

COMUNICATO STAMPA

**GENTILI MOSCONI:
APPROVATI I RISULTATI CONSOLIDATI DEL PRIMO SEMESTRE 2023**

***Solida crescita organica dei ricavi nel primo semestre 2023,
in linea con il piano di sviluppo, sostenuta dall'impegno nel cross-selling dei prodotti
e dal fenomeno del reshoring della subfornitura dell'Alta moda***

***Record di redditività con un Adjusted EBITDA Margin del 19,9% trainato dalle ottime
performance del Margine Industriale pari a 49,5% sui ricavi***

- Ricavi netti a €27,3 milioni (+4,2% vs €26,2 milioni 1H22)
- Adjusted EBITDA¹ a €5,4 milioni (+13,6% vs €4,8 milioni 1H22); Adjusted EBITDA Margin pari al 19,9% dei Ricavi (vs 18,2% 1H22)
- Adjusted EBIT² a €4,9 milioni (vs €4,3 milioni 1H22)
- Utile netto pari a €3,8 milioni (vs € 3,4 milioni 1H22), al lordo dei costi e oneri accessori legati alla IPO di competenza del periodo pari a €0,7 milioni
- Solida Generazione di cassa pari a circa €5,1 milioni (vs €4,4 milioni nel 1H22), al lordo dei costi e oneri accessori legati alla IPO per un totale di €3,3 milioni
- Il portafoglio ordini dei primi due mesi del secondo semestre 2023 risulta in linea rispetto ai dati, già particolarmente positivi, dello scorso anno

Casinate con Bernate (CO), 28 settembre 2023 – Si è riunito oggi il Consiglio di Amministrazione di Gentili Mosconi S.p.A - gruppo quotato su *Euronext Growth Milan* di Borsa Italiana dallo scorso febbraio e tra i leader nel mercato della moda di lusso, attivo nella creazione, produzione, stampa e personalizzazione di tessuti per i principali player internazionali del mondo *luxury* – che ha approvato la Relazione finanziaria semestrale al 30 giugno 2023.

Francesco Gentili, Presidente e CEO di Gentili Mosconi, ha commentato: *“Siamo molto soddisfatti dei risultati conseguiti nel semestre, il primo successivo alla quotazione, che confermano le nostre attese sul trend positivo in termini di ricavi e di profittabilità grazie al cross-selling che ha determinato il rafforzamento delle vendite per le linee Accessori. Grazie a una buona visibilità del portafoglio ordini, siamo fiduciosi di mantenere il trend di crescita da qui alla fine dell'anno. Gentili Mosconi si conferma*

¹ L'Adjusted EBITDA rappresenta un'unità di misura utile per la valutazione delle performance operative del Gruppo. Esso è calcolato come l'utile dell'esercizio al lordo delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate; degli utili e perdite su cambi; degli interessi ed altri oneri finanziari; dei proventi da partecipazione; degli altri proventi finanziari; delle svalutazioni dei crediti, delle rimanenze e delle disponibilità liquide compresi nell'attivo circolante, degli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali e dei costi e oneri accessori alla quotazione

² L'Adjusted EBIT rappresenta un'unità di misura utile per la valutazione delle performance operative del Gruppo. Esso è calcolato come l'utile dell'esercizio al lordo delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate; degli utili e perdite su cambi; degli interessi ed altri oneri finanziari, dei proventi da partecipazione, degli altri proventi finanziari e dei costi e oneri accessori alla quotazione.

partner strategico per le realtà più iconiche del lusso e dell'Alta moda, nazionale ed internazionale grazie all'alta qualità dei nostri prodotti, all'innovazione e alla capacità di anticipare le esigenze dei clienti, mantenendo un focus costante sulla sostenibilità, fattore imprescindibile nel settore del lusso in ambito tessile".

Sintesi dei risultati del Gruppo al 30 giugno 2023

I **Ricavi** del primo semestre 2023 sono stati pari a Euro 27,3 milioni, in aumento del 4,2% rispetto allo stesso periodo dell'esercizio 2022 (Euro 26,2 milioni), con un incremento più significativo nelle linee di business Accessori tessili moda e Accessori tessili per la casa.

La crescita organica dei ricavi registrata nel primo semestre 2023 è in linea con quanto previsto nel piano di sviluppo presentato al mercato in sede di quotazione, ed è stata sostenuta dal cross-selling dei prodotti e dal fenomeno del reshoring della subfornitura dell'Alta moda.

Gentili Mosconi ha registrato nei primi sei mesi dell'esercizio un record di redditività grazie alla sua flessibilità, innovazione e attenzione alle esigenze del mercato e dei clienti mantenendo un focus costante sulla sostenibilità.

Il **Margine Industriale** in percentuale sui Ricavi del primo semestre 2023 è pari al **49,5%** con un incremento di circa 4 punti percentuali rispetto al primo semestre 2022 (45,7% nel 1H22), incremento da ricondursi al riallineamento dei costi delle energie dopo i picchi dell'anno precedente e soprattutto al mix dei Ricavi che ha visto crescere più che proporzionalmente le vendite di accessori da sempre contraddistinte da una marginalità più elevata rispetto alla vendita dei tessuti.

L'**Adjusted EBITDA** è pari a Euro 5,4 milioni, con un incremento di Euro 648 migliaia rispetto al primo semestre 2022 dove si attestava a Euro 4,8 milioni. L'**Adjusted EBITDA Margin** è pari al **19,9%** dei Ricavi soprattutto grazie all'accelerazione nella linea degli Accessori tessili moda e Accessori tessili per la casa che storicamente presentano una marginalità più elevata rispetto ai tessuti.

L'**Adjusted EBIT**, pari a Euro 4,9 milioni, ha fatto registrare un incremento di circa il 15% rispetto allo stesso periodo dell'esercizio precedente (Euro 4,3 milioni). L' **Adjusted EBIT Margin** è pari al 18,1% dei Ricavi (vs 16,3% del 1H22).

L'**Utile netto** è pari a circa Euro 3,8 milioni, al lordo dei costi e oneri accessori legati alla IPO di competenza del periodo e pari a Euro 0,7 milioni, in incremento di circa il 14% rispetto al risultato registrato nel periodo corrispondente dell'esercizio precedente (Euro 3,4 milioni).

Solida **Cash Generation** della gestione caratteristica, pari a Euro 5,1 milioni (vs Euro 4,4 milioni nel 1H22), Euro 1,8 milioni al netto dei costi e oneri accessori legati alla IPO per un totale di Euro 3,3 milioni.

L'**Indebitamento Finanziario Netto** passa da un saldo negativo di circa Euro 0,3 milioni al 31 dicembre 2022, a un saldo positivo di circa Euro 16 milioni per effetto dell'aumento di capitale in sede di IPO per un valore pari a Euro 15 milioni.

Fatti di rilievo avvenuti nel corso del primo semestre 2023

- Lo scorso 7 febbraio Gentili Mosconi S.p.A. ha completato il **processo di quotazione** sul mercato regolamentato *Euronext Growth Milan* di Borsa di Italiana. Nel primo giorno di negoziazione le azioni della Società hanno chiuso la seduta in rialzo, registrando un prezzo di chiusura pari a 3,77 Euro, +0,6% rispetto al prezzo di collocamento di 3,75 Euro, raggiungendo una capitalizzazione a fine giornata di circa Euro 72 milioni. Sempre nella prima giornata sono state complessivamente scambiate sul mercato n. 350.380 azioni, pari ad un controvalore di oltre Euro 1,3 milioni. L'ammissione alla quotazione è avvenuta a seguito del collocamento di 6.133.333 milioni di azioni al prezzo di Euro 3,75 per azione. Il flottante è pari al 21,1% del totale del capitale ordinario di Gentili Mosconi S.p.A., escluse le azioni in Over-Allotment. In data 8 marzo 2023, la Società ha comunicato l'esercizio integrale dell'Opzione Greenshoe per n. 800.000 azioni ordinarie concessa dagli azionisti Francesco Gentili e Patrizia Mosconi a Equita SIM, in qualità di underwriter. Pertanto, il collocamento, incluse le azioni oggetto della Opzione Greenshoe, ammonta a un totale di n. 6.133.333 azioni, per un controvalore totale di Euro 23 milioni, corrispondente a circa il 25,3% del capitale sociale della Società - escludendo il Cornerstone Investment.
- Gentili Mosconi ha assunto la qualifica di "Società Benefit", status per cui si impegna a perseguire gli obiettivi aziendali di beneficio comune per continuare a creare un impatto positivo sul proprio ecosistema, valorizzando il benessere e la crescita di collaboratori e fornitori.
- Il Gruppo ha intrapreso iniziative volte ad aumentare la capacità produttiva e gli spazi; è stato realizzato il raddoppio del reparto di stampa digitale ed è stato affittato uno stabile di 4 mila metri nel quale verranno concentrate le attività di logistica e magazzino e la divisione Home, oggi dislocate su più sedi con un evidente efficientamento delle operazioni, consentendo di ampliare la superficie per i nostri preziosi archivi, una vera e propria leva competitiva per la nostra operatività.
- Lo scorso giugno 2023 Gentili Mosconi ha comunicato la **partnership esclusiva** su scala mondiale siglata con **Konica Minolta**, multinazionale giapponese key player nella produzione di sistemi per la stampa, finalizzata allo studio e allo sviluppo di nuove tecnologie dedicate alla stampa digitale su tessuto. L'accordo, formalizzato il 20 luglio, consolida ulteriormente la leadership di Gentili Mosconi come partner strategico nei servizi per il mercato *high-end luxury*. La collaborazione punta a unire l'esperienza tecnologica di Konica Minolta alle competenze tecniche di design e innovazione di Gentili Mosconi con l'obiettivo di ottimizzare gli elevati standard qualitativi – anche dal punto di vista della sostenibilità – e le performance di preparazione e stampa digitale, creando nuove sinergie per lo sviluppo delle tecnologie destinate ai tessuti per le collezioni *prêt-a-porter* e accessori.

Evoluzione prevedibile della gestione

Il contesto macroeconomico globale rimane volatile, con incertezze legate a rischi di recessione, alla continua pressione inflazionistica e all'instabilità geopolitica. Nonostante ciò il nostro mercato di riferimento è solido e le previsioni per l'anno 2023 prevedono una crescita per i grandi brand del lusso

anche se più modesta rispetto a quella registrata negli ultimi anni.

La clientela di Gentili Mosconi è rappresentata dai grandi brand del lusso mondiale e l'andamento dei Ricavi del Gruppo storicamente è sempre stato correlato all'andamento del mercato di riferimento, pertanto ci attendiamo un esercizio 2023 di consolidamento e rafforzamento con una crescita organica sostanzialmente in linea con i dati prospettici e previsionali del segmento tessile del mercato del lusso, come dichiarato al mercato in sede di IPO e confermato dall'andamento del primo semestre. Il Gruppo è concentrato nel mantenere un forte focus sui propri obiettivi di sostenibilità, facendone sempre più una caratteristica distintiva in un contesto come quello del settore del lusso in ambito tessile, nel quale la sostenibilità costituisce una caratteristica che i marchi ricercano nei propri fornitori, e opera per realizzare quelle iniziative dichiarate preliminarmente alla quotazione volte a sviluppare una piattaforma integrata, efficiente e sostenibile.

Gentili Mosconi continuerà a monitorare attentamente l'evoluzione del contesto macroeconomico e ad adattare la propria strategia, di conseguenza, mantenendo il suo impegno nel fornire prodotti e servizi di alta qualità, sostenibili e all'avanguardia ai suoi prestigiosi clienti nel settore della moda di lusso.

Siamo fiduciosi nella nostra capacità di continuare a crescere e prosperare anche in un ambiente economico complesso, grazie alla nostra resilienza, innovazione e impegno nella sostenibilità e nel sostegno alla creatività e alle unicità del nostro territorio.

Pubblicazione della Relazione Finanziaria Semestrale e della Relazione della Società di Revisione

La relazione finanziaria semestrale consolidata al 30 giugno 2023 e la relazione della Società di Revisione emessa da Deloitte sono a disposizione del pubblico, nei termini di legge, presso la sede sociale, sita in via Tevere 7/9, 22070 Casnate con Bernate (CO); Borsa Italiana SpA e sul sito istituzionale www.gentilimosconi.it, nella sezione Investor e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato www.emarketsdirstorage.it.

Gentili Mosconi, gruppo quotato sul mercato Euronext Growth Milan di Borsa Italiana, è uno dei principali player nel mercato della moda di lusso offrendo servizi di design, trasformazione, stampa e personalizzazione di tessuti a servizio della maggior parte dei player internazionali del lusso. In particolare, il Gruppo si pone come partner strategico per le realtà più iconiche e rappresentative del mondo del lusso e dell'Alta moda internazionale nel tradurre le idee e le necessità dei propri clienti in tessuti o prodotti finiti, con design e stampe personalizzate ed esclusive, coniugando capacità artigiane e tradizione con l'innovazione. Il Gruppo è inoltre attivo nel settore dell'arredo tessile attraverso la divisione Gentili Mosconi Home, linea nata nel 2005 su iniziativa di Patrizia Mosconi che realizza accessori tessili per la casa e il settore nautico di lusso. Grazie ai suoi 35 anni di esperienza e alle radici nel distretto tessile di Como, il Gruppo può contare su una profonda conoscenza delle tendenze del mercato e delle esigenze specifiche di ogni singolo brand per offrire un servizio altamente personalizzato e ad alto contenuto di creatività, avvalendosi anche di un vasto archivio comprendente migliaia di disegni, frutto di una capillare ricerca pluridecennale mossa dalla passione di Francesco Gentili. Il Gruppo Gentili Mosconi ha chiuso il primo semestre del 2023 con un fatturato di circa Euro 14 milioni e un Adj. EBITDA Margin del 20% registrando una crescita significativa nelle linee di business Accessori.

CONTATTI

EMITTENTE

Gentili Mosconi S.p.A. – Investor Relations

Luca Domanico | luca.domanico@gentilimosconi.it | T: +39 031 451436 | Via Tevere, 7/9 - 22070 Casnate con Bernate (CO)

EURONEXT GROWTH ADVISOR E SPECIALIST

Equita SIM S.p.A. | Andrea Ferrari | a.ferrari@equita.eu | T: +39 02 6204235 | Via Turati, 9 - 20122 Milan

UFFICIO STAMPA GENTILI MOSCONI

Close to Media – società fondata da Elisabetta Neuhoff

Adriana Liguori | adriana.liguori@closetomedia.it | Tel. 3451778974

Cecilia Isella | cecilia.isella@closetomedia.it | Tel. 3480990515

Elisa Gioia | elisa.gioia@closetomedia.it | Tel. 3492332555

GENTILI MOSCONI SPA

Bilancio consolidato al 30-06-2023

Dati anagrafici	
Sede in	VIA TEVERE 7/9 22070 CASNATE CON BERNATE CO
Codice Fiscale	01768380139
Numero Rea	CO 214593
P.I.	01768380139
Capitale Sociale Euro	190.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

al 30/06/2023

al 31/12/2022

STATO PATRIMONIALE ATTIVO**B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:****I) Immobilizzazioni immateriali:**

1) Costi di impianto e ampliamento	-	-
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	157.284	163.065
5) Avviamento	-	-
7) Altre	2.587.247	284.611

TOTALE Immobilizzazioni immateriali:

2.744.531	447.676
------------------	----------------

II) Immobilizzazioni materiali:

1) Terreni e fabbricati	24.380	26.555
2) Impianti e macchinario	3.174.852	3.017.108
3) Attrezzature industriali e commerciali	38.922	49.785
4) Altri beni	229.316	254.672
5) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	77.035	31.000

TOTALE Immobilizzazioni materiali:

3.544.505	3.379.120
------------------	------------------

III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:**1) Partecipazioni in:**

d-Bis) Partecipazioni in altre imprese	220.005	220.005
--	---------	---------

TOTALE Partecipazioni in:

220.005	220.005
----------------	----------------

2) Crediti:**d-Bis) Cred. verso altri**

- oltre l'esercizio

417.403	316.571
---------	---------

TOTALE d-Bis) Cred. verso altri

417.403	316.571
----------------	----------------

TOTALE Crediti:

417.403	316.571
----------------	----------------

4) Strumenti finanziari derivati attivi

8.684	11.358
-------	--------

TOTALE Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:

646.092	547.934
----------------	----------------

TOTALE Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:

6.935.128	4.374.730
------------------	------------------

C) Attivo circolante:**I) Rimanenze:**

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.325.448	853.572
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	4.898.435	4.924.976
4) Prodotti finiti e merci	3.707.463	3.469.999

TOTALE Rimanenze:

9.931.346	9.248.547
------------------	------------------

II) Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:**1) verso clienti**

- entro l'esercizio	11.938.931	14.040.244
---------------------	------------	------------

- oltre l'esercizio	6.689	6.689
---------------------	-------	-------

TOTALE verso clienti

11.945.620	14.046.933
-------------------	-------------------

5 - Bis) Crediti tributari

-entro l'esercizio	1.193.769	3.366.321
TOTALE 5 - Bis) Crediti tributari	1.193.769	3.366.321
5- Quater) Crediti verso altri		
-entro l'esercizio	112.329	47.507
TOTALE 5- Quater) Crediti verso altri	112.329	47.507
TOTALE Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	13.251.718	17.460.761
III) Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:		
6) altri titoli	8.907.030	-
TOTALE Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:	8.907.030	-
IV) Disponibilita' liquide:		
1) Depositi bancari e postali	9.144.832	3.314.856
3) Denaro e valori in cassa	6.330	8.179
TOTALE Disponibilita' liquide:	9.151.162	3.323.035
TOTALE Attivo circolante:	41.241.256	30.032.343
D) Ratei e risconti:	613.946	122.446
TOTALE ATTIVO	48.790.330	34.529.519

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A) Patrimonio netto:		
I) Capitale	190.000	150.000
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	14.960.000	-
IV) Riserva legale	30.000	30.000
VI) Altre riserve	2.092.805	847.144
VII) Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	8.684	11.358
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	15.281.370	9.724.315
IX) Utile (perdita) dell'esercizio	3.071.992	6.804.247
Patrimonio netto di terzi		
Capitale e riserve di terzi	52.828	28.994
Utile di terzi	11.524	23.661
TOTALE Patrimonio netto di terzi	64.352	52.655
TOTALE Patrimonio netto:	35.699.203	17.619.719
B) Fondi per rischi ed oneri:		
Altri	19.000	100.000
TOTALE Fondi per rischi ed oneri:	19.000	100.000
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.982.529	1.968.824
D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		
4) Debiti verso banche		
-entro l'esercizio	770.919	2.026.773

-oltre l'esercizio	1.298.168	1.647.928
TOTALE Debiti verso banche	2.069.087	3.674.701
6) Acconti		
-entro l'esercizio	53.350	55.852
TOTALE Acconti	53.350	55.852
7) Debiti verso fornitori		
-entro l'esercizio	6.325.317	7.851.020
TOTALE Debiti verso fornitori	6.325.317	7.851.020
12) Debiti tributari		
-entro l'esercizio	446.552	1.519.586
TOTALE Debiti tributari	446.552	1.519.586
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
-entro l'esercizio	381.083	379.010
TOTALE Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	381.083	379.010
14) altri debiti		
-entro l'esercizio	1.348.349	820.700
TOTALE altri debiti	1.348.349	820.700
TOTALE Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	10.623.738	14.300.869
E) Ratei e risconti:	465.860	540.107
TOTALE PASSIVO	48.790.330	34.529.519

CONTO ECONOMICO

	al 30/06/2023	al 30/06/2022
A) Valore della produzione:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	27.253.862	26.156.778
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	210.923	1.273.269
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio:	372.761	640.410
TOTALE Valore della produzione:	27.837.546	28.070.457
B) Costi della produzione:		
6) Per materie prime, di sussidiarie, di consumo e di merci	9.649.332	10.244.330
7) Per servizi	7.730.639	7.971.261
8) Per godimento di beni di terzi	428.029	451.486
9) per il personale:		
a) Salari e stipendi	3.771.466	3.227.538
b) Oneri sociali	1.144.674	952.907
c) Trattamento di fine rapporto	233.066	278.858
e) Altri costi	-	10.625
TOTALE per il personale:	5.149.206	4.469.928
10) Ammortamento e svalutazioni:		
a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	535.448	88.407
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	346.154	328.961
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	36.816	34.755
TOTALE Ammortamento e svalutazioni:	918.418	452.123
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-471.875	62.018
13) Altri accantonamenti	19.000	36.603
14) Oneri diversi di gestione	241.800	108.521
TOTALE Costi della produzione:	23.664.549	23.796.270
Differenza tra Valore e Costi della produzione	4.172.997	4.274.187
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime		
- Proventi diversi	121.223	20.795
TOTALE Proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	121.223	20.795
TOTALE Altri proventi finanziari:	121.223	20.795
17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e verso controllanti:		
- Interessi e oneri finanziari verso controllanti	41.349	32.817
TOTALE Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e verso controllanti:	41.349	32.817
17 Bis) Utili e perdite su cambi		
17 Bis-a) Utili su cambi	-	128.266

17 Bis-b) Perdite su cambi	33.237	-
TOTALE 17 Bis) Utili e perdite su cambi	-33.237	128.266
TOTALE Proventi e oneri finanziari:	46.637	116.244
Risultato prima delle imposte	4.219.634	4.390.431
20) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE		
a) - Imposte correnti	1.136.118	1.020.538
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	1.136.118	1.020.538
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	3.083.516	3.369.893
1) Utile (Perdita) di pertin. di terzi	11.524	15.941
E 212) Utile (Perdita) del gruppo	3.071.992	3.353.952

Rendiconto finanziario	Anno Corrente	Anno Precedente
	30/06/2023	30/06/2022
Valori in unità di euro		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.083.516	3.369.893
Imposte sul reddito	1.136.118	1.020.538
Interessi passivi/(attivi)	-79.874	12.022
(Dividendi)		0
minus	190	-710
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	4.139.950	4.401.743
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	252.066	315.461
Ammortamenti delle immobilizzazioni	881.602	417.368
altre rettifiche per elementi non monetari	-1.358	4.608
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.132.310	737.437
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	5.272.260	5.139.180
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-682.796	-1.211.252
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	2.101.313	-1.127.481
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-1.525.703	-1.741.538
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	-491.500	-42.849
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	-74.247	-29.670
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	2.514.263	1.483.822
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.841.330	-2.668.968
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	7.113.590	2.470.212
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	79.874	-12.022
(Imposte sul reddito pagate)	-2.088.467	-829.807
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo fondi)	-319.361	-278.507
Totale altre rettifiche	-2.327.954	-1.120.336
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	4.785.636	1.349.876
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-512.179	-333.304
decrementi	450	10.300
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	-2.832.304	-79.201
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	-100.832	-1.429
disinvestimenti		
attività finanziarie non immobilizzate		
(investimento)	-8.907.030	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-12.351.895	-403.634

C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-507.406	565.927
Accensione finanziamenti	0	1.000.000
(Rimborso finanziamenti)	-1.098.208	-1.546.116
Mezzi propri	15.000.000	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	-600.000
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	13.394.386	-580.189
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	5.828.127	366.053
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali (anno prima)	3.314.856	2.143.313
Danaro e valori in cassa anno prima)	8.179	7.201
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	3.323.035	2.150.514
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	9.144.832	2.509.518
Danaro e valori in cassa	6.330	7.049
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	9.151.162	2.516.567