del 17 novembre 2023, entrate in vigore il 4 dicembre 2023 con particolare riferimento alle disposizioni contenute dall'art. 6-bis, relative alla nomina dell'amministratore indipendente, considerata l'eliminazione dell'onere previsto in capo all'Euronext Growth Advisor di valutazione dei requisiti di indipendenza dei candidati alla carica di amministratore indipendente di tutte le società già ammesse sul mercato EGM, il Consiglio di Amministrazione ha, tra l'altro, preso atto della necessità di abrogare la "Procedura per sottoporre all'Euronext Growth Advisor la valutazione dell'amministratore indipendente" in precedenza adottata dalla Società. Pertanto, in ottemperanza alle disposizioni di cui all'articolo 6-bis del Regolamento Emittenti EGM oggi in vigore, allineate alla disciplina attualmente prevista per le società quotate sul mercato regolamentato, rimane in capo al Consiglio di Amministrazione di Redelfi l'onere di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza dopo la nomina e successivamente una volta all'anno, sulla base delle informazioni fornite dall'interessato o a disposizione della Società stessa. A tal fine il Consiglio di Amministrazione ha approvato in data odierna i criteri quantitativi e qualitativi da tenere in considerazione al fine di svolgere tale valutazione annuale (la "**Politica**"), che saranno validi sino alla scadenza del mandato in essere, ed ha verificato la sussistenza di tali criteri in capo all'attuale Amministratore Indipendente di Redelfi.

La *Politica* è disponibile sul sito internet della Società all'indirizzo [www.redelfi.com](http://www.redelfi.com) alla Sezione *Investor Relations > Documenti societari*.



## **Convocazione di Assemblea Ordinaria e documentazione**

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti in data 24 aprile 2024, in unica convocazione, presso i luoghi e con le modalità che verranno comunicati nel relativo avviso di convocazione, che sarà pubblicato nei termini previsti dalla normativa e dai regolamenti applicabili.

*La documentazione relativa alle materie all'ordine del giorno sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede sociale e sul sito internet [www.redelfi.com](http://www.redelfi.com) (sezione Investor Relations > Assemblea degli azionisti), nonché sul sito internet [www.borsaitaliana.it](http://www.borsaitaliana.it) (sezione Azioni > Documenti) nei termini previsti dalla normativa vigente.*

Il presente comunicato stampa è disponibile sul sito web [www.redelfi.com](http://www.redelfi.com), sezione *Investor Relations > Comunicati Stampa* e su [www.1info.it](http://www.1info.it).

\*\*\*

**Redelfi** è la Società a capo del Gruppo attivo nell'ambito della transizione digitale e green adottando un approccio fortemente innovativo nella definizione dei prodotti, servizi e processi con un'elevata attenzione al rispetto dei principi ESG nella gestione aziendale.

A seguito della relazione finanziaria semestrale 2023, il Gruppo ha realizzato un Valore della Produzione pari a Euro 4,2 milioni e un Risultato Netto pari a Euro 1,4 milioni. La Posizione Finanziaria Netta è pari a 3 milioni e il Patrimonio Netto è pari a Euro 11 milioni.

### **Contatti:**

#### EMITTENTE

**Redelfi** | Investor Relations Manager | Erika Padoan | [investor-relations@redelfi.com](mailto:investor-relations@redelfi.com) | T: +39 320 7954739 | via A. Scarsellini, 119 Torre B "I Gemelli" 11 piano, 16149 Genova

**Redelfi** | Media Relations | Carolina Beretta | [carolina.beretta@redelfi.com](mailto:carolina.beretta@redelfi.com) | via A. Scarsellini, 119 Torre B "I Gemelli" 11 piano, 16149 Genova

#### INVESTOR & FINANCIAL MEDIA RELATIONS

**IR Top Consulting** | Investor Relations | [ir@irtop.com](mailto:ir@irtop.com) | T: + 39 02 4547 3884/3 | Via Bigli, 19 - 20121 Milano

**IR Top Consulting** | Media Relations | [d.gentile@irtop.com](mailto:d.gentile@irtop.com) | T: + 39 02 4547 3884/3 | Via Bigli, 19 - 20121 Milano

#### EURONEXT GROWTH ADVISOR & SPECIALIST

**Integrae SIM** | [info@integraesim.it](mailto:info@integraesim.it) | T: +39 02 96846864 | Piazza Castello, 24 – 20121 Milano

PROSPETTI RICLASSIFICATI REDELFI S.P.A.

Conto Economico

Conto Economico (in migliaia di Euro)	31 dicembre 2023	31 dicembre 2022
Ricavi delle vendite	4.013	2.369
Altri ricavi	57	461
<b>Valore della Produzione</b>	<b>4.070</b>	<b>2.830</b>
Costi per materie prime e servizi	(2.145)	(850)
Costi per godimento beni di terzi	(183)	(121)
Costi del personale	(347)	(239)
Costi Operativi netti	(213)	(60)
<b>EBITDA</b>	<b>1.182</b>	<b>1.560</b>
	<b>29,03%</b>	<b>55,12%</b>
Svalutazioni	-	(88)
Ammortamenti e accontamenti	(272)	(251)
<b>EBIT</b>	<b>910</b>	<b>1.221</b>
	<b>22,35%</b>	<b>43,14%</b>
Proventi e Oneri finanziari	(108)	(690)
Rettifiche valore A.F.	-	-
<b>Risultato Lordo</b>	<b>802</b>	<b>530</b>
Imposte sul Reddito	(234)	(73)
<b>Risultato Netto</b>	<b>568</b>	<b>458</b>
<b>Net Profit Margin</b>	<b>13,96%</b>	<b>16,18%</b>
Di cui di pertinenza del Gruppo	568	458
Di cui di pertinenza di Terzi	-	-

Stato Patrimoniale

Stato Patrimoniale (in migliaia di Euro)	31 dicembre 2023	31 dicembre 2022
Crediti commerciali	7	1.946
Debiti commerciali	(335)	(282)
<b>CCN Operativo</b>	<b>(328)</b>	<b>1.664</b>
Altre attività correnti	3.148	749
Altre passività correnti	(731)	60
Debiti tributari	(266)	(285)
<b>Capitale Circolante Netto</b>	<b>1.823</b>	<b>1.922</b>
Immobilizzazioni Immateriali	754	1.005
Immobilizzazioni materiali	333	323
Immobilizzazioni Finanziarie	11.499	6.018
<b>Attivo Immobilizzato Netto</b>	<b>12.585</b>	<b>7.346</b>
Trattamento di fine rapporto	(38)	(18)
Fondi Rischi e Oneri	-	-
Imposte anticipate e differite	0	(266)
<b>Capitale Investito Netto</b>	<b>14.370</b>	<b>9.250</b>
Capitale Sociale	423	422
Riserve	9.090	8.392
Utile/(perdite) d'esercizio	568	458
<b>Patrimonio Netto</b>	<b>10.081</b>	<b>9.272</b>
<b>Posizione Finanziaria Netta</b>	<b>4.289</b>	<b>(22)</b>
<b>Totale Risorse Finanziarie</b>	<b>14.370</b>	<b>9.250</b>

## Posizione Finanziaria Netta

Posizione Finanziaria Netta (in migliaia di Euro)	31 dicembre 2023	31 dicembre 2022
Depositi bancari	(3.562)	(994)
Denaro e altri valori in cassa	(1)	(1)
<b>Disponibilità liquide ed azioni proprie</b>	<b>(3.563)</b>	<b>(995)</b>
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>(201)</b>	<b>(238)</b>
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	532	96
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	1.812	159
<b>Debiti finanziari a breve termine</b>	<b>2.344</b>	<b>255</b>
<b>Crediti finanziari a breve termine</b>	<b>(343)</b>	<b>(471)</b>
◦ <b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>(1.763)</b>	<b>(1.449)</b>
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	1.825	587
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)	4.227	840
<b>Debiti finanziari a m/ lungo termine</b>	<b>6.052</b>	<b>1.427</b>
<b>Crediti finanziari a m/lungo termine</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
◦ <b>Posizione finanziaria netta a m/lungo termine</b>	<b>6.052</b>	<b>1.427</b>
◦ <b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>4.289</b>	<b>(22)</b>

PROSPETTI RICLASSIFICATI CONSOLIDATO

Conto Economico

Conto Economico (in migliaia di Euro)	31 dicembre 2023	31 dicembre 2022
Ricavi delle vendite	10.744	3.964
Altri ricavi	163	550
<b>Valore della Produzione</b>	<b>10.907</b>	<b>4.514</b>
Costi per materie prime e servizi	(3.842)	(1.572)
Costi per godimento beni di terzi	(212)	(142)
Costi del personale	(1.447)	(990)
Costi Operativi netti	(351)	(125)
<b>EBITDA</b>	<b>5.055</b>	<b>1.684</b>
	<b>46,34%</b>	<b>37,32%</b>
Svalutazioni	-	(88)
Ammortamenti e accontamenti	(488)	(458)
<b>EBIT</b>	<b>4.567</b>	<b>1.138</b>
	<b>41,87%</b>	<b>25,22%</b>
Proventi e Oneri finanziari	(242)	(713)
Rettifiche valore A.F.	-	(50)
<b>Risultato Lordo</b>	<b>4.325</b>	<b>375</b>
Imposte sul Reddito	(1.296)	(104)
<b>Risultato Netto</b>	<b>3.029</b>	<b>272</b>
<b>Net Profit Margin</b>	<b>27,77%</b>	<b>6,02%</b>
Di cui di pertinenza del Gruppo	2.242	263
Di cui di pertinenza di Terzi	787	9

Stato Patrimoniale

Stato Patrimoniale (in migliaia di Euro)	31 dicembre 2023	31 dicembre 2022
Crediti commerciali	455	2.451
Debiti commerciali	(877)	(472)
Rimanenze	7.289	-
<b>CCN Operativo</b>	<b>6.867</b>	<b>1.979</b>
Altre attività correnti	633	912
Altre passività correnti	(354)	(136)
Debiti tributari	(721)	(732)
<b>Capitale Circolante Netto</b>	<b>6.424</b>	<b>2.023</b>
Immobilizzazioni Immateriali	5.370	2.922
Immobilizzazioni materiali	1.233	1.259
Immobilizzazioni Finanziarie	5.804	3.945
<b>Attivo Immobilizzato Netto</b>	<b>12.408</b>	<b>8.126</b>
Trattamento di fine rapporto	(147)	(98)
Fondi Rischi e Oneri	(1.204)	(216)
Imposte anticipate e differite	17	17
<b>Capitale Investito Netto</b>	<b>17.498</b>	<b>9.852</b>
Capitale Sociale	423	422
Riserve	9.248	8.529
Utile/(perdite) d'esercizio	3.029	272
<b>Patrimonio Netto</b>	<b>12.700</b>	<b>9.223</b>
<b>Posizione Finanziaria Netta</b>	<b>4.798</b>	<b>629</b>
<b>Totale Risorse Finanziarie</b>	<b>17.498</b>	<b>9.852</b>



## Posizione Finanziaria Netta

<b>Posizione Finanziaria Netta (in migliaia di Euro)</b>	<b>31 dicembre 2023</b>	<b>31 dicembre 2022</b>
Depositi bancari	(3.893)	(1.243)
Denaro e altri valori in cassa	(1)	(1)
<b>Disponibilità liquide ed azioni proprie</b>	<b>(3.894)</b>	<b>(1.244)</b>
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	<b>(209)</b>	<b>(238)</b>
Debiti verso banche (entro 12 mesi)	731	251
Debiti verso altri finanziatori (entro 12 mesi)	2.332	261
<b>Debiti finanziari a breve termine</b>	<b>3.064</b>	<b>512</b>
<b>Crediti finanziari a breve termine</b>	<b>(487)</b>	<b>(494)</b>
◦ <b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>(1.526)</b>	<b>(1.464)</b>
Debiti verso banche (oltre 12 mesi)	2.363	1.315
Debiti verso altri finanziatori (oltre 12 mesi)	4.367	779
<b>Debiti finanziari a m/ lungo termine</b>	<b>6.730</b>	<b>2.093</b>
<b>Crediti finanziari a m/lungo termine</b>	<b>(405)</b>	-
◦ <b>Posizione finanziaria netta a m/lungo termine</b>	<b>6.324</b>	<b>2.093</b>
◦ <b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>4.798</b>	<b>629</b>