

IVISION TECH: IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE APPROVA IL PROGETTO DI BILANCIO DI ESERCIZIO E IL BILANCIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2023

AUMENTI SIGNIFICATIVI DI RICAVI DELLE VENDITE E MARGINI DELL'EMITTENTE

PROSEGUE L'INTEGRAZIONE DELLA FILIERA PRODUTTIVA CON L'ACQUISIZIONE DELLO STORICO BRAND 'HENRY JULLIEN' E RECENTEMENTE DI IVILENS OOD, PRODUTTORE DI LENTI

ADOZIONE DEL MODELLO 231/2001 E NOMINA DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA

Principali risultati consolidati al 31 dicembre 2023¹:

- **Valore della Produzione pari a Euro 10,52 milioni**
- **Ricavi delle vendite pari a Euro 9,50 milioni**
- **EBITDA pari a Euro 2,13 milioni (EBITDA Margin pari al 20,3%)**
- **EBITDA Aggiustato pari a Euro 1,45 milioni (EBITDA Margin pari al 13,8%)**
- **EBIT pari a Euro 0,48 milioni**
- **Indebitamento Finanziario Netto pari a Euro 2,71 milioni**
- **Utile Netto pari a Euro 0,13 milioni**

Martignacco (UD), 28 marzo 2024 – iVison Tech S.p.A. (“iVison Tech” o la “Società”), PMI Innovativa e realtà d’eccellenza del manufacturing «Made in Italy» attiva nella progettazione e produzione di montature di occhiali da vista e occhiali da sole in acetato, nonché di occhiali combinati, proprietaria degli storici marchi dell’occhialeria francese d’alta gamma “Henry Jullien” e “Henry Jullien Manufacture” mediante la controllata iVison Tech France S.a.S. (congiuntamente alla Società il “Gruppo”), comunica che il Consiglio di Amministrazione, riunitosi in data odierna, ha approvato il progetto di bilancio di esercizio e il bilancio consolidato al 31 dicembre 2023.

Stefano Fulchir, Amministratore Delegato di iVison Tech dichiara: *“A partire dalla quotazione, arrivata a meno di 3 anni dalla nascita di iVison Tech, il 2023 è stato un anno straordinario per la nostra Società e ha confermato la correttezza del nostro piano di sviluppo. La quotazione e il debutto in Borsa nell’agosto scorso, l’acquisizione e il salvataggio di un marchio storico e riconosciuto come il francese Henry Jullien, sono la testimonianza della solidità del nostro percorso riconosciuta dal mercato. Il tutto coronato dalla crescita a doppia cifra di ricavi e di margini e dal raggiungimento prima del tempo di alcuni obiettivi strategici prefissati in IPO, come il completamento della filiera dell’occhiale. Il brand francese, infatti, ci permette di avere un nostro marchio stimato sia in Europa che negli USA, come confermato dall’apprezzamento riscontrato alle*

¹ Si ricorda, inoltre, che l’esercizio 2023 è il primo esercizio per il Gruppo in cui si rappresentano dati consolidati e pertanto non vi saranno dati comparativi con il precedente esercizio 2022. Il bilancio consolidato include i bilanci individuali della capogruppo iVison Tech S.p.A. e delle società nelle quali la iVison Tech S.p.A. controlla direttamente o indirettamente la maggioranza dei voti esercitabili nell’assemblea ordinaria (iVison Tech France S.a.s.). Le imprese incluse nel consolidamento della Società Capogruppo con il metodo integrale sono: iVison Tech S.p.A.(Capogruppo) e iVison Tech France S.a.s., posseduta dalla Capogruppo al 100%.

fiere di Milano e New York, mentre la recente acquisizione di IVILENS OOD, società bulgara produttrice di lenti, ci permetterà di fornire un servizio completo ai nostri clienti del segmento lusso nazionali e internazionali, a partire dal design dell'occhiale fino al prodotto finito."

Principali risultati consolidati al 31 dicembre 2023

Il **Valore della produzione** al 31 dicembre 2023 risulta essere pari ad Euro 10,52 milioni. Tale risultato è dovuto principalmente alle vendite del Gruppo legate al core business degli occhiali che stanno generando i risultati attesi ed in parte ad una vendita di mascherine effettuata durante l'esercizio con la parte correlata iVision S.r.l..

Il totale dei **Ricavi consolidati delle vendite** al 31 dicembre 2023 è di Euro 9,50 milioni.

I ricavi di vendita per occhiali al 31 dicembre 2023 si attestano intorno ad Euro 8,16 milioni. Tale valore si origina per Euro 5,74 milioni dal Conto Lavoro (lavorazione che comprende la prototipazione, l'ingegnerizzazione e l'industrializzazione del prodotto), per Euro 1,48 milioni dal Conto Pieno (lavorazione dell'occhiale dalla fase della progettazione all'imballaggio e alla consegna al Cliente) e per Euro 0,94 milioni dai Semifiniti (lavorazione dell'occhiale solo nelle fasi di finissaggio e assemblaggio).

L'**EBITDA** al 31 dicembre 2023 risulta essere pari ad Euro 2,13 milioni con un'incidenza rispetto al valore della produzione del 20,30%.

L'**EBITDA aggiustato**, che si genera a seguito del parziale rilascio del fondo per Rischi e Oneri per Euro 0,68 milioni, volto alla copertura di perdite future stimate necessarie all'avvio della reindustrializzazione del sito di Martignacco acquisito nel 2020, costituendo un provento di natura non caratteristica, al 31 dicembre 2023 risulta essere pari ad Euro 1,45 milioni, con un'incidenza rispetto al valore della produzione del 13,81%.

L'**EBIT** è positivo ed è pari a Euro 0,48 milioni.

Il **Risultato d'esercizio** è positivo ed è pari a Euro 0,13 milioni.

L'**indebitamento finanziario netto** risulta essere pari ad Euro 2,71 milioni, con disponibilità liquide pari a Euro 2,16 milioni.

Il **Patrimonio Netto consolidato** è pari a Euro 6,6 milioni

Principali risultati d'esercizio al 31 dicembre 2023

iVision Tech ha chiuso l'esercizio 2023 con **ricavi delle vendite** pari a Euro 9,37 milioni, in aumento del 18,6% rispetto a Euro 7,89 milioni al 31 dicembre 2022.

La produzione di montature di occhiali da vista e occhiali da sole in acetato si è consolidata nel 2023 con l'incremento degli ordinativi da parte di nuova clientela internazionale che ha comportato una produzione totale annuale di circa n. 545.000 pezzi (n. 484.000 pezzi al 31 dicembre 2022) e un fatturato pari a circa Euro 8,02 milioni (Euro 6,26 milioni al 31 dicembre 2022).

L'incremento di Euro 1,76 milioni rispetto all'anno precedente, si origina per Euro 0,63 milioni dal Conto Lavoro (lavorazione che comprende la prototipazione, l'ingegnerizzazione e l'industrializzazione del

prodotto), per Euro 0,82 milioni dal Conto Pieno (lavorazione dell'occhiale dalla fase della progettazione all'imballaggio e alla consegna al Cliente) e per Euro 0,31 milioni dai Semifiniti (lavorazione dell'occhiale solo nelle fasi di finissaggio e assemblaggio). L'incremento nei ricavi delle vendite evidenzia come le strategie commerciali e di business della Società legate al core business degli occhiali stiano generando i benefici attesi.

Il **Valore della produzione** è sceso del 4,1% rispetto allo stesso periodo dell'esercizio precedente passando da Euro 10,5 milioni del 31 dicembre 2022 a Euro 10,1 milioni del 31 dicembre 2023, flessione dovuta in parte alla riduzione dei prodotti finiti, per effetto di una cospicua vendita di mascherine effettuata nell'esercizio che ne ha ridotto la giacenza.

L'**EBITDA** al 31 dicembre 2023 incrementa del 47,5% rispetto all'esercizio precedente passando da Euro 1,3 milioni al 31 dicembre 2022 a circa Euro 2,0 milioni al 31 dicembre 2023.

Anche l'incidenza rispetto al Valore della Produzione aumenta rispetto al 31 dicembre 2022, passando dal 12,9% al 19,8% per effetto sia di una maggiore efficienza produttiva legata alle economie di scala per i maggiori volumi prodotti, sia ad una maggiore marginalità generata dalla vendita degli occhiali.

L'**EBITDA Aggiustato**, che si genera a seguito del parziale rilascio del fondo per Rischi e Oneri, volto alla copertura di perdite future stimate necessarie all'avvio della reindustrializzazione del sito di Martignacco acquisito nel 2020, costituendo un provento di natura non caratteristica, si incrementa rispetto al 31 dicembre 2022 passando, da un risultato positivo per Euro 0,6 milioni ad un risultato pari ad Euro 1,3 milioni al 31 dicembre 2023.

L'**EBIT** al 31 dicembre 2023 è positivo e pari a Euro 0,37 milioni, in crescita rispetto al dato positivo di Euro 0,30 registrato al 31 dicembre 2022, in linea con l'incremento del fatturato descritto in precedenza.

Il **Risultato netto** di periodo al 31 dicembre 2023, pari a circa Euro 0,05 milioni, è in lieve decremento rispetto al dato dell'esercizio chiuso nel 2022, pari a circa Euro 0,2 milioni.

L'**indebitamento finanziario netto** al 31 dicembre 2023 pari a Euro 2,88 milioni ha subito un lieve decremento di Euro 0,1 milioni (-1%) rispetto all'esercizio precedente, quando il dato era di Euro 2,91 milioni. Tale variazione è dovuta sia all'accensione, nel corso dell'esercizio, di tre nuovi finanziamenti di Euro 2,1 milioni, al fine di sostenere la crescita, in parte compensato dall'incremento delle disponibilità liquide per Euro 1,2 milioni, dall'aumento di capitale per la quotazione, dal rimborso dei finanziamenti contratti e dal decremento dei debiti verso fornitori scaduti da oltre 60 giorni.

Il **patrimonio netto** è pari a Euro 6,5 milioni, in aumento del 64,1% rispetto al dato al 31 dicembre 2022, pari a Euro 4,0 milioni, a seguito dell'aumento di capitale, ai fini dell'operazione di quotazione che si è conclusa il 3 agosto 2023 riservata a investitori istituzionali, italiani ed esteri e a investitori professionali, per una raccolta complessiva di Euro 2 milioni, suddivisa tra capitale e riserve.

Destinazione dell'utile di esercizio

Il Consiglio di Amministrazione di iVISON Tech ha deliberato di proporre all'Assemblea ordinaria degli Azionisti di destinare l'utile di esercizio pari a Euro 53.621 come segue:

- a riserva legale Euro 2.681;
- a riserva straordinaria Euro 50.940.

Fatti di rilievo avvenuti nel corso dell'esercizio 2023

- In data 31 gennaio 2023, la Società ha sottoscritto un mutuo chirografario con Banca Progetto S.p.A. per un importo complessivo di Euro 1,7 milioni, con durata 72 mesi, tasso variabile (euribor 1 mese + spread 5%) e finalizzato a sostenere gli investimenti.
- In data 21 aprile 2023, l'Assemblea ha deliberato la nomina del collegio sindacale nelle persone dei signori Pieri Marco (Presidente), Pecorari Lucio e Frizzarin Selena (Sindaci Effettivi), Pobega Rodolfo e Crevatin Giancarlo (Sindaci Supplenti), con l'incarico relativo al controllo di vigilanza ai sensi dell'art. 2043 primo comma codice civile.
- In data 14 giugno 2023 la Società è stata iscritta nella Sezione Speciale PMI Innovative del Registro Imprese, avendo nel corso dell'esercizio 2022 avendo depositato un brevetto per la realizzazione di occhiali per ipovedenti (iSee) e sostenuto spese di sviluppo superiori al 3% del maggiore importo tra il valore della produzione e i costi della produzione, godendo di una serie di agevolazioni (D.Leg. 179/2012 "Decreto Crescita 2.0", convertito con Legge 221/2012).
- In data 3 agosto 2023, iVison Tech si è quotata sul mercato Euronext Growth Milan, sistema multilaterale di negoziazione organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., a seguito dell'ammissione alle negoziazioni delle azioni ordinarie e dei warrant denominati "Warrant iVison Tech 2023-2026" ("Warrant").
- In data 22 settembre 2023, la Società ha acquistato per un controvalore complessivo pari a Euro 150.000, attraverso una vendita competitiva, il ramo d'azienda Maison Henry Jullien Sas con sede a Morez à Hauts-de Brienne in Francia, storico brand francese d'altissima gamma, con oltre cento anni di storia, certificato EPV (Entreprise du Patrimoine Vivant), specializzato nella produzione di occhiali in oro laminato. Grazie a questa operazione iVison Tech, tramite la costituzione di una newco posseduta integralmente, ha rilevato i marchi "Henry Jullien" e "Henry Jullien Manufacture", nonché lo stock di prodotti semifiniti e finiti attualmente a magazzino e il relativo know-how di progettazione permettendo di aggiungere al Made in Italy anche il Made in France. In questo modo da un lato ha aggiunto alla produzione B2B anche un prodotto finito con un'identità precisa e consolidata nel mercato francese e dall'altro ha rafforzato il posizionamento strategico nei territori emblema dell'occhialeria famosa nel mondo.
- In data 28 settembre 2023, la Società ha costituito la società per azioni semplificata di diritto francese, iVison Tech France S.a.S., la quale funge da veicolo nell'ambito dell'acquisizione del ramo d'azienda MAISON HENRY JULLIEN SA. iVison Tech France S.a.S., con un capitale sociale di Euro 500.000, è partecipata al 100% da iVison Tech e amministrata da Stefano Fulchir, attuale Amministratore Delegato di iVison Tech.
- In data 15 dicembre 2023 il Consiglio di Amministrazione della Società ha esaminato e approvato la Procedura di "Whistleblowing", in ottemperanza con quanto previsto dal D.Lgs. n. 24/2023 che ha recepito la Direttiva (UE) 2019/1937.

Eventi successivi al 31 dicembre 2023

- In data 29 gennaio 2024 la Società ha acquistato un terreno edificabile, con una superficie totale di 4.050 metri quadrati al costo di Euro 85.000. Tale terreno è adiacente all'attuale stabilimento

produttivo di Martignacco e offre spazio aggiuntivo per il parcheggio dei veicoli, nonché per le operazioni di carico e scarico.

- In data 3-5 febbraio 2024 iVISON Tech ha preso parte al Mido, la fiera internazionale dell'occhialeria di Milano con uno stand dedicato completamente allo storico brand Henry Jullien. La Società ha riscontrato segnali positivi a livello commerciale soprattutto dal pubblico americano, fatto che ha spinto la Società a partecipare per la prima volta alla fiera newyorkese Vision Expo East tenutasi dal 15 al 17 marzo 2024.
- In data 27 marzo 2024 la iVISON Tech ha perfezionato l'acquisto del 60% delle quote della società bulgara IVILENS OOD, al costo di Euro 280.000, storica azienda specializzata nella produzione e commercializzazione di lenti oftalmiche finite e semifinite. Questo investimento, coerentemente con le linee guida strategiche della quotazione su EGM, rappresenta un'opportunità strategica per la Società di espandersi nel settore delle lenti per occhiali da vista, diversificare il suo portafoglio, accedere a nuovi mercati e realizzare sinergie operative che porteranno a una crescita sostenibile e redditizia nel tempo.
- Si segnala inoltre che la Società è impegnata per l'ottenimento della certificazione ISO 13485, che si dovrebbe ottenere entro il 30 aprile 2024, che stabilisce requisiti per il sistema di gestione della qualità nel settore dei dispositivi medici, assicurando standard elevati nella progettazione e produzione dei prodotti.

Evoluzione prevedibile della gestione

Dopo la quotazione sul mercato EGM di Borsa Italiana, l'acquisizione del ramo d'azienda Maison Henry Jullien, con il brand "Henry Jullien", produttore di occhiali in metallo e oro laminato, e di IVILENS OOD, società produttrice di lenti oftalmiche finite e semifinite, iVISON Tech ha avviato un processo di valutazione e implementazione di iniziative strategiche prioritarie per evolvere il proprio modello di business e sostenere la crescita e la creazione di valore nel lungo periodo. Le principali iniziative strategiche pianificate includono:

- Consolidamento delle partnership strategiche con i principali brand del lusso: iVISON Tech si impegnerà nel consolidare le partnership con i principali marchi del lusso a livello internazionale, rafforzando la propria presenza nel settore e aprendo nuove opportunità di business.
- Sviluppo del brand Henry Jullien: la Società concentrerà sforzi nel far crescere il proprio brand Henry Jullien, sfruttando al massimo le sinergie derivanti dall'acquisizione e investendo nella sua promozione e sviluppo.
- Inserimento nel mercato delle lenti: iVISON Tech è entrata a marzo 2023 nel mercato delle lenti attraverso l'acquisizione del pacchetto di maggioranza della IVILENS OOD, ampliando così la propria offerta di prodotti nel settore ottico.
- Sviluppo del progetto iSee: iVISON Tech continuerà lo sviluppo del progetto iSee, con l'obiettivo di iniziare a testare i primi prototipi entro quest'anno. Si prevede di avviare sinergie strategiche con altre aziende per quanto riguarda la produzione e lo sviluppo del prodotto, al fine di sfruttare

competenze e risorse complementari per accelerare il processo di sviluppo e migliorare la qualità del prodotto finale.

In base alle azioni già intraprese e a quelle previste, la Società ritiene possibile confermare l'obiettivo di conseguire margini positivi nel 2024, con una crescita rispetto ai livelli realizzati nel 2023. Questo riflette la fiducia della Società nelle strategie adottate e nell'aspettativa di un aumento della redditività nel prossimo futuro.

Altre delibere del Consiglio di Amministrazione – Adozione del modello 231/2001 e nomina organismo di vigilanza

iVISON Tech rende noto che il Consiglio di Amministrazione, coerentemente con quanto indicato in sede di quotazione, ha approvato in data odierna l'adozione del "Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo" predisposto ai sensi del Decreto Legislativo 231/2001, confermando la grande attenzione che la Società dedica al miglioramento della propria Corporate Governance affinché sia garantita la correttezza e la trasparenza del sistema operativo e gestionale.

Destinatari del Modello sono i componenti degli organi sociali, i dipendenti, i collaboratori esterni a qualunque titolo (consulenti, fornitori, legali, società di service ecc.).

Contestualmente è stato nominato quale Organismo di Vigilanza monocratico, l'Avv. Valerio Silveti, in possesso dei requisiti di autonomia, indipendenza, professionalità, allo scopo di verificare costantemente il funzionamento, l'efficacia e l'osservanza del Modello adottato dalla Società.

A tal proposito si specifica che l'Avv. Valerio Silveti presenta i requisiti soggettivi ed oggettivi tali da assicurarne la professionalità e garantire al contempo l'autonomia e l'indipendenza richiesta dalla normativa. L'Organismo di Vigilanza rimarrà in carica per il triennio 2024-2026, con scadenza all'approvazione del progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2026, salvo espressa rinuncia o revoca anticipata.

L'approvazione del Modello 231 permette alla Società di consolidare il proprio sistema di controllo interno e di governo a tutela di tutti gli stakeholder.

Il Modello 231 è disponibile sul sito internet della Società <https://ivisiontech.eu>, nella sezione Governance/Modello Organizzativo 231.

Convocazione dell'Assemblea degli Azionisti

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti per il giorno 29 aprile 2024 agli 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.

Deposito della documentazione

La documentazione relativa alle materie all'ordine del giorno, ivi inclusi il progetto di bilancio al 31 dicembre 2023, la relazione sulla gestione, la relazione illustrativa degli amministratori sulle materie iscritte all'ordine del giorno dell'assemblea, la relazione del Collegio Sindacale e la relazione della società di revisione sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede legale (Via Alberico Albricci, 8 – 20122 Milano) oltre che mediante pubblicazione sul sito internet della Società www.ivisiontech.eu, sezione "Investor Relations/Assemblee" nei termini di legge, nonché sul sito www.borsaitaliana.it, sezione "Azioni/Documenti".

Si rende altresì noto che per la diffusione delle informazioni regolamentate, la Società si avvale del sistema di diffusione 1INFO-SDIR (www.1info.it), gestito da Computershare S.p.A., con sede in Milano, Via Lorenzo Mascheroni n. 19, autorizzato da CONSOB.

Il presente comunicato stampa è disponibile anche sul sito internet <https://ivisiontech.eu> (sezione Investor Relations/Comunicati Stampa Finanziari) e su www.1info.it.

iVison Tech S.p.A.

iVison Tech S.p.A. («iVison Tech» o la «Società»), PMI Innovativa con sede legale a Milano e stabilimento produttivo a Martignacco (UD), è una realtà d'eccellenza del manufacturing «Made in Italy» attiva nella progettazione e produzione di montature di occhiali da vista e occhiali da sole in acetato nonché di occhiali combinati ovvero con frontali in acetato e aste in metallo. La Società opera come wholesaler in collaborazione con importanti brand internazionali del settore della moda luxury gestendo un ciclo produttivo integrato composto da mediamente 36 processi produttivi concatenati che vanno dal disegno a mano e/o dalla prototipazione in 3D fino alle fasi finali di assemblaggio e finissaggio per poi procedere al confezionamento del prodotto. La Società svolge la propria attività nello stabilimento di proprietà di circa 5.000 mq sito in Friuli-Venezia Giulia che rappresenta per il livello professionale del personale specializzato, per le tecnologie utilizzate e le procedure adottate, una delle realtà all'avanguardia nel settore italiano dell'occhialeria. iVison Tech opera attraverso la divisione "iVison Eyewear" che si focalizza su produzioni: i) conto lavoro - prototipazione, ingegnerizzazione e industrializzazione del prodotto; ii) conto pieno – lavorazione dell'occhiale dalla fase della progettazione all'imballaggio fino alla consegna; iii) semifiniti – lavorazione dell'occhiale solo nelle fasi di finissaggio e assemblaggio. La divisione "iVison R&D" è dedicata alle attività di ricerca e sviluppo per innovazioni tecnologiche da applicare agli occhiali nonché al prodotto brevettato "iSee" pensato per ipovedenti e non vedenti. Dal 2023 iVison Tech è inoltre presente sul mercato retail con il brand Henry Jullien, rilevato mediante l'acquisizione del ramo d'azienda MAISON HENRY JULLIEN SAS. Henry Jullien, marchio francese con oltre 100 anni di storia, si è distinto sul mercato internazionale dell'occhialeria per aver sviluppato indiscusse abilità nella lavorazione delle montature con la tecnica Doublé Or.

ISIN azioni ordinarie IT0005554784 – ISIN warrant iVISON TECH 2023-2026 IT000555477

CONTATTI**iVison Tech S.p.A.****Stefano Fulchir – Investor Relations Manager**E-mail investors@ivisiontech.eu

Tel. +39 04321483801

Euronext Growth Advisor & Specialist**Integrae SIM S.p.A.**

Piazza Castello, 24

20121 - Milano

E-mail info@integraesim.it

Tel. +39 02 96 84 68 64

Media Relation**Spriano Communication & Partners**

Fiorella Girardo

E-mail fgirardo@sprianocommunication.com

Tel. +39 348 8577766

Jacopo Ghirardi

E-mail jghirardi@sprianocommunication.com

Tel. +39 333 7139257

Allegati:

Si riportano di seguito i principali prospetti contabili consolidati del Gruppo, in corso di certificazione da parte della società di Revisione incaricata, relativi al periodo di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 nonché i principali prospetti contabili della Società confrontati con i corrispondenti valori comparativi in Euro e nello specifico:

- Conto economico consolidato riclassificato al 31 dicembre 2023
- Stato Patrimoniale consolidato riclassificato al 31 dicembre 2023
- Indebitamento Finanziario Netto consolidato al 31 dicembre 2023
- Conto economico di iVison Tech S.p.A. al 31 dicembre 2023 (vs 31 dicembre 2022)
- Stato patrimoniale di iVison Tech S.p.A. al 31 dicembre 2023 (vs 31 dicembre 2022)
- Indebitamento Finanziario Netto di iVison Tech S.p.A. al 31 dicembre 2023 (vs 31 dicembre 2022)

Conto Economico Consolidato	31/12/2023	% (*)
(Dati in Euro)		
Ricavi delle vendite	9.502.404	90,3%
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(582.623)	-5,5%
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	651.354	6,2%
Altri ricavi e proventi	948.731	9,0%
Valore della produzione	10.519.867	100,0%
Costi delle materie prime, sussidiarie e di merci al netto della var. Rimanenze	(842.255)	-8,0%
Costi per servizi	(2.900.114)	-27,6%
Costi per godimento beni di terzi	(369.780)	-3,5%
Costi del personale	(4.108.356)	-39,1%
Oneri diversi di gestione	(164.605)	-1,6%
EBITDA	2.134.756	20,3%
Proventi straordinari	(680.000)	-6,5%
Oneri straordinari	-	0,0%
EBITDA Aggiustato **	1.454.756	13,8%
Ammortamenti e svalutazioni	(1.601.449)	-15,2%
Accantonamenti	(50.000)	-0,5%
EBIT	483.307	4,6%
Proventi e (Oneri) finanziari	(276.835)	-2,6%
EBT	206.472	2,0%
Imposte sul reddito	(72.215)	-0,7%
Risultato bilancio consolidato	134.257	1,3%
Risultato di gruppo	134.257	1,3%
Risultato di terzi	-	0,0%

(*) Incidenza sul valore della produzione

Stato Patrimoniale Consolidato	31/12/2023
(Dati in Euro)	
Immobilizzazioni immateriali	2.928.669
Immobilizzazioni materiali	6.274.052
Immobilizzazioni finanziarie	56.449
Attivo fisso netto *	9.259.170
Rimanenze	2.536.640
Crediti commerciali	2.108.420
Debiti commerciali	(1.677.517)
Capitale circolante commerciale	2.967.543
Altre attività correnti	535.608
Altre passività correnti	(1.068.569)
Crediti e debiti tributari	87.750
Ratei e risconti netti	(455.232)
Capitale circolante netto **	2.067.101
Fondi rischi e oneri	(540.561)
TFR	(1.456.826)
Capitale investito netto (Impieghi) ***	9.328.884
Debito finanziario corrente	431.613
Parte corrente del debito finanziario non corrente	817.602
Debito finanziario non corrente	3.621.560
Totale debiti bancari e finanziari	4.870.776
Altre attività finanziarie correnti	
Disponibilità liquide	(2.157.145)
Indebitamento finanziario netto ****	2.713.631
Capitale sociale	1.734.625
Riserve	4.746.371
Risultato d'esercizio	134.257
Patrimonio netto di Gruppo (Mezzi propri)	6.615.253
Capitale e riserve di terzi	-
Risultato di terzi	-
Patrimonio netto di terzi (Mezzi propri)	-
Patrimonio netto Consolidato (Mezzi propri)	6.615.253
Totale fonti	9.328.884

Indebitamento finanziario netto Consolidato (Dati in Euro)	31/12/2023
A. Disponibilità liquide	(2.157.145)
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-
C. Altre attività correnti	-
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	(2.157.145)
E. Debito finanziario corrente	431.613
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	817.602
G. Indebitamento finanziario corrente (E)+(F)	1.249.216
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G)-(D)	(907.930)
I. Debito finanziario non corrente	3.621.560
J. Strumenti di debito	-
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-
L. Indebitamento finanziario non corrente (I) + (J) + (K)	3.621.560
M. Totale indebitamento finanziario (H) + (L)	2.713.631

Conto Economico (Dati in Euro)	2023	% (*)	2022	% (*)	Var %
Ricavi delle vendite	9.366.087	92,3%	7.898.169	74,6%	18,6%
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(903.147)	-8,9%	1.085.981	10,3%	-183,2%
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	651.354	6,4%	318.200	3,0%	104,7%
Altri ricavi e proventi	1.032.526	10,2%	1.281.120	12,1%	-19,4%
Valore della produzione	10.146.821	100,0%	10.583.470	100,0%	-4,1%
Costi delle materie prime, sussidiarie e di merci al netto della var. Rimanenze	(834.258)	-8,2%	(2.116.416)	-20,0%	-60,6%
Costi per servizi	(2.828.774)	-27,9%	(2.884.498)	-27,3%	-1,9%
Costi per godimento beni di terzi	(351.991)	-3,5%	(174.208)	-1,6%	102,1%
Costi del personale	(3.960.378)	-39,0%	(4.018.033)	-38,0%	-1,4%
Oneri diversi di gestione	(161.846)	-1,6%	(27.759)	-0,3%	483,0%
EBITDA	2.009.573	19,8%	1.362.556	12,9%	47,5%
Proventi straordinari	(680.000)	-6,7%	(700.000)	-6,6%	-2,9%
Oneri straordinari	-	0,0%	-	0,0%	n/a
EBITDA Aggiustato	1.329.573	13,1%	662.556	6,3%	-100,7%
Ammortamenti e svalutazioni	(1.585.480)	-15,6%	(1.064.459)	-10,1%	48,9%
Accantonamenti	(50.000)	-0,5%	-	0,0%	n/a
EBIT	374.093	3,7%	298.097	2,8%	-25,5%
Proventi e (Oneri) finanziari	(276.835)	-2,7%	(86.754)	-0,8%	219,1%
EBT	97.258	1,0%	211.343	2,0%	54,0%
Imposte sul reddito	(43.637)	-0,4%	71.064	0,7%	-161,4%
Risultato d'esercizio	53.621	0,5%	282.407	2,7%	-81,0%

(*) Incidenza rispetto il Valore della produzione

Stato Patrimoniale (Dati in Euro)	2023	2022	Var %
Immobilizzazioni immateriali	2.720.034	1.091.626	149,2%
Immobilizzazioni materiali	6.240.367	6.708.942	-7,0%
Immobilizzazioni finanziarie	607.432	21.449	2732,0%
Attivo fisso netto	9.567.833	7.822.017	22,3%
Rimanenze	2.134.086	2.987.320	-28,6%
Crediti commerciali	2.156.977	1.141.137	89,0%
Debiti commerciali	(1.558.533)	(1.581.115)	-1,4%
Capitale circolante commerciale	2.732.531	2.547.342	7,3%
Altre attività correnti	495.696	364.132	36,1%
Altre passività correnti	(1.028.080)	(905.753)	13,5%
Crediti e debiti tributari	102.743	352.518	-70,9%
Ratei e risconti netti	(455.232)	(312.417)	45,7%
Capitale circolante netto	1.847.659	2.045.822	-9,7%
Fondi rischi e oneri	(540.561)	(1.328.674)	-59,3%
TFR	(1.456.826)	(1.645.924)	-11,5%
Capitale investito netto (Impieghi)	9.418.105	6.893.241	36,6%
Debito finanziario corrente	431.313	763.174	-43,5%
Parte corrente del debito finanziario non corrente	817.602	469.576	74,1%
Debito finanziario non corrente	3.621.560	2.432.901	48,9%
Totale debiti bancari e finanziari	4.870.476	3.665.651	32,9%
Altre attività finanziarie correnti	-	-	n/a
Disponibilità liquide	(1.986.989)	(754.133)	163,5%
Indebitamento finanziario netto	2.883.487	2.911.518	-1,0%
Capitale sociale	1.734.625	800.000	116,8%
Riserve	4.746.371	2.899.316	63,7%
Risultato d'esercizio	53.621	282.407	-81,0%
Patrimonio netto (Mezzi propri)	6.534.617	3.981.723	64,1%
Totale fonti	9.418.105	6.893.241	36,6%

Indebitamento finanziario netto	2023	2022	Var %
(Dati in Euro)			
A. Disponibilità liquide	(1.986.989)	(754.133)	163,5%
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	-	n/a
C. Altre attività correnti	-	-	n/a
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	(1.986.989)	(754.133)	163,5%
E. Debito finanziario corrente	431.313	763.174	-43,5%
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	817.602	469.576	74,1%
G. Indebitamento finanziario corrente (E)+(F)	1.248.916	1.232.750	1,3%
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G)-(D)	(738.073)	478.617	-254,2%
I. Debito finanziario non corrente	3.621.560	2.432.901	48,9%
J. Strumenti di debito	-	-	n/a
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-	-	n/a
L. Indebitamento finanziario non corrente (I) + (J) + (K)	3.621.560	2.432.901	48,9%
		-	
M. Totale indebitamento finanziario netto (H) + (L)	2.883.487	2.911.518	-1,0%