

GRUPPO ILPRA: NEL 2023 CRESCITA A DOPPIA CIFRA DI RICAVI E MARGINI; EBITDA MARGIN 22,4%, NET PROFIT MARGIN 10%

PROPOSTO DIVIDENDO PARI A EURO 0,12 p.a. (43% pay-out ratio)

- **Ricavi:** Euro 62,0 mln, +27,4% (2022: Euro 48,7 mln)
- **Valore della Produzione:** Euro 69,4 mln, +22,2% (2022: Euro 56,8 mln)
- **EBITDA:** Euro 13,9 mln, +14,0% (2022: Euro 11,2 mln)
- **EBIT:** Euro 9,3 mln, +4,3% (2022: Euro 8,8 mln)
- **Utile Netto:** Euro 6,5 mln (2022: Euro 6,5 mln)
- **Indebitamento Finanziario Netto:** *cash negative* per Euro 15,5 mln (2022: *cash positive* per Euro 0,3 mln)
- **Proposta l'autorizzazione all'acquisto e disposizione di azioni proprie**

Mortara (PV), 28 marzo 2024

Il Consiglio di Amministrazione di **ILPRA (ILP:MI)**, PMI innovativa attiva nel settore del *packaging* con un'ampia gamma di macchine e soluzioni tecnologiche per il confezionamento di prodotti alimentari, cosmetici e medicali ha approvato in data odierna il progetto di Bilancio di esercizio e il Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2023.

Si comunica che, avendo il Gruppo superato per due esercizi consecutivi i parametri imposti dal D.Lgs. 127/1991, dal presente esercizio 2023 sarà obbligato alla redazione del Bilancio Consolidato; tale obbligo prevede l'applicazione, come fortemente consigliato dall'OIC 17, del "metodo finanziario" per l'esposizione contabile dei *leasing*. Le tabelle di seguito riportate (e il relativo commento ai risultati comparativi) sono state elaborate applicando il "metodo finanziario" con un esercizio di "proforma" eseguito dal management aziendale e applicato a posteriori sui dati annuali 2022. Si specifica che il suddetto esercizio di "proforma" non è stato sottoposto a revisione contabile limitata.

Maurizio Bertocco, Presidente e Amministratore Delegato di ILPRA: *"Chiudiamo un altro anno con un trend in crescita, nonostante il 2023 non sia stato un anno particolarmente facile né per l'economia italiana, né per quella mondiale; a seguito del caro prezzi delle materie prime e dei ricambi, dell'inflazione, dell'incremento dei tassi bancari e della situazione geopolitica definita da "terza guerra mondiale frammentata", nonostante ciò il gruppo si è rafforzato, è cresciuto, ha acquisito due partecipazioni strategiche, aperto una nuova filiale commerciale in Arabia Saudita e posto le condizioni per l'apertura di un'altra filiale in Corea del Sud. Il gruppo ha sfruttato il periodo poco propizio, per strutturarsi maggiormente e presentarsi sul mercato ancora più solido e con una proposta commerciale e produttiva completa. Nel 2024 continueremo la politica di M&A iniziata con la quotazione e di crescita interna, senza tralasciare la strutturazione e l'integrazione delle controllate. I risultati eccellenti dell'esercizio ci consentono di confermare per il quarto anno consecutivo la distribuzione del dividendo."*

Principali risultati consolidati al 31 dicembre 2023

I **Ricavi** si attestano a Euro 62,0 milioni, +27,4% rispetto a Euro 48,7 milioni nel 2022. I Ricavi realizzati in **Italia** sono pari a Euro 24,0 milioni rispetto a Euro 18,6 milioni nel 2022, e rappresentano il 39% del totale (38% nel 2022). I Ricavi realizzati all'**Estero** sono pari a Euro 38,0 milioni, in incremento del 27% rispetto a Euro 30,1 milioni nel 2022 e rappresentano il 61% del totale (62% nel 2022).

Il **Valore della produzione** è pari ad Euro 69,4 milioni, in crescita del 22,2% rispetto ad Euro 56,8 milioni nel 2022, per effetto principalmente della crescita dei ricavi delle vendite e del magazzino, che cresce di Euro 3,6 milioni, crescita imputabile principalmente a Ilpra Spa e a Macs Srl, oltre ad un incremento delle immobilizzazioni lavori interni di Euro 0,9 milioni, investimenti in R&D finalizzati allo sviluppo di nuove tecnologie per il packaging.

Il **Margine Operativo Lordo (EBITDA)** si attesta a Euro 13,9 milioni, +14,0% rispetto a Euro 11,2 milioni nel 2022, corrispondente a un **EBITDA margin** rispetto ai ricavi di vendita pari al 22,4%, in riduzione rispetto al 25,0% del 2022. Tale riduzione è dovuta principalmente all'incremento dei costi del personale e dei servizi, che il Gruppo ha sostenuto

nel corso del presente esercizio, al fine di strutturare sia la capogruppo che le controllate per poter aggredire il mercato con una più solida struttura e, soprattutto, con un nuovo spirito di gruppo.

Il **Margine Operativo Netto (EBIT)** è pari a Euro 8,3 milioni, +0,3%, i.e. in linea con gli Euro 8,8 milioni dell'anno passato, dopo ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni per Euro 4,6 milioni, in crescita rispetto al 2022 (Euro 3,3 milioni). L'**EBIT margin** si attesta al 15,0%, rispetto al 2022 (18,3%). Il forte incremento della voce ammortamenti è prevalentemente da cercarsi nella Differenza di consolidamento generatasi con l'acquisizione delle 2 nuove partecipazioni (Pentavac S.r.l. e IDM Automation S.r.l.).

Il **Risultato ante Imposte** è pari a Euro 8,3 milioni in linea con il 2022 (Euro 8,3 milioni).

L'**Utile Netto** si attesta a Euro 6,5 milioni, anch'esso in linea con 2022 (Euro 6,5 milioni nel 2022), dopo imposte per Euro 1,9 milioni (Euro 1,8 milioni nel 2022), mentre l'**Utile Netto di pertinenza del Gruppo** è pari a Euro 4,9 milioni (Euro 5,2 milioni nel 2022); la diluizione dell'utile del Gruppo è legata all'incremento delle *minorities* a seguito delle nuove acquisizioni. Il Net Profit **margin** si attesta al 10,5%, rispetto al 13,3% del 2022.

L'**Indebitamento Finanziario Netto** è *cash negative* per Euro 15,5 milioni ed in aumento rispetto al 31 dicembre 2022 (*cash positive* per Euro 0,3 milioni), con disponibilità liquide per Euro 14,7 milioni (Euro 17,3 milioni al 31 dicembre 2022). L'indebitamento evidenziato è frutto degli investimenti effettuati nel corso dell'esercizio: le due menzionate operazioni di M&A per un valore di Euro 7,7 milioni, l'incremento dello stock per Euro 5,7 milioni e l'applicazione del Metodo Finanziario che impatta per Euro 4,0 milioni.

Il **Patrimonio Netto** è pari a Euro 34,9 milioni (Euro 29,5 milioni al 31 dicembre 2022), di cui Euro 29,0 milioni di pertinenza della Capogruppo (Euro 25,9 milioni al 31 dicembre 2022).

Nel corso dell'esercizio 2023 il Gruppo, in continuità con quanto effettuato nel 2022, ha proseguito l'attività di **R&D** per innovazione tecnologica finalizzata a un miglioramento significativo delle tecniche di produzione e della gamma di prodotti aziendali, puntando su tecnologie sempre più orientate all'efficientamento energetico, alla sostenibilità ambientale, ai modelli di produzione integrata e alle tecnologie IoT che consentono di offrire ai clienti servizi di manutenzione predittiva.

Principali risultati ILPRA S.p.A. al 31 dicembre 2023

I **Ricavi** sono pari a Euro 31,9 milioni, +6,6% rispetto a Euro 30,0 milioni nel 2022. Il **Valore della Produzione** è pari a Euro 36,2 milioni, +4,4% rispetto a Euro 34,7 milioni nel 2022.

L'**EBITDA** è pari a Euro 6,9 milioni, +0,4% (Euro 6,8 milioni nel 2022), mentre l'**EBITDA margin** sui ricavi di vendita si attesta al 21,5% (22,8% nel 2022). L'**EBIT** è pari ad Euro 4,6 milioni, -6,2% rispetto a Euro 4,9 milioni nel 2022.

Il **Risultato ante Imposte** è pari a Euro 4,4 milioni, -24,7 -4% (Euro 5,7 milioni nel 2022). L'**utile netto** si attesta a Euro 3,3 milioni, -26,2% (Euro 4,5 milioni nel 2022). Tali dati dono inficiati dell'incremento degli oneri finanziari, che nonostante le buone condizioni contrattate dal gruppo, sono state influenzate dalla crescita dell'Euribor.

L'**Indebitamento Finanziario Netto** è di Euro 14,5 milioni (Euro 4,3 milioni al 31 dicembre 2022). Tale valore tiene conto delle operazioni di M&A, oltre all'incremento del magazzino, pari a Euro 1,6 milioni.

Il **Patrimonio Netto** è pari a Euro 25,5 milioni (Euro 23,7 milioni al 31 dicembre 2022).

Destinazione del risultato di esercizio

Il Consiglio ha deliberato di proporre all'Assemblea la seguente destinazione dell'utile d'esercizio, pari a Euro 3.340.346,00:

- a) di distribuire un dividendo lordo, pari a 0,12 Euro per ognuna delle azioni ordinarie che risulteranno in circolazione (escluse quindi le azioni proprie in portafoglio) nel giorno di messa in pagamento di detto dividendo, che verrà effettuato in due tranches:
 - la prima tranche pari a 0,06 Euro per azione ordinaria – al lordo delle eventuali ritenute di legge - verrà posta in pagamento a decorrere dal 22 maggio 2024, con data stacco cedola n. 7 il 20 maggio 2024 (*ex date*) e *record date* il 21 maggio 2024;

- la seconda tranche pari a 0,06 Euro per azione ordinaria – al lordo delle eventuali ritenute di legge - verrà posta in pagamento a decorrere dal 23 ottobre 2024, con data stacco cedola n. 8 il 21 ottobre 2024 (*ex date*) e *record date* il 22 ottobre 2024;

fermo restando che l'ammontare complessivo del dividendo non potrà mai superare l'utile netto di esercizio conseguito;

- b) di destinare a riserva straordinaria il residuo, il cui esatto ammontare sarà determinato solo successivamente, in relazione al definitivo numero di azioni aventi diritto a percepire la distribuzione del dividendo alla data in cui lo stesso maturerà.

Il *dividend yield*, calcolato sul prezzo ufficiale di chiusura al 27 marzo 2024, risulta pari al 2,31% mentre il *payout ratio* risulta pari a circa il 43%¹ dell'utile della Capogruppo.

Fatti di rilievo avvenuti nel corso dell'esercizio

Incremento flottante - In data 13 febbraio 2023, l'azionista di maggioranza HOLDS S.r.l., società riconducibile alla famiglia Bertocco, ha ceduto, con una transazione a blocchi fuori mercato, n. 855.600 azioni (pari al 7,11% del capitale sociale) a importanti investitori istituzionali sia italiani che esteri. Per effetto di tale operazione, il flottante della Società è passato dal 22,51% all'attuale 29,49%.

Acquisto del 68% di IDM Automation S.r.l. - In data 18 maggio 2023, è stata acquistata una quota pari al 68% del capitale sociale di IDM Automation S.r.l., società con sede a Vigevano (PV), che progetta e realizza macchine, impianti e linee automatiche di riempimento, assemblaggio e confezionamento per i mercati cosmetico, pharma e food. Fondata nel 2009, è in grado di fornire le più avanzate soluzioni tecnologiche adatte a soddisfare le esigenze degli utilizzatori, tramite lo sviluppo e la produzione di impianti funzionali che tengono conto sia della produttività che della qualità del prodotto finale, abbinato alla facilità d'uso da parte degli operatori. Nel 2021 tale società ha partecipato alla costituzione di Quantix Digital, aprendosi alla stampa digitale su formati tondi. L'azienda si contraddistingue per le proprie scelte responsabili che contribuiscono al costante impegno verso un'industria 4.0 sempre più *green* e rinnovabile: ne sono un esempio la scelta di utilizzare un materiale come il vetro, performante e riciclabile, per i pannelli dei macchinari o la gamma di macchine *full electric*, sempre più richieste perché non contemplano il pericolo di contaminazione da olio o da aria, nell'ambiente e nei prodotti, come potrebbe avvenire con metodi diffusi come quello pneumatico e oleodinamico.

L'operazione ha previsto l'acquisto, integrale dai Signori Domenico Cicchetti e Gianpietro Migliorini e, per una quota pari al 19% dal Signor Marco Cicchetti, di una partecipazione complessiva pari al 68% del capitale sociale per un corrispettivo pari ad Euro 1,52 milioni, che è stato corrisposto per cassa mediante utilizzo di risorse finanziarie disponibili. Gli accordi funzionali all'operazione prevedono condizioni e termini usuali per transazioni della specie, ivi inclusi appositi obblighi di indennizzo tipici delle transazioni di questo genere e garanzie a ciò associate.

Il nuovo Consiglio di Amministrazione di IDM Automation, che è stato nominato per i prossimi tre esercizi, con scadenza alla data di approvazione del bilancio al 31 dicembre 2025, è composto da cinque membri: Ivan Riboni (Presidente), Maurizio Bertocco (Vice Presidente), Matteo Massara e due amministratori nominati da ILPRA S.p.A.

Attivazione piano buy back - In data 18 maggio 2023 è stato avviato il piano di acquisto di azioni proprie, così come deliberato dall'Assemblea degli azionisti in data 28 aprile 2023, procedendo ad effettuare acquisti di azioni proprie sul mercato (come specificato infra).

Acquisizione del 70% di Pentavac S.r.l. - In data 8 giugno 2023 è stato perfezionato l'acquisto del 70% del capitale sociale di Pentavac S.r.l., operazione comunicata in data 4 maggio 2023. Il corrispettivo dell'operazione è pari ad Euro 5,6 milioni corrisposto per cassa. Pentavac è attiva nel settore della produzione e vendita (dal 1997) di linee di confezionamento verticali automatiche. La sua produzione si compone di una gamma completa di confezionatrici automatiche verticali ("vffs") oltre che dei relativi sistemi di dosaggio, pesatura, conteggio e trasporto per il prodotto. Le confezionatrici Pentavac realizzano buste di molteplici forme e dimensioni in base al modello di macchina e agli svariati accessori disponibili. L'assemblea totalitaria degli azionisti di Pentavac S.r.l., riunitasi in data 8 giugno 2023, ha preso atto delle dimissioni del proprio consiglio di amministrazione e ha nominato i nuovi componenti del proprio organo gestorio, affidando la carica di Presidente al Sig. Maurizio Bertocco e confermando alla carica di amministratori delegati entrambi i soci cedenti di Pentavac S.r.l., i quali hanno mantenuto una partecipazione complessiva del 30%.

Acquisizione del restante 49% di Eltec S.r.l. - L'operazione, perfezionatasi in data 19 luglio 2023, ha visto l'acquisto del residuo 49% del capitale dai soci storici, la Sig.ra Elena Bossi, titolare di una quota pari al 24,01% e il Sig. Luigi Bossi, titolare di una quota pari al 24,99%. Il controvalore complessivo dell'operazione è stato pari a Euro 80.000, corrisposti

¹ Tale dato è stato calcolato considerando il numero di azioni ordinarie oggi in circolazione, al netto delle n. 171.000 azioni proprie in portafoglio alla data del 22 marzo 2024.

per cassa. Eltec, è stata fondata nel 2015, con sede in Gambolò (PV) è attiva nel settore degli impianti automatizzati di fine linea.

Apertura filiale ILPRA ARABIA - In data 13 dicembre 2023 ILPRA MIDDLE EAST LLC, ha aperto una filiale commerciale a Jeddah in Arabia Saudita, denominata ILPRA ARABIA (إلبرا العربية), detenuta al 100% dalla stessa ILPRA MIDDLE EAST LLC. Tale apertura conferma la politica espansiva del gruppo all'estero e la tendenza di presidiare i mercati del Middle East, rafforzando la presenza commerciale e l'assistenza in loco.

Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio

Apertura filiale ILPRA KOREA - In data 8 gennaio 2024 ILPRA S.p.A., ha aperto una filiale commerciale a Daejeon in Corea del Sud, denominata LLC ILPRA KOREA (유한회사 일프라코리아) è detenuta al 60% da ILPRA S.p.A. ed il restante 40% da manager del gruppo. L'ulteriore rafforzamento della presenza sui mercati esteri si inquadra in una politica di rafforzamento del Gruppo in aree geografiche considerate strategiche e con un elevato potenziale di crescita, nonché in un potenziamento della rete di vendita finalizzato a incrementare le attività commerciali e, di conseguenza, le quote di mercato. La filiale avvicinerà ILPRA alla clientela dell'area, fornendo supporto tecnico nei progetti più significativi e consentendo di reagire rapidamente alle richieste specifiche del mercato.

Evoluzione prevedibile della gestione

Per il mercato di riferimento del Gruppo – costituito dalle imprese attive nel settore della produzione di macchine per il packaging, con prevalenza nel settore alimentare, cosmetico e biomedicale – l'analisi previsionale per le macchine per il packaging per il quadriennio 2024 - 2027 redatto dall'associazione di categoria UCIMA, sono rassicuranti, nonostante rivedano al ribasso le previsioni post COVID 2021-2022 (+4,1%). Secondo le previsioni del MECS, il tasso di crescita medio annuo del mercato si attesterà al +3,0% fino al 2027. Permane un gap di crescita potenziale di circa 2,45 miliardi nel medio termine (2027) a causa del susseguirsi di eventi avversi a livello globale, ma la crescita tenderà a riallinearsi gradualmente al trend di lungo periodo.

Dagli ultimi dati di febbraio 2024, si nota una riduzione dell'inflazione, in Italia, scesa allo 0,8%, oltre ad una crescita dell'attività industriale nazionale a discapito di quella europea, in primis nei confronti della Germania, che si sta riprendendo dal crollo di fine 2023, ma in misura minore rispetto alla realtà italiana.

Secondo le previsioni UCIMA il mercato globale delle macchine per l'imballaggio sarà pari a 59,3 miliardi di Euro nel 2027, contro i 62,5 miliardi previsti nel periodo pre-COVID. I settori trainanti, per la vendita delle macchine per l'imballaggio saranno il settore alimentare ed il cosmetico. Le tipologie di macchine più dinamiche saranno, invece, quelle del secondario e del fine linea.

Sicuramente l'instabilità mondiale, la guerra tra Russia e Ucraina e la guerra in Medio Oriente, ad oggi limitata ad un territorio ben definito, ma con il rischio di una deflagrazione nei territori limitrofi, agitano l'economia globale, nonostante i mercati del Middle East, ad oggi non sembrano soffrire dell'instabilità in corso.

Nel corso del 2023 e nei primi mesi del 2024, non si nota più la sofferenza nell'approvvigionamento di ricambi e di materiale elettronico; si evince, inoltre, anche una riduzione del costo delle materie prime.

Autorizzazione all'acquisto e disposizione di azioni proprie

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di sottoporre all'Assemblea degli azionisti il rinnovo dell'autorizzazione all'acquisto e disposizione di azioni proprie, ai sensi del combinato disposto degli artt. 2357 e 2357-ter del codice civile, previa revoca (per la parte ineseguita) della precedente autorizzazione conferita dall'Assemblea ordinaria del 28 aprile 2023 per la parte non eseguita.

Motivazioni per le quali è richiesta l'autorizzazione all'acquisto e alla disposizione delle azioni proprie

La richiesta di autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni ordinarie proprie è finalizzata a dotare la Società di un'utile opportunità strategica di investimento per ogni finalità consentita dalle vigenti disposizioni, ivi incluse, tra le altre:

- (i) le finalità contemplate dall'art. 5 del Regolamento (UE) n. 596/2014 (*Market Abuse Regulation*, di seguito "MAR");
- (ii) la finalità di stabilizzazione, sostegno della liquidità ed efficienza del mercato;
- (iii) la finalità di ottenere la disponibilità di un portafoglio titoli (c.d. "magazzino titoli") da impiegare quale corrispettivo in operazioni straordinarie, incluse a titolo esemplificativo e non esaustivo, operazioni di scambio, permuta, conferimento o al servizio di operazioni sul capitale, nonché nell'ambito di operazioni di scambio e/o cessione di pacchetti azionari e/o per la conclusione di alleanze commerciali e/o strategiche o per altri impieghi ritenuti di interesse finanziario e/o gestionale per la Società, al servizio di prestiti obbligazionari convertibili in

azioni della Società o prestiti obbligazionari con warrant, dividendi in azioni, tutto quanto precede nei termini, finalità e con le modalità che saranno eventualmente deliberati dai competenti organi sociali;

- (iv) la finalità di acquisire azioni proprie da destinare, se del caso, a servizio di piani di incentivazione azionaria, anche a lungo termine, sia esistenti sia futuri, riservati ad amministratori e/o dipendenti e/o collaboratori della Società o di società controllate da ILPRA, nonché,
- (v) ogni altra finalità contemplata dalle prassi di mercato di volta in volta ammesse dall'autorità di vigilanza a norma dell'art. 13 della MAR, tutto quanto precede nei limiti previsti dalla normativa vigente e nei termini, finalità e con le modalità che saranno eventualmente deliberati dai competenti organi sociali.

Si precisa che la richiesta di autorizzazione riguarda la facoltà del Consiglio di Amministrazione di compiere ripetute e successive operazioni di acquisto e vendita (o altri atti di disposizione) di azioni proprie anche su base rotativa (c.d. *revolving*), anche per frazioni del quantitativo massimo autorizzato, di modo che, in ogni tempo, il quantitativo di azioni oggetto del proposto acquisto e nella proprietà della Società non ecceda i limiti previsti dalla legge e dall'autorizzazione dell'Assemblea.

Numero massimo, categoria e valore nominale delle azioni alle quali si riferisce l'autorizzazione

L'autorizzazione è richiesta per l'acquisto di azioni ordinarie (interamente liberate), senza indicazione del valore nominale, della Società, in una o più volte, in misura liberamente determinabile dal Consiglio di Amministrazione sino a un numero massimo che, tenuto conto delle azioni (proprie) della Società di volta in volta detenute in portafoglio dalla stessa e dalle, eventuali, società da essa controllate, non ecceda complessivamente il 10% del capitale sociale totale della Società pro tempore ai sensi dell'art. 25-bis del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan o all'eventuale diverso ammontare massimo previsto dalla normativa pro tempore vigente.

Ai sensi dell'art. 2357, comma 1, del codice civile, le operazioni di acquisto verranno effettuate nei limiti degli utili distribuibili e delle riserve disponibili risultanti dall'ultimo bilancio approvato al momento dell'effettuazione dell'operazione, costituendo un'apposita riserva di azioni proprie e, comunque, procedendo alle necessarie appostazioni contabili nei modi e nei limiti di legge.

Come indicato nel progetto di bilancio di esercizio della Società chiuso al 31 dicembre 2023 e sottoposto all'approvazione dell'Assemblea dei soci, le riserve disponibili risultano pari ad Euro 14.347.150. Alla data odierna, il capitale sociale di ILPRA ammonta ad Euro 2.407.720 ed è rappresentato da n. 12.038.600 azioni ordinarie, senza indicazione del valore nominale. La Società detiene, alla data del 22 marzo 2024, n. 171.000 azioni ordinarie proprie, pari all'1,420% del capitale sociale; le società controllate non possiedono azioni della Società.

Si propone quindi di conferire mandato al Consiglio di Amministrazione per individuare l'ammontare di azioni ordinarie da acquistare anteriormente all'avvio di ciascun singolo programma di acquisto, nel rispetto del limite massimo di cui sopra e della normativa pro tempore applicabile.

Durata dell'autorizzazione

L'autorizzazione all'acquisto delle azioni proprie viene richiesta per la durata massima consentita dalla normativa *pro tempore* applicabile, prevista dall'art. 2357, comma 2, del codice civile, in un periodo di 18 mesi, a far data dalla delibera di approvazione della proposta da parte dell'Assemblea. Entro il periodo di durata dell'autorizzazione eventualmente concessa, il Consiglio di Amministrazione potrà quindi effettuare gli acquisti di azioni ordinarie in una o più volte e in ogni momento, per le finalità dallo stesso individuate, in misura e tempi liberamente determinati, nel rispetto delle norme applicabili, con la gradualità ritenuta opportuna nell'interesse della Società.

L'autorizzazione alla disposizione delle azioni proprie eventualmente acquistate viene invece richiesta senza limiti temporali, in ragione dell'assenza di limiti temporali ai sensi delle vigenti disposizioni e dell'opportunità di consentire al Consiglio di Amministrazione di avvalersi della massima flessibilità, anche in termini temporali, per effettuare gli atti di disposizione delle azioni.

Corrispettivo minimo e massimo

Il Consiglio di Amministrazione propone che il prezzo di acquisto delle azioni sia stabilito di volta in volta, avuto riguardo alla modalità prescelta per l'effettuazione di ciascuna operazione e nel rispetto delle eventuali prescrizioni previste dalla normativa vigente, ma, in ogni caso, fermo restando che esso non dovrà essere né inferiore né superiore di oltre il 10% rispetto al prezzo ufficiale di borsa delle azioni registrato da Borsa Italiana S.p.A. nella seduta precedente ogni singola operazione, e comunque per un controvalore massimo in ogni momento di complessivi Euro 1.000.000,00.

Per quanto concerne la disposizione e/o l'utilizzo delle azioni proprie, il Consiglio di Amministrazione stabilirà di volta in volta i criteri di determinazione del prezzo e/o delle modalità, termini e condizioni di impiego delle azioni proprie in portafoglio, avuto riguardo alle modalità realizzative da utilizzare in concreto e al migliore interesse della Società, in ogni caso in conformità a quanto previsto dalle prescrizioni normative e regolamentari e, eventualmente, dalle prassi ammesse.

Modalità di esecuzione delle operazioni

Per quanto riguarda le modalità di acquisto, in considerazione delle diverse finalità perseguibili mediante il perfezionamento di operazioni sulle azioni proprie, il Consiglio di Amministrazione propone che l'autorizzazione sia concessa per l'effettuazione di acquisti secondo qualsivoglia delle modalità consentite dalla normativa vigente, da individuarsi di volta in volta a discrezione del Consiglio di Amministrazione stesso, e pertanto, mediante ordinarie transazioni sul mercato secondario, su base rotativa, da eseguirsi sia direttamente sia per il tramite di un intermediario abilitato ai servizi e alle attività di investimento di cui all'art. 1, comma 5, lett. a) e b), del D. Lgs. n. 58/1998 s.m.i. da individuare successivamente, secondo le modalità stabilite dalla normativa di volta in volta applicabile. In tal caso gli acquisti, da compiersi in ogni caso nel rispetto dei regolamenti applicabili alle società ammesse a negoziazione sull'Euronext Growth Milan, con particolare riferimento alla parità di trattamento degli azionisti, fermo restando che sul sistema multilaterale di negoziazione Euronext Growth Milan tale disposizione non si applica agli acquisti di azioni proprie o della società controllante possedute da dipendenti della società emittente, di società controllate o della società controllante e assegnate o sottoscritte a norma degli artt. 2349 e 2441, ottavo comma, del codice civile, ovvero rivenienti da piani di compenso approvati dall'Assemblea ordinaria dei soci.

Il Consiglio di Amministrazione propone che l'Assemblea autorizzi l'acquisto di azioni proprie, in una o più volte, fino ad un numero massimo che, tenuto conto delle azioni ILPRA di volta in volta detenute in portafoglio dalla Società e dalle società da essa eventualmente controllate, non sia complessivamente superiore al 10% del capitale sociale della Società, ai sensi dell'art. 25-bis del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan o all'eventuale diverso ammontare massimo previsto dalla normativa pro tempore vigente.

Le operazioni di acquisto inizieranno e termineranno nei tempi stabiliti dal Consiglio di Amministrazione o dall'amministratore all'uopo delegato dal Consiglio successivamente all'eventuale autorizzazione dell'Assemblea.

Per quanto concerne le operazioni di disposizione e/o utilizzo delle azioni proprie, il Consiglio di Amministrazione propone che l'autorizzazione consenta l'adozione di qualunque modalità risulti opportuna in funzione delle finalità perseguite – ivi incluso l'utilizzo delle azioni proprie a servizio di piani di incentivazione azionaria, anche *stock grant* – da eseguirsi anche per il tramite di intermediari, nel rispetto della normativa applicabile e delle prassi di mercato ammesse pro tempore vigenti.

In particolare, per quanto attiene alle modalità operative di disposizione e/o utilizzo, le stesse potrebbero essere poste in essere, a titolo meramente esemplificativo, mediante alienazione delle stesse sul mercato, o altrimenti fuori mercato, *accelerated bookbuilding*, permuta o conferimento oppure in occasione di operazioni sul capitale ovvero attribuzione anche a titolo gratuito nell'ambito di piani di incentivazione azionaria ovvero cessione di eventuali diritti reali e/o personali relativi alle stesse (ivi incluso, a mero titolo esemplificativo, il prestito titoli) attribuendo al Consiglio di Amministrazione il potere di stabilire, nel rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari, i termini, le modalità e le condizioni dell'atto di disposizione e/o utilizzo delle azioni proprie ritenuti più opportuni nell'interesse della Società.

Le operazioni di acquisto, disposizione e/o utilizzo di azioni proprie per le quali si richiede l'autorizzazione saranno eseguite nel rispetto della normativa applicabile e, in particolare, nel rispetto delle disposizioni legislative e regolamentari, nazionali e comunitarie, anche in tema di abusi di mercato.

Resta ferma la facoltà del Consiglio di Amministrazione di stabilire anche ogni modalità conforme a prassi di mercato ammesse dall'autorità di vigilanza a norma dell'art. 13 MAR, nonché alle condizioni stabilite dal Regolamento Delegato (UE) n. 1052 dell'8 marzo 2016, ove e in quanto applicabili.

Delle eventuali operazioni di acquisto e di disposizione e/o utilizzo di azioni proprie verrà fornita adeguata comunicazione in ottemperanza agli obblighi di informazione applicabili.

Informazioni sulla strumentalità dell'acquisto alla riduzione del capitale sociale

La proposta non è strumentale alla riduzione del capitale sociale mediante annullamento delle azioni proprie acquistate, fermo restando che, qualora in futuro l'Assemblea degli azionisti deliberasse la riduzione del capitale sociale, la Società si riserva la facoltà di darvi esecuzione anche mediante annullamento delle azioni proprie acquistate e detenute nel proprio portafoglio.

Politica per la valutazione dei requisiti di indipendenza in capo all'Amministratore Indipendente

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 ILPRA 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 ILPRA. La Politica è disponibile sul sito internet della Società all’indirizzo www.ILPRA.com alla Sezione Investor Relations > Documenti societari.

Convocazione Assemblea degli azionisti

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l’Assemblea Ordinaria per il giorno 29 aprile 2024, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 corredato dalla relazione del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione. Delibere inerenti e conseguenti. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023 e delle relative relazioni.
2. Destinazione del risultato di esercizio 2023. Delibere inerenti e conseguenti.
3. Nomina del Consiglio di Amministrazione. Delibere inerenti e conseguenti.
 - a. Determinazione del numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione;
 - b. Determinazione della durata in carica degli Amministratori;
 - c. Nomina dei componenti del Consiglio di Amministrazione;
 - d. Nomina del Presidente del Consiglio di Amministrazione;
 - e. Determinazione del compenso degli Amministratori.
4. Nomina del Collegio Sindacale. Delibere inerenti e conseguenti.
 - a. Nomina dei tre Sindaci effettivi e dei due sindaci supplenti;
 - b. Nomina del Presidente del Collegio Sindacale;
 - c. Determinazione del compenso dei componenti del Collegio Sindacale.
5. Conferimento dell’incarico di revisione contabile per il triennio 2024-2026 e determinazione dei relativi compensi. Delibere inerenti e conseguenti.
6. Autorizzazione all’acquisto e disposizione di azioni proprie, ai sensi degli articoli 2357 e 2357-ter del codice civile, previa revoca dell’autorizzazione conferita dall’Assemblea ordinaria del 28 aprile 2023 per la parte eseguita. Delibere inerenti e conseguenti.

La documentazione relativa alle materie all’ordine del giorno sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede sociale e sul sito internet www.ilpra.com, sezione Investor Relations/Assemblee, nonché sul sito internet www.borsaitaliana.it, sezione Azioni/Documenti, nei termini previsti dalla normativa vigente.

A seguire i dati classificati di Conto Economico, Stato Patrimoniale, Rendiconto Finanziario e Indebitamento Finanziario Netto al 31 dicembre 2023 sia consolidati sia d’esercizio per ILPRA SPA: i dati sono in corso di certificazione da parte della società di Revisione incaricata.

ILPRA (ILP:MI) è attiva nella produzione e vendita di macchinari per il confezionamento di prodotti alimentari, cosmetici e medicali. Fondata nel 1955, è uno dei principali player nel settore del *packaging* grazie all’ampia gamma di macchine (termosaldatrici, riempitrici, termoformatrici, doypack, dosatrici, pesatrici, confezionatrici per il beauty e fine linea) e soluzioni tecnologiche all’avanguardia. PMI innovativa, si distingue per i continui investimenti in R&D (5,0 milioni di euro negli ultimi 3 anni) che hanno consentito di sviluppare internamente tecnologie e tecniche di confezionamento innovative in grado di soddisfare prontamente le esigenze della clientela. La tecnologia ProGas, brevettata da ILPRA, è basata su un’esclusiva ciclica di lavoro che consente di ridurre l’uso e lo spreco di gas e di aumentare la produttività dei macchinari. Con più di 19.200 macchinari venduti, 324 dipendenti, una vasta rete di venditori e la presenza in 7 paesi (Italia, UK, Hong Kong, Emirati Arabi Uniti, Arabia Saudita, India e Russia), il Gruppo realizza all’estero circa il 61% del fatturato e presidia direttamente i mercati di tutto il mondo.

Comunicato disponibile su www.ilpra.com e su www.linfo.it

CONTATTI

ILPRA

INVESTOR RELATIONS MANAGER

Vittorio Vecchio | CFO | vvecchio@ilpra.com | T +39 3409547903 | Via Enrico Mattei, 21/23 Mortara (PV)

IR TOP CONSULTING

INVESTOR RELATIONS

Maria Antonietta Pireddu, m.pireddu@irtop.com | T +39 0245473884

FINANCIAL MEDIA RELATIONS

Domenico Gentile, d.gentile@irtop.com | Antonio Buoizzi, a.buoizzi@irtop.com | T +39 0245473884

www.ilpra.com



INTEGRAE SIM

EURONEXT GROWTH ADVISOR | T +39 0239448386 | Piazza Castello, 24 Milano

MIT SIM

SPECIALIST | T +39 0230561270 | Corso Venezia, 16 Milano

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO RICLASSIFICATO

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO	31.12.2023	31.12.2022	Variazione	Variazione
(Dati in Euro/000)		Adj. Metodo Finanziario		%
Ricavi di vendita	62.038	48.704	13.334	27,4%
Variazione p.f. e lavori in corso	3.626	5.490	(1.864)	-34,0%
Incremento imm. lav. int.	2.161	1.210	951	78,6%
Altri ricavi e proventi	1.603	1.432	171	11,9%
VALORE DELLA PRODUZIONE	69.428	56.836	12.592	22,2%
Materie Prime e semilavorati	(28.187)	(23.137)	(5.050)	21,8%
Servizi	(10.707)	(8.914)	(1.793)	20,1%
Godimento Beni di Terzi	(986)	(837)	(149)	17,8%
Personale	(14.762)	(12.667)	(2.095)	16,5%
Variazione materie prime	(167)	1.290	(1.457)	-112,9%
Oneri diversi di gestione	(697)	(354)	(343)	96,9%
COSTI DELLA PRODUZIONE	(55.506)	(44.619)	(10.887)	24,4%
EBITDA	13.922	12.712	1.705	14,0%
<i>EBITDA Margin (%)</i>	<i>22,44%</i>	<i>25,08%</i>		-2,6%
Ammortamenti	(4.059)	(3.092)	(967)	31,3%
Accantonamenti per rischi	(200)	(40)	(160)	400,0%
Svalutazioni	(381)	(187)	(194)	103,7%
EBIT	9.282	8.898	384	4,3%
<i>EBIT Margin (%)</i>	<i>14,96%</i>	<i>18,27%</i>		-3,3%
Saldo gestione finanziaria	(934)	(571)	(363)	63,6%
Proventi finanziari	157	15	142	946,7%
Oneri finanziari	(1.164)	(313)	(851)	271,9%
Utili/(Perdite) su Cambi	27	(233)	260	-111,6%
Rettifiche di attività finanziarie	46	(40)	86	-215,0%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	8.348	8.327	21	0,3%
Imposte	(1.854)	(1.834)	20	1,1%
RISULTATO NETTO	6.494	6.493	1	0,0%
- di cui di Gruppo	4.961	5.224	(263)	-5,0%
- di cui di Terzi	1.533	1.269	264	20,8%
<i>Net Profit Margin (%)</i>	<i>10,47%</i>	<i>13,33%</i>		-2,9%

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO RICLASSIFICATO

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO	31.12.2023	31.12.2022	Variazione	Variazione
(Dati in Euro/000)		Adj. Metodo Finanziario		%
Rimanenze	25.591	19.940	5.651	28%
Crediti vs Clienti	17.118	16.225	893	6%
Debiti vs Fornitori	(9.113)	(8.751)	(362)	4%
Acconti	(5.392)	(7.652)	2.660	-30%
CAPITALE CIRCOLANTE COMMERCIALE	28.204	19.762	8.442	43%
Altri crediti e attività non immobilizzate	8.764	7.308	1.456	20%
Altri debiti	(4.711)	(4.785)	74	-2%
Ratei e Risconti attivi	928	421	507	120%
Ratei e Risconti passivi	(3.731)	(5.816)	2.085	-36%
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	29.454	16.890	12.564	74%
Immobilizzazioni Immateriali	10.678	4.434	6.244	141%
Immobilizzazioni Materiali	14.535	11.077	3.458	31%
Immobilizzazioni Finanziarie	651	533	118	22%
ATTIVO FISSO NETTO	25.864	16.044	9.820	61%
CAPITALE INVESTITO LORDO	55.318	29.178	21.242	68%
TFR	(3.707)	(3.207)	(500)	16%
Fondi Rischi e Oneri	(1.191)	(549)	(642)	117%
CAPITALE INVESTITO NETTO	50.420	29.178	21.242	73%
Debiti v. banche b.t.	13.358	7.860	5.498	70%
Debiti v. banche e altri finan. m/l termine	16.920	9.024	7.896	88%
Debiti verso altri finanziatori a b.t.	464	464	0	0%
Totale Debiti Finanziari	30.742	17.348	13.394	77%
Disponibilità liquide	(14.678)	(17.316)	2.638	-15%
Titoli detenuti per la negoziazione	(558)	(342)	(216)	63%
INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO	15.506	(310)	15.816	-5102%
Capitale sociale	2.408	2.408	-	0%
Riserve	26.012	20.587	5.425	22%
Risultato d'esercizio	6.494	6.493	1	0%
PATRIMONIO NETTO	34.914	29.830	5.426	18%
<i>Patrimonio Netto di Gruppo</i>	<i>29.019</i>	<i>25.594</i>	<i>3.425</i>	<i>13%</i>
<i>Patrimonio Netto di Terzi</i>	<i>5.895</i>	<i>3.894</i>	<i>2.001</i>	<i>51%</i>
TOTALE FONTI	50.420	29.178	21242	73%

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO, metodo diretto

Nel presente prospetto i dati al 31 dicembre 2022 non sono stati riportati in quanto la rispettiva colonna di rendiconto finanziario non è stata sottoposta all'esercizio di "proforma" menzionato nel presente comunicato stampa.

Rendiconto finanziario, metodo indiretto (Dati in Euro/000)	31.12.2023
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)	
Utile (perdita) dell'esercizio	6.494
Imposte sul reddito	1.854
Interessi passivi/(attivi)	980
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	9.328
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	
Accantonamenti ai fondi	882
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.059
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	(49)
Altre rettifiche per elementi non monetari	381
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	5.276
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	14.604
Variazioni del capitale circolante netto	
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(5.652)
Decremento/(Incremento) delle Immobilizzazioni destinate alla vendita	(9)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(892)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.898)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(506)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(2.086)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(808)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(11.851)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.753
Altre rettifiche	
Interessi incassati/(pagati)	(980)
(Imposte sul reddito pagate)	(2.374)
(Utilizzo dei fondi)	(76)
Totale altre rettifiche	(3.430)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(677)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento	
Immobilizzazioni materiali	
(Investimenti) / Disinvestimenti	(5.347)
Immobilizzazioni immateriali	
(Investimenti) / Disinvestimenti	(8.414)
Immobilizzazioni finanziarie	
(Investimenti) / Disinvestimenti	(118)
Attività finanziarie non immobilizzate	
(Investimenti) / Disinvestimenti	(608)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(14.487)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento	
Mezzi di terzi	
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	5.498
Accensione finanziamenti	18.909
(Rimborso finanziamenti)	(12.218)
Cessione (acquisto di azioni proprie)	(135)
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	(1.756)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	10.298
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(4.866)
Disponibilità liquide all'inizio del periodo	17.316
saldi cassa nuove società consolidate	2.228
Disponibilità liquide alla fine del periodo	14.678

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CONSOLIDATO

<i>Indebitamento Finanziario Netto</i>	<i>31.12.2023</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>Variazione</i>	<i>Variazione</i>
<i>(Dati in Euro/000)</i>		<i>Adj. Metodo Finanziario</i>		<i>%</i>
A. Disponibilità Liquide	14.678	17.316	(2.638)	-15%
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	-	-	-
C. Altre attività finanziarie correnti	558	342	216	63%
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	15.236	17.658	(2.422)	-14%
E. Crediti finanziari correnti	-	-	-	-
F. Debito finanziario corrente	13.358	7.860	5.498	70%
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	464	464	-	0%
G. Indebitamento finanziario corrente (F)+(G)	13.882	8.324	5.498	66%
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G) - (D)	(1.414)	(9.334)	7920	-85%
I. Debito finanziario non corrente	16.893	8.797	8.096	92%
J. Strumenti di debito	-	-	-	-
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	27	227	(200)	-88%
L. Indebitamento finanziario non corrente (I) + (J) + (K)	16.920	9.024	7.986	88%
M. Indebitamento finanziario netto (H) + (L)	15.506	(310)	15.816	-5102%

CONTO ECONOMICO RICLASSICATO ILPRA SPA

CONTO ECONOMICO SEPARATO ILPRA	31.12.2023	31.12.2022	Variazione	Variazione %
(Dati in Euro/000)				
Ricavi di vendita	31.926	29.961	1.965	6,6%
Variazione p.f. e lavori in corso	1.678	2.562	(884)	-34,5%
Incremento imm. lav. int.	1.496	1.100	396	36,0%
Altri ricavi e proventi	1.143	1.095	48	4,4%
VALORE DELLA PRODUZIONE	36.243	34.718	1.535	4,4%
Materie Prime e semilavorati	(12.959)	(12.338)	(621)	5,0%
Servizi	(5.159)	(5.174)	15	-0,3%
Godimento Beni di Terzi	(1.737)	(1.508)	(229)	15,2%
Personale	(9.186)	(8.779)	(407)	4,6%
Variazione materie prime	(75)	66	(141)	213,6%
Oneri diversi di gestione	(273)	(159)	(114)	71,7%
COSTI DELLA PRODUZIONE	29.389	27.892	1.497	5,4%
EBITDA	6.854	6.826	28	0,4%
<i>EBITDA Margin (%)</i>	<i>21,47%</i>	<i>22,78%</i>		<i>-1,3%</i>
Ammortamenti	(1.834)	(1.714)	(120)	7,0%
Accantonamenti per rischi	(50)	(40)	(10)	25,0%
Svalutazioni	(378)	(174)	(204)	117,2%
EBIT	4.592	4.898	(306)	-6,2%
<i>EBIT Margin (%)</i>	<i>14,38%</i>	<i>16,35%</i>		<i>-2,0%</i>
Saldo gestione finanziaria	(298)	805	(1.103)	-137,0%
Proventi finanziari	505	1.018	(513)	-50,4%
Oneri finanziari	(800)	(213)	(587)	275,6%
Utili/(Perdite) su Cambi	(3)	0	3	0,0%
Rettifiche di attività finanziarie	0	0	0	0,0%
RISULTATO ANTE IMPOSTE	4.294	5.703	(1.409)	-24,7%
Imposte	(954)	(1.177)	223	18,9%
RISULTATO NETTO	3.340	4.526	(1.186)	26,2%
<i>Net Profit Margin (%)</i>	<i>10,46%</i>	<i>15,11%</i>		<i>-4,6%</i>

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO ILPRA SPA

STATO PATRIMONIALE SEPARATO ILPRA	31.12.2023	31.12.2022	Variazione	Variazione %
(Dati in Euro/000)				
Rimanenze	12.044	10.441	1.603	15%
Credit vs Clienti	8.191	8.539	(348)	-4%
Debiti vs Fornitori	(4.210)	(4.476)	266	-6%
Acconti	(1.531)	(2.777)	1246	-45%
CAPITALE CIRCOLANTE COMMERCIALE	14.494	11.727	2.767	24%
Altri crediti e attività non immobilizzate	8.983	7.953	1.030	13%
Altri debiti	(2.072)	(2.706)	634	-23%
Ratei e Risconti attivi	919	577	342	59%
Ratei e Risconti passivi	(1.017)	(851)	(166)	20%
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	21.307	16.700	4.607	28%
Immobilizzazioni Immateriali	3.101	2.668	433	16%
Immobilizzazioni Materiali	4.293	4.393	(100)	-2%
Immobilizzazioni Finanziarie	15.610	7.380	8.230	112%
ATTIVO FISSO NETTO	23.004	14.441	8.563	59%
CAPITALE INVESTITO LORDO	44.311	31.141	13.170	42%
TFR	(3.071)	(2.972)	(99)	3%
Fondi Rischi e Oneri	(231)	(159)	(72)	45%
CAPITALE INVESTITO NETTO	41.009	28.010	12.999	46%
Debiti v. banche b.t.	9.061	5.999	3.062	51%
Debiti v. banche e altri finan. m/l termine	12.589	6.180	6.409	104%
Debiti verso altri finanziatori a b.t.	0	0	(40)	0%
Totale Debiti Finanziari	21.650	12.179	9.471	78%
Disponibilità liquide	(6.121)	(7.871)	1.750	-22%
INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO	15.529	4.308	11.221	260%
Capitale sociale	2.408	2.408	0	0%
Riserve	19.732	16.768	2.964	18%
Risultato d'esercizio	3.340	4.526	(1.186)	-26%
PATRIMONIO NETTO	25.480	23.702	1.778	8%
TOTALE FONTI	41.009	28.010	12.999	46%

RENDICONTO FINANZIARIO ILPRA SPA

Rendiconto finanziario, metodo indiretto	31.12.2023	31.12.2022
(Dati in Euro/000)		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	3.340	4.526
Imposte sul reddito	954	1.177
Interessi passivi/(attivi)	689	201
(Dividendi)	(3911)	(1.006)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	4.592	4.898
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	558	713
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.834	1.714
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.392	2.427
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	6.984	7.325
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.612)	(2.554)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	348	(1.008)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(1.512)	1.747
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(342)	85
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	166	(15)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(1.319)	(1.974)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(4.271)	(3.719)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	2.713	3.605
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(689)	(201)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.541)	(1.589)
Dividendi incassati	391	1.006
(Utilizzo dei fondi)	(387)	(287)
Totale altre rettifiche	(2.226)	(1.071)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	487	2.534
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali (Investimenti) / Disinvestimenti	(380)	(396)
Immobilizzazioni immateriali (Investimenti) / Disinvestimenti	(1.786)	(1.187)
Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti) / Disinvestimenti	(8.231)	(1.272)
Attività finanziarie non immobilizzate (Investimenti) / Disinvestimenti	52	3
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(10.345)	(2.852)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	3.062	1.098
Accensione finanziamenti (Rimborso finanziamenti)	17.800 (11.192)	4.000 (4.570)
Mezzi propri		
Aumento capitale a pagamento	0	0
Cessione acquisto azioni proprie	(135)	(295)
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati (Rimborso di capitale)	(1.427)	(1.195)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	8.108	(962)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.750)	1.279
Disponibilità liquide all'inizio del periodo	7.871	9.150
Disponibilità liquide alla fine del periodo	6.121	7.871

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO ILPRA SPA

<i>Indebitamento Finanziario Netto</i>	<i>31.12.2023</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>Variazione</i>	<i>Variazione %</i>
<i>(Dati in Euro/000)</i>				
A. Disponibilità Liquide	7.1271	7.871	(750)	-10%
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	-	-	-	-
C. Altre attività finanziarie correnti	-	-	-	-
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	7.871	7.871	(1.279)	-14%
E. Debito finanziario corrente	9.049	5.999	3.050	51%
F. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	-	-	-	-
G. Indebitamento finanziario corrente (E)+(F)	9.049	5.999	3.050	51%
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G) - (D)	(1.928)	(1.872)	2.337	-56%
I. Debito finanziario non corrente	12.562	5.953	6.609	111%
J. Strumenti di debito	-	-	-	-0%
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	27	227	(200)	-88%
N. Indebitamento finanziario non corrente (K) + (L) + (M)	112.589	6.180	6.409	104%
O. Indebitamento finanziario netto (J) + (N)	14.517	4.308	10.209	237%