

COMUNICATO STAMPA

**IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI SABABA SECURITY APPROVA
IL PROGETTO DI BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2022
CRESCITA A TRE CIFRE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE +105% ED EBITDA +10%**

- **Valore della Produzione: Euro 11,06 milioni (+105% rispetto al 31 dicembre 2021)**
- **EBITDA¹: Euro 1,01 milioni (+10% rispetto al 31 dicembre 2021)**
- **EBIT¹: Euro 0,50 milioni (-15% rispetto al 31 dicembre 2021)**
- **Utile Netto: Euro 0,42 milioni (-26% rispetto al 31 dicembre 2021)**
- **Posizione Finanziaria Netta: cash positive per Euro 4,13 milioni**
- **Patrimonio Netto pari a Euro 10,23 milioni**
- **Organico: n. 46 risorse (+ 360% rispetto al 31 dicembre 2021)**

Milano, 27 marzo 2023 – il Consiglio di Amministrazione di Sababa Security S.p.A. (la “Società”) - primario operatore italiano nel settore della *cybersecurity* che fornisce un’offerta integrata e personalizzata di prodotti e servizi gestiti per proteggere i diversi ambienti IT e OT dalle minacce informatiche, quotata su Euronext Growth Milan – riunitosi in data odierna, ha approvato il progetto di bilancio d’esercizio al 31 dicembre 2022, da sottoporre all’Assemblea degli Azionisti.

Alessio Aceti, Amministratore Delegato di Sababa Security dichiara: “Sono molto soddisfatto del lavoro svolto dal nostro team che, ancora una volta, ha portato ad una crescita a tre cifre del valore della produzione e dei ricavi, consolidando così la posizione di Sababa Security come fornitore strategico di servizi cyber per le grandi società e le istituzioni italiane. Siamo molto onorati di continuare a fornire il nostro contributo alla protezione del Sistema Paese da attacchi cyber, specialmente nell’attuale complesso quadro geopolitico, mettendo i nostri servizi a disposizione di infrastrutture critiche, banche, difesa e istituzioni. Confermiamo ancora una volta la direzione dell’assoluta crescita, con l’obiettivo di avere una posizione sempre più rilevante sul mercato italiano, continuando nel contempo ad investire sulla nostra presenza all’estero”.

¹ Gli indici EBITDA ed EBIT non sono identificati come misura contabile nell’ambito dei principi contabili nazionali e non devono essere considerati come una misura alternativa per la valutazione dell’andamento dei risultati operativi della Società.

PRINCIPALI RISULTATI AL 31 DICEMBRE 2022

Il **Valore della Produzione** è pari a Euro 11,06 milioni, rispetto a Euro 5,39 milioni dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 (+105%), con una crescita a tripla cifra a dimostrazione del consolidamento della presenza di Sababa Security nel mercato della *cybersecurity*.

I ricavi delle vendite ammontano a Euro 9,72 milioni con un incremento del +98% rispetto a Euro 4,92 milioni al 31 dicembre 2021. Tali ricavi sono stati conseguiti per Euro 3,75 milioni con il servizio di *Security Monitoring*, per Euro 4,60 milioni attraverso il servizio di *Security Technology*, per Euro 1,07 milioni con il servizio di *Security Audit* e per Euro 0,30 milioni derivante dal servizio di *Security Training*.

Da un punto di vista geografico, i ricavi sono stati realizzati per il 90% in Italia, per il 9% in Svizzera e per la restante parte in Uzbekistan, Germania e Spagna.

Si segnala che molti contratti hanno natura di servizi continuativi, garantendo quindi flussi di ricavi ricorrenti.

L'**EBITDA (Margine Operativo Lordo)**, è pari a Euro 1,01 milioni, in aumento del +10% rispetto a Euro 0,92 milioni al 31 dicembre 2021, con un EBITDA *margin* del 10,4% sui ricavi.

L'**EBIT (Risultato Operativo)** si attesta a Euro 0,50 milioni (-15% rispetto a Euro 0,59 milioni al 31 dicembre 2021), con un EBIT *margin* del 5,2% sui ricavi mentre l'**Utile netto** è positivo per Euro 0,42 milioni (rispetto a Euro 0,57 milioni al 31 dicembre 2021).

La **Posizione Finanziaria Netta** è *cash positive* per Euro 4,13 milioni, rispetto alla PFN *cash positive* al 30 giugno 2022 pari a Euro 6,24 milioni e alla PFN *cash positive* di Euro 6,83 milioni al 31 dicembre 2021. La diminuzione è legata principalmente ad attività di investimento ed ai flussi finanziari dell'attività operativa.

Il **Patrimonio Netto** di Euro 10,23 milioni è in aumento di Euro 1,04 milioni rispetto a Euro 9,19 milioni al 31 dicembre 2021.

L'incremento rispetto all'esercizio precedente deriva dall'esercizio *dell'opzione greenshoe* e dal risultato netto di esercizio totalmente destinato a riserve.

L'**Organico**, pari a n. 46 risorse, aumenta di 14 risorse rispetto all'organico del 30 giugno 2022 (32 risorse) e di 36 risorse rispetto alle 10 risorse del 31 dicembre 2021.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di sottoporre all'Assemblea degli Azionisti la seguente proposta di destinazione dell'utile di esercizio, pari a Euro 420.558:

- Euro 25.734 a riserva legale
- Euro 394.824 a riserva straordinaria

FATTI DI RILIEVO ACCADUTI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2022

In data 14 Gennaio 2022 a seguito del parziale esercizio dell'opzione *greenshoe* concessa dalla Società a Intermonte SIM S.p.A., in qualità di Global Coordinator nell'ambito nel processo di ammissione alle negoziazioni delle azioni della Società su Euronext Growth Milan, la Società ha emesso n. 168.400 nuove azioni, con un corrispondente incremento del capitale sociale per Euro 129.668.

Nel corso del 2022 sono state aperte le società in Spagna e in Uzbekistan per ampliare la presenza della Società nella penisola iberica e in Centro Asia, dove a causa della situazione geopolitica attuale, sono aumentate le richieste di mercato per servizi di *cybersecurity* e le opportunità per fornitori europei come Sababa.

Nel mese di marzo 2022 Sababa ha ottenuto la label "*Cybersecurity Made in Europe*", la prima ed unica etichetta di qualità per le aziende che operano nel settore della *cybersecurity*, erogata in Italia dal Comitato Nazionale per la Ricerca in Cybersecurity, a cui partecipano il CNR con l'Istituto di Informatica e Telematica (CNR-IIT), il Consorzio Interuniversitario Nazionale per l'Informatica (CINI) e il Consorzio Nazionale Interuniversitario per le Telecomunicazioni (CNIT).

Nel mese di luglio 2022 Sababa ha sottoscritto contratti di consulenza per oltre 2,6 milioni di Euro con primarie società nel settore dell'energia e delle telecomunicazioni.

Nel mese di settembre 2022 è stata aperta una nuova unità locale a Bari (sesta sede in Italia dopo Milano, Genova, Roma, Torino e Sassari).

In data 24 novembre 2022 è stato sottoscritto un contratto preliminare per l'acquisto di una partecipazione nel capitale sociale di Digipoint S.r.l., società specializzata nella fornitura di servizi di CyberSecurity, sicurezza delle reti, *business continuity*, *disaster recovery* e formazione ("**Digipoint**"). Il contratto sottoscritto prevede l'acquisizione, alla data di esecuzione, di una quota nel capitale sociale di Digipoint pari al 40% dello stesso, ad un prezzo di Euro 2.240.000. L'esecuzione dell'operazione è stata sottoposta ad una serie di condizioni sospensive, quali l'ottenimento delle necessarie autorizzazioni amministrative in materia di Golden Power, le dimissioni degli attuali amministratori e la convocazione dell'assemblea per la nomina di un nuovo organo amministrativo, nonché il mancato verificarsi di eventi in grado di pregiudicare la situazione economica, patrimoniale e di *business* di Digipoint. Fino al 30 giugno 2023 le parti si sono impegnate a non effettuare alcun trasferimento a terzi delle rispettive partecipazioni.

In data 14 dicembre 2022, la Società ha concluso un contratto del valore superiore ad Euro 1,4 milioni per la fornitura di soluzioni e servizi di *cybersecurity* a primaria società operante nel settore *energy*. In particolare, il contratto prevede la fornitura di licenze Skybox triennali – comprensiva di servizi professionali a supporto del *design* e dell’implementazione della soluzione stessa – nonché l’estensione del supporto e manutenzione delle licenze già implementate.

In data 15 dicembre 2022 Sababa ha ottenuto le certificazioni ISO 27001 e 9001.

FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DEL PERIODO

In data 26 gennaio 2023 HWG Group HoldCo S.p.A. (“**HoldCo**”) ha reso noto di aver assunto la decisione di promuovere un’offerta pubblica di acquisto volontaria (l’“**Offerta**”), ai sensi e per gli effetti degli artt. 102 e seguenti del TUF, di concerto con gli azionisti di riferimento di Sababa (Ponchik S.r.l., Ikkham S.r.l. e Drag S.r.l., le “**Persone che Agiscono di Concerto**”), avente ad oggetto la totalità delle azioni ordinarie di Sababa negoziate su Euronext Growth Milan – dedotte le azioni da conferirsi in HoldCo e le azioni oggetto di compravendita in favore dell’Offerente da parte delle Persone che Agiscono di Concerto – pari a complessive n. 2.330.400 azioni Sababa, rappresentative del 31,363% del capitale sociale.

L’Offerta è finalizzata a conseguire la revoca dalla quotazione delle azioni Sababa da Euronext Growth Milan (il “**Delisting**”).

Il corrispettivo previsto è pari ad Euro 3,90 per ciascuna azione Sababa portata in adesione all’Offerta. L’efficacia dell’Offerta è subordinata all’avveramento di determinate condizioni di efficacia, previste nell’accordo quadro sottoscritto in data 26 gennaio 2023 da HoldCo e dalle Persone che Agiscono di Concerto.

In data 9 marzo 2023 l’Offerente ha comunicato di aver assunto la decisione di promuovere l’Offerta per il tramite di una società a responsabilità limitata di nuova costituzione denominata HWG Group BidCo S.r.l. (l’“**Offerente**”), interamente partecipata da HoldCo.

In data 22 marzo 2023 CONSOB, con delibera n. 22640, ha approvato il documento di offerta relativo all’Offerta.

Il periodo di adesione dell’Offerta, come concordato con CONSOB, avrà inizio il giorno 3 aprile 2023 e terminerà il giorno 5 maggio 2023, estremi inclusi, salvo proroghe.

Ad esito del positivo completamento dell’Offerta, gli azionisti di riferimento di Sababa effettueranno un reinvestimento in HoldCo mediante conferimento, integrale o parziale a seconda dei casi, delle loro partecipazioni, cedendo all’Offerente le azioni Sababa non conferite.

In data 24 febbraio 2023, facendo seguito al contratto preliminare sottoscritto in data 24 novembre 2022, è stato perfezionato l’acquisto del 40% del capitale sociale di Digipoint.

Le parti hanno provveduto a dare esecuzione al contratto essendosi verificate tutte le condizioni sospensive previste dallo stesso e, tra queste, l’ottenimento delle necessarie autorizzazioni amministrative in materia di Golden Power e le dimissioni degli amministratori in carica di Digipoint.

Il prezzo per l'acquisto della partecipazione è stato pari ad Euro 2.240.000, corrisposto interamente in denaro.

Il contratto di compravendita prevede per Sababa la facoltà di esercitare, entro il 30 giugno 2023, un'opzione per l'acquisto di una ulteriore quota pari al 42% del capitale sociale di Digipoint, ad un prezzo pari ad Euro 2.352.000 – importo eventualmente revisionato nel caso in cui Digipoint raggiunga determinate soglie di marginalità, previste dal contratto, negli esercizi 2023-2025 – e prevede inoltre alcune pattuizioni parasociali finalizzate a disciplinare la gestione di Digipoint, che tuttavia verranno meno in caso di mancato esercizio da parte di Sababa dell'opzione di acquisto delle quote ulteriori entro il 30 giugno 2023.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

A livello globale si stima che la spesa in soluzioni e servizi di *cybersecurity* salirà a 219 miliardi di dollari nel 2023, con un incremento del 12,1% rispetto all'anno 2022. La spesa salirà a 300 miliardi di dollari nel 2026 con una curva ancora in ascesa in virtù del traino esercitato dalle minacce di *cyber* attacchi ma anche dalla *compliance* e dalle esigenze di protezione dei dati personali (Source: IDC Forecast 2023).

Secondo l'Osservatorio Cybersecurity & Data Protection della School of Management del Politecnico di Milano, a livello nazionale, nel 2022 il mercato della *cybersecurity* ha raggiunto il valore di 1,86 miliardi di Euro, +18% rispetto al 2021; il rapporto tra spesa in *cybersecurity* e PIL in Italia si attesta allo 0,10% in lieve crescita rispetto all'anno precedente ma ancora in ritardo rispetto agli altri Paesi del G7. Una crescita sostenuta in buona parte dalle medie imprese, che iniziano finalmente a introdurre azioni concrete in materia di cybersicurezza.

In questo contesto positivo di mercato, la Società intende continuare a sviluppare la propria attività ed i propri servizi grazie al processo di crescita profittevole già in corso, al fine di continuare a rafforzare la propria posizione del settore di riferimento.

A tale proposito si intende procedere con:

- lo sviluppo di soluzioni proprietarie dedicate alla *Security Awareness* e *Threat Intelligence*;
- lo sviluppo di nuove soluzioni proprietarie in ambito sicurezza gestita;
- lo sviluppo della linea di soluzioni verticali per l'*Automotive* e l'*Industrial OT*;
- l'incremento delle attività commerciali dirette e tramite *partner* anche in mercati esteri;
- continuare l'espansione in Spagna e in Asia Centrale.

Al momento attuale non si segnalano fatti o situazioni di natura straordinaria o di tipo previsionale dovuti al conflitto russo-ucraino, tali da ipotizzare eventuali rivisitazioni dei valori di ordini e fatturato.

CONVOCAZIONE DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI E DEPOSITO DELLA DOCUMENTAZIONE

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea Ordinaria dei soci per il giorno 27 Aprile 2023 in prima convocazione e, occorrendo, il giorno 28 Aprile 2023 in seconda convocazione negli orari e presso i luoghi che verranno comunicati nel relativo avviso di convocazione che sarà pubblicato con le modalità e i termini previsti dalla normativa e dai regolamenti applicabili.

L'Avviso di Convocazione dell'Assemblea, che sarà pubblicato entro i termini di legge e di statuto, indicherà altresì le modalità di partecipazione all'adunanza assembleare, in conformità a quanto previsto dalla normativa *pro tempore* vigente. La documentazione relativa alle materie all'ordine del giorno sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede sociale e sul sito www.sababasecurity.com alla sezione *Investors/Assemblea* degli Azionisti, nei termini previsti dalla normativa vigente.

Si informa che l'attività di revisione relativa al progetto di bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2022 non è ancora stata perfezionata e che la relazione della società di revisione verrà pertanto messa a disposizione entro i termini di legge.

Il presente comunicato stampa è disponibile presso la sede legale della Società, presso Borsa Italiana e sul sito *web* della società www.sababasecurity.it nella sezione *Investors/Comunicati stampa Finanziari*.

Per la diffusione delle informazioni regolamentate Sababa Security si avvale del circuito e-Market SDIR - Storage, gestito da Teleborsa (www.emarketstorage.com).

Il presente comunicato stampa potrebbe contenere elementi previsionali su eventi e risultati futuri di Sababa Security S.p.A. che sono basati sulle attuali aspettative, stime e proiezioni circa il settore in cui la Società opera e sulle attuali opinioni del management. Tali elementi hanno per loro natura una componente di rischio e incertezza poiché dipendono dal verificarsi di eventi futuri. Si evidenzia che i risultati effettivi potrebbero differire rispetto a quelli annunciati in relazione ad una molteplicità di fattori al di fuori del controllo della Società tra i quali: condizioni economiche globali, impatto della concorrenza, sviluppi politici e regolatori in Italia ed all'estero.

Sababa Security S.p.A., con sede a Milano, Roma e Genova – costituita a ottobre 2019 - è un primario fornitore italiano di cybersecurity, con una significativa suite di prodotti e servizi strategici, non solo per la sicurezza degli ambienti corporate IT ma anche per il settore dell'automotive, Industrial Cybersecurity, istituzioni governative, forze dell'ordine, gestiti per proteggere i diversi ambienti IT e OT dalle minacce e dal crimine informatico supportando il cliente in tutta la catena del valore. La società gode di una forte reputazione

guadagnata sul campo ed ha saputo emergere come one-stop shop con una vasta gamma di prodotti e servizi per tutte le esigenze di cybersecurity. Sababa annovera un top management di grande esperienza con orientamento internazionale. Obiettivo di Sababa è la crescita attraverso l'internazionalizzazione facendo leva su un business model di successo, sviluppare nuove tecnologie proprietarie, rafforzare la struttura organizzativa, crescere tramite operazioni di M&A con l'acquisizione di aziende che offrano un potenziale di sinergie integrabili attuando un modello di business che crei ancor più valore per la società, gli azionisti ed i suoi stakeholders.

Sababa Security S.p.A. è quotata su Euronext Growth Milan - Codice ISIN: IT0005468506

Contatti:

Sababa Security S.p.A.

Giuseppina Aceti
CFO e Investor Relations Manager
+39 375 7320607
IR@sababasecurity.com

Euronext Growth Advisor

CFO SIM S.p.A.
Milano
+39 02 30343.1
ecm@cfosim.com

Specialist

INTERMONTE SIM S.p.A.
+39 02 771151
ecm@intermonte.it

Investor Relations Advisor

POLYTEMS HIR
Bianca FERSINI MASTELLONI - Silvia MARONGIU
06.69923324-066797849
s.marongiu@polytemshir.it

Media Relations Advisor

POLYTEMS HIR
Paolo SANTAGOSTINO
+393493856585
p.santagostino@polytemshir.it

Allegati:

1. Conto Economico al 31 dicembre 2022
2. Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2022
3. Indebitamento finanziario netto e rendiconto finanziario al 31 dicembre 2022

Allegato 1

Conto Economico Sababa Security S.p.A.

	31/12/2022	31/12/2021
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.723.735	4.917.014
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.006.227	279.058
5) altri ricavi e proventi	-	-
contributi in conto esercizio	160.456	87.057
altri	165.241	110.847
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>325.697</i>	<i>197.904</i>
<i>Totale valore della produzione</i>	<i>11.055.659</i>	<i>5.393.976</i>
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.213.202	2.034.908
7) per servizi	2.138.151	1.618.912
8) per godimento di beni di terzi	230.772	135.049
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	1.730.671	477.700
b) oneri sociali	506.791	138.604
c) trattamento di fine rapporto	122.105	35.088
e) altri costi	83.603	27.142
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>2.443.170</i>	<i>678.534</i>
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	443.312	302.020
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	31.692	19.522
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilita' liquide	31.191	-
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>506.195</i>	<i>321.542</i>
14) oneri diversi di gestione	22.449	10.823
<i>Totale costi della produzione</i>	<i>10.553.939</i>	<i>4.799.768</i>

	31/12/2022	31/12/2021
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	501.720	594.208
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	14.022	54
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	14.022	54
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	14.022	54
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	28.173	3.944
<i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i>	28.173	3.944
17-bis) utili e perdite su cambi	(1.307)	(66)
<i>Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)</i>	<i>(15.458)</i>	<i>(3.956)</i>
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	486.262	590.252
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	66.782	27.903
imposte relative a esercizi precedenti	-	(14.740)
imposte differite e anticipate	(1.078)	8.882
<i>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>	<i>65.704</i>	<i>22.045</i>
21) Utile (perdita) dell'esercizio	420.558	568.207

Allegato 2

Stato Patrimoniale Sababa Security S.p.A.

	31/12/2022	31/12/2021
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
1) costi di impianto e di ampliamento	793.167	979.160
2) costi di sviluppo	676.107	225.796
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	8.475	8.365
6) immobilizzazioni in corso e acconti	373.866	-
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>	1.851.615	1.213.321
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
2) impianti e macchinario	1.300	1.500
3) attrezzature industriali e commerciali	1.577	1.762
4) altri beni	120.490	96.327
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>	123.367	99.589
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
1) partecipazioni in	-	-
a) imprese controllate	40.002	-
<i>Totale partecipazioni</i>	40.002	-
2) crediti	-	-
a) verso imprese controllate	227.273	-
esigibili entro l'esercizio successivo	227.273	-
<i>Totale crediti</i>	227.273	-
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	267.275	-
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	2.242.257	1.312.910
C) Attivo circolante		
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	9.090.928	3.898.427

	31/12/2022	31/12/2021
esigibili entro l'esercizio successivo	8.172.816	3.511.367
esigibili oltre l'esercizio successivo	918.112	387.060
5-bis) crediti tributari	380.871	135.849
esigibili entro l'esercizio successivo	380.871	135.849
5-ter) imposte anticipate	1.078	-
5-quater) verso altri	107.595	691.988
esigibili entro l'esercizio successivo	99.415	685.988
esigibili oltre l'esercizio successivo	8.180	6.000
Totale crediti	9.580.472	4.726.264
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	3.954.550	6.925.013
3) danaro e valori in cassa	455	18
Totale disponibilita' liquide	3.955.005	6.925.031
Totale attivo circolante (C)	13.535.477	11.651.295
D) Ratei e risconti	461.200	61.644
Totale attivo	16.238.934	13.025.849
Passivo		
A) Patrimonio netto	10.231.237	9.187.601
I - Capitale	1.845.408	1.715.740
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	6.828.072	6.334.660
IV - Riserva legale	343.348	2.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate	-	-
Riserva straordinaria	293.853	66.994
Versamenti in conto capitale	500.000	500.000
Varie altre riserve	(2)	-
Totale altre riserve	793.851	566.994
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	420.558	568.207
Totale patrimonio netto	10.231.237	9.187.601
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	100.196	25.402

	31/12/2022	31/12/2021
D) Debiti		
4) debiti verso banche	47.492	100.000
esigibili entro l'esercizio successivo	47.492	47.543
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	52.457
7) debiti verso fornitori	4.238.495	2.985.924
esigibili entro l'esercizio successivo	3.995.996	2.825.591
esigibili oltre l'esercizio successivo	242.499	160.333
12) debiti tributari	54.554	35.892
esigibili entro l'esercizio successivo	54.554	35.892
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	127.991	42.606
esigibili entro l'esercizio successivo	127.991	42.606
14) altri debiti	645.332	244.953
esigibili entro l'esercizio successivo	645.332	244.953
<i>Totale debiti</i>	<i>5.113.864</i>	<i>3.409.375</i>
E) Ratei e risconti	793.637	403.471
<i>Totale passivo</i>	<i>16.238.934</i>	<i>13.025.849</i>

Allegato 3

Indebitamento Finanziario Netto e Rendiconto Finanziario Sababa Security S.p.A.

Indebitamento Finanziario Netto	Importo al 31/12/2022	Importo al 31/12/2021
A. Disponibilità liquide	3.955.005	6.925.031
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	-
C. Altre attività finanziarie correnti	227.273	-
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	4.182.278	6.925.031
E. Debito finanziario corrente	47.492	-
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	-	47.543
G. Indebitamento Finanziario Corrente (E) + (F)	47.492	47.543
H. Indebitamento Finanziario Corrente Netto (G) - (D)	(4.134.786)	(6.877.488)
I. Debito finanziario non corrente	-	52.457
J. Strumenti di debito	-	-
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-
L. Indebitamento finanziario non corrente (I) + (J) + (H)	-	52.457
M. Indebitamento finanziario Netto ⁽¹⁾ (H) + (L)	(4.134.786)	(6.825.031)

Rendiconto finanziario

	Importo al 31/12/2022	Importo al 31/12/2021
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	420.558	568.207
Imposte sul reddito	65.704	22.045
Interessi passivi/(attivi)	15.458	3.956

¹ L'Indebitamento Finanziario Netto è calcolato come somma delle Disponibilità Liquide, Mezzi Equivalenti e Altre Attività Finanziarie Correnti, delle Passività Finanziarie non Correnti e delle Passività Finanziarie Correnti.

	Importo al 31/12/2022	Importo al 31/12/2021
1) <i>Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</i>	501.720	594.208
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	153.296	18.459
Ammortamenti delle immobilizzazioni	475.004	321.542
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari		(279.058)
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	628.300	60.943
2) <i>Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	1.130.020	655.151
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(5.223.692)	(2.615.041)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.252.571	2.195.213
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(399.557)	25.913
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	390.165	337.131
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	832.821	(610.045)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	(3.147.692)	(666.829)
3) <i>Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	(2.017.672)	(11.678)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(15.458)	(3.956)
(Imposte sul reddito pagate)	(55.806)	
Altri incassi/(pagamenti)	(47.311)	
<i>Totale altre rettifiche</i>	(118.575)	(3.956)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(2.136.247)	(15.634)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(55.470)	(72.886)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1.081.606)	(1.226.475)
Immobilizzazioni finanziarie		

	Importo al 31/12/2022	Importo al 31/12/2021
(Investimenti)	(267.275)	
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(1.404.351)	(1.299.361)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti		100.000
(Rimborso finanziamenti)	(52.508)	
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	623.080	8.000.400
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	570.572	8.100.400
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(2.970.026)	6.785.405
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	6.925.013	139.567
Danaro e valori in cassa	18	59
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	6.925.031	139.626
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	3.954.550	6.925.013
Danaro e valori in cassa	455	18
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	3.955.005	6.925.031
Differenza di quadratura		