

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI FRIULCHEM HA APPROVATO IL PROGETTO DI BILANCIO E IL BILANCIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2023

COMPLETATI I PROGETTI DI INVESTIMENTO PER CIRCA € 4.0 MILIONI DELLA CAPOGRUPPO

STABILI I FATTURATI DELLA BUSINESS UNIT VETERINARIA PER LE SOCIETA' DEL GRUPPO

CONVOCATA L'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI PER IL 22 APRILE E 29 APRILE 2024 RISPETTIVAMENTE IN 1° E 2° CONVOCAZIONE

APPROVATI I CRITERI QUANTITATIVI E QUALITATIVI AI FINI DELLA VALUTAZIONE DI INDIPENDENZA DEGLI AMMINISTRATORI AI SENSI DELL'ART. 6-BIS DEL REGOLAMENTO EMITTENTI EGM

DATI ECONOMICI FINANZIARI CONSOLIDATI

- **RICAVI DELLE VENDITE: € 26,6 milioni**
- **EBITDA: € 1,5 milioni ed EBITDA Margin al 4,9%**
- **UTILE NETTO: -€ 0,3 milioni**
- **POSIZIONE FINANZIARIA NETTA: € 8,6 milioni**
- **PATRIMONIO NETTO: € 10,4 milioni**

DATI ECONOMICI FINANZIARI FRIULCHEM S.P.A.:

- **RICAVI DELLE VENDITE: € 19.8 milioni**
- **EBITDA: € 1,1 milioni ed EBITDA Margin al 5.5%**
- **UTILE NETTO: -€ 0,22 milioni**
- **POSIZIONE FINANZIARIA NETTA: € 6,9 milioni**
- **PATRIMONIO NETTO: € 10,2 milioni**

Milano, 22 marzo 2024 – Il Consiglio di Amministrazione di **Friulchem S.p.A. (EGM: FCM)**, PMI innovativa e uno dei principali operatori italiani attivi a livello internazionale in R&D e nella produzione per conto terzi (CDMO) di semilavorati e prodotti finiti contenenti principi attivi farmaceutici, integratori alimentari, con particolare specializzazione nel drug delivery per il settore veterinario, riunitosi in data odierna in audio conferenza sotto la presidenza di Alessandro Mazzola, ha approvato il Progetto di Bilancio e il bilancio consolidato al 31 dicembre 2023.

Disma Giovanni Mazzola Amministratore Delegato di Friulchem ha così commentato: “Il 2023 è stato un anno pieno di sfide per Friulchem in quanto sono stati avviati e completati importanti investimenti. Abbiamo deciso di ammodernare le nostre linee di produzione “storiche” rendendole più attuali per essere al passo con le ultime richieste GMP e per permetterci di migliorare in capacità produttiva. Abbiamo altresì ampliato gli spazi interni del vecchio stabilimento con un revamping durato oltre 6 mesi che ha permesso di aumentare la capacità produttiva del 30%.

Nel mese di dicembre, inoltre, abbiamo messo in funzione un impianto fotovoltaico adiacente allo stabilimento che ci permetterà sia di coprire i fabbisogni energetici dell’impianto, sia di contribuire all’ambiente riducendo il nostro impatto.

Infine, per poter ampliare gli spazi dedicati alle produzioni dei prodotti pharma, sempre nel corso dell’anno è stata conclusa l’acquisizione di un nuovo capannone che sarà totalmente dedicato alla produzione dei prodotti

feed.

Tutti questi investimenti porteranno Friulchem ad implementare la linea dei servizi offerti ai nostri partner avendo adesso a disposizione ambienti di lavoro più ampi e moderni per facilitare le produzioni e le attività dei lavoratori oltre a una capacità produttiva maggiore.

Questi investimenti e le azioni intraprese sottolineano l'impegno di Friulchem nel mantenere la sua posizione di primo piano nel settore delle CDMO dedicate al veterinario, migliorando continuamente la qualità e l'offerta dei suoi servizi. Con questi progressi, Friulchem è pronta a potenziare l'efficienza operativa e a fornire un valore aggiunto ai propri partner esistenti e futuri nel campo della salute animale. Friulchem da anni collabora con società multinazionali e non solo come Virbac, MSD, Norbrook, Krka, Chemifarma, Purina, ACS, Sandoz, CSPC.

L'integrazione con FC France sta procedendo con grande soddisfazione e contiamo di ottenere ulteriori importanti vantaggi, anche grazie agli accordi che la stessa sta firmando con importanti società americane.

Nell'anno in corso, continueremo, come sempre nella nostra storia, ad investire in R&D, perché riteniamo che l'unicità delle nostre soluzioni e dei nostri prodotti sono da sempre la nostra forza a livello nazionale e internazionale.

Altro aspetto da sottolineare è il costante impegno di Friulchem a mantenere le certificazioni ottenute. ISO 9001, ISO 14001, ISO 45000, FSSC 22000 e Fami-Qs, Ecovadis e Smeta, che sono un segno tangibile dell'impegno di Friulchem a porre al centro della propria attività la qualità del servizio per i propri partner e per i propri collaboratori".

PRINCIPALI RISULTATI ECONOMICI CONSOLIDATI AL 31 DICEMBRE 2023

Il bilancio consolidato oggetto della presente nota mostra valori comparativi rappresentati dalla capogruppo Friulchem S.p.A., da FC France e dalla sua controllata Arcanatura.

Il **Valore della produzione** al 31 dicembre 2023 è pari a **€ 30,9 milioni**, -13% rispetto ai € 35,6 milioni del 31 dicembre 2022.

I **ricavi delle vendite** sono pari a **€ 26,6 milioni** e risultano in diminuzione del **22%** rispetto ai € 34,2 milioni del 31 dicembre 2022. In particolare:

- **BU Veterinaria** ha registrato un **fatturato nel 2023** pari a € 21,1 milioni, di cui € 11,1 milioni riferiti a Friulchem S.p.A., € 10, milioni a FC France S.A.S e ad Arcanatura S.A.S.);
- **BU Umana** ha registrato un **fatturato nel 2023** pari a € 5.5 milioni completamente riferiti a Friulchem S.p.A.

I **costi della produzione** al 31 dicembre 2023 risultano pari ad € 29,4 milioni e registrano un decremento globale del 14% rispetto al precedente valore al 31 dicembre 2022 (€34,0 milion i).

L'**EBITDA** al 31 dicembre 2023 si attesta a € 1,5 milioni sostanzialmente in linea con il medesimo periodo dello scorso anno e con un **EBITDA Margin del 4,9%** (vs. 4,5% del 2022). L'aumento della marginalità è dovuto alla diminuzione della Business Unit Umana della Capogruppo e all'aumento della marginalità di alcune produzioni.

L'**EBIT** è pari a € 0,64 milioni rispetto ai € 0,51 milioni di fine 2022, con un EBIT Margin del 2.1% (vs. 1,4% del 2022).

Il **Risultato Netto** del 2023 è pari a € 0.37 milioni (rispetto ai € 0,007 milioni del 31 dicembre 2022), di cui riferibili al Gruppo € 0.29 milioni.

PRINCIPALI RISULTATI PATRIMONIALI CONSOLIDATI AL 31 DICEMBRE 2023

Il **capitale investito netto** è pari a € 19,0 milioni rispetto i € 16,3 milioni di fine 2022.

Il **patrimonio netto** è pari a € 10,4 milioni sostanzialmente in linea rispetto allo scorso anno (€ 10,8 milioni).

La **posizione finanziaria netta** al 31 dicembre 2023 ammonta a € 8,6 milioni, in peggioramento rispetto allo scorso anno di € 3,1 milioni. L'incremento delle PFN è dovuto all'uscita di cassa per i numerosi investimenti che la società Friulchem S.p.A. ha sostenuto durante l'anno in chiusura per (i) la modernizzazione dello stabilimento, (ii) l'acquisto di un nuovo capannone, (iii) per per la creazione di un nuovo impianto fotovoltaico, (iv) per i costi di R&D e implementazione del sistema di controllo di gestione del nuovo ERP e (v) per effetto del fermo di produzione del reparto farmaceutico dell'impianto friulano che ha comportato una riduzione del fatturato e del margine dell'anno

PRINCIPALI RISULTATI ECONOMICI DI FRIULCHEM S.P.A. AL 31 DICEMBRE 2023

Il **Valore della produzione** risulta pari a **€ 20,7 milioni**, in diminuzione rispetto al 31 dicembre 2022.

I **ricavi delle vendite** sono pari a circa **€ 20 milioni** e risultano in diminuzione al dicembre 2022. In particolare:

- la **BU Veterinaria** pur con il fermo del reparto farmaceutico dell'impianto friulano per sei mesi, ha fatturato nel 2023 € 14,7 milioni in linea con quanto registrato nell'anno precedente. Il fatturato veterinario nel 2023 ha visto una forte crescita di tutte le produzioni dei reparti non farmaceutici non interessati dal revamping, soprattutto per il prodotto FC-Cube nutra dedicato al mercato degli animali da compagnia.
- la **BU Umana** La BU umana ha avuto nel corso dell'anno 2023 un decremento di circa € 5,2 milioni rispetto all'anno precedente. La società Friulchem sta rinegoziando le fonti di approvvigionamento delle materie prime farmaceutiche umane dal momento che l'aumentato costo di acquisto ne avevano eroso la marginalità e di conseguenza ha deciso di rallentarne la commercializzazione. Le vendite della BU si riferiscono alla fornitura dei farmaci generici, prodotti da contoterzisti, ai clienti licenziatari.

I **costi della produzione** al 31 dicembre 2023 risultano pari ad € 19,5 milioni e registrano una diminuzione del 28% circa rispetto al precedente valore al 31 dicembre 2022. I consumi sono in diminuzione rispetto all'anno precedente a causa (i) della diminuzione del fatturato umano e (ii) per le politiche di riduzione dei costi che l'azienda sta portando avanti.

L'**EBITDA** al 31 dicembre 2023 si attesta a **€ 1,1 milioni**, con un **EBITDA Margin del 5,5%** con un aumento percentuale dello 0,6% rispetto al 31 dicembre 2022. Le politiche di diminuzione dei costi e la maggiore attenzione alle marginalità da parte della società hanno contribuito all'aumento in percentuale dell'EBITDA.

L'**EBIT** è pari a **€ 0,44 milioni** (corrispondente a un **EBIT Margin del 2,1%**) rispetto ai € 0,3 milioni al 31 dicembre 2022 (EBIT Margin del 1,2%).

Il **Risultato Netto** del 2023 è pari a **-€ 0,2 milioni** rispetto ai € 0,003 milioni del 31 dicembre 2022.

È importante ricordare come, nonostante il fermo dell'impianto di 6 mesi la società ha cercato di aver il minor impatto possibile sui dati economici.

PRINCIPALI RISULTATI PATRIMONIALI DI FRIULCHEM S.P.A. AL 31 DICEMBRE 2023

Il **capitale investito netto** è pari a € 17,1 milioni rispetto ai € 14,3 milioni di fine 2022.

Il **Patrimonio Netto** è pari a € 10,2 milioni rispetto ai € 10,5 milioni del 31 dicembre 2022.

La **Posizione Finanziaria Netta** al 31 dicembre 2023 ammonta a € 6,9 milioni, in peggioramento rispetto allo scorso anno (€ 3,9 milioni nel 2022). L'incremento delle PFN è dovuto: (i) all'uscita di cassa per i numerosi investimenti che la società sta portando avanti per la modernizzazione dello stabilimento, (ii) per i costi di R&D e (iii) implementazione del sistema di controllo di gestione del nuovo ERP e (iv) per effetto del fermo di produzione del reparto farmaceutico dell'impianto friulano che ha comportato una riduzione del fatturato e del margine dell'anno.

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DURANTE L'ESERCIZIO 2023

Maggio 2023 Friulchem ha ottenuto il mantenimento delle certificazioni FSSC 22000 V 5.1 (Sistema di Gestione Sicurezza Alimentare) e FAMI QS (Sistema di Gestione Sicurezza Alimentare) a conferma della conformità ed efficacia del sistema di gestione dei processi aziendali.

Giugno 2023 Friulchem ha adottato, una ulteriore delibera quadro - rispetto a quelle già adottate in data 28 novembre 2019, 25 febbraio 2020, 30 aprile 2020 e 12 maggio 2021 - ai sensi dell'art. 10 della procedura per le operazioni con parti correlate vigente della Società (la "Procedura OPC") e, in pari data ha approvato, nell'ambito della delibera quadro, la sottoscrizione di un contratto quadro tra la Società ed Evultis S.A. ("Evultis"), avente ad oggetto la fornitura all'Emittente, da parte di Evultis - storico fornitore di materie prime dell'Emittente -, di determinati principi attivi e intermedi, per un importo complessivo massimo su base annua di Euro 3.500.000,00 (oltre IVA) e per numero massimo di ordini, nell'arco di 12 mesi, pari a 50 (l'"Operazione").

Luglio 2023 Friulchem inizia il Revamping del reparto farmaceutico dello stabilimento friulano, che occuperà lo stabilimento per un periodo di 6 mesi e che porterà ad un aumento della capacità produttiva del 30% circa.

Agosto 2023 Friulchem registra due prodotti della linea Suppleo sviluppata da Friulchem con la propria tecnologia FC-Cubes.

Si Conferma l'interesse della società ad uno sviluppo globale annunciando la partecipazione al Pet Fair di Shangai e la distribuzione della linea Suppleo in Giappone.

Ottobre 2023 Friulchem ha acquistato un nuovo capannone a Vivaro (PN) che sarà totalmente dedicato alla produzione dei prodotti feed. Questo permetterà all'azienda di aumentare la capacità produttiva e lo stoccaggio di questi prodotti ed ampliare l'offerta.

Novembre 2023 Friulchem ha ottenuto il rinnovo delle certificazioni ISO 9001 a conferma della conformità ed efficacia del sistema di gestione dei processi aziendali. La certificazione ISO 9001 definisce i requisiti di un sistema di gestione per la qualità dell'organizzazione.

Dicembre 2023 Friulchem ha ultimato la realizzazione e l'allacciamento alla rete di un nuovo impianto fotovoltaico della capacità di circa 1 MegaWatt che permetterà all'azienda sia di coprire i fabbisogni giornalieri dell'impianto, che di ridurre l'impatto ambientale delle sue produzioni.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Marzo 2024 Friulchem ha firmato il verbale conclusivo del procedimento di accertamento con adesione relativo alla posizione di Friulchem S.p.A. sull'anno 2017, ottenendo un accordo transattivo per 91 mila euro.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Sulla base dei dati previsionali elaborati per l'esercizio 2024 si stima una crescita del volume delle vendite ed un risultato economico positivo. I risultati dei primi mesi del 2024 confermano tali previsioni e, di conseguenza, le suddette aspettative.

CONVOCAZIONE DELL' ASSEMBLEA ORDINARIA

Il Consiglio di amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea Ordinaria per il giorno 22 aprile 2024 in prima convocazione e, occorrendo, il 29 aprile 2024 in seconda convocazione. L'avviso di convocazione, con i punti all'ordine del giorno dell'Assemblea Ordinaria, sarà messo a disposizione del pubblico nei termini e nelle modalità previste dalla normativa applicabile.

L'Avviso di Convocazione dell'Assemblea sarà pubblicato entro i termini di legge e di statuto, indicherà altresì le modalità di partecipazione all'adunanza assembleare. Si segnala altresì che la documentazione relativa alle materie all'ordine del giorno sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede sociale e sul sito internet <https://friulchem.com/it/> nella sezione Corporate Governance/Assemblee, nei termini previsti dalla normativa vigente.

APPROVAZIONE DEI CRITERI QUANTITATIVI E QUALITATIVI AI FINI DELLA VALUTAZIONE DI INDIPENDENZA DEGLI AMMINISTRATORI

Il Consiglio di amministrazione nel corso della riunione odierna ha infine approvato i criteri quantitativi e qualitativi in base ai quali valutare la significatività delle relazioni potenzialmente rilevanti ai fini della valutazione dell'indipendenza degli Amministratori ("**Politica**"), in ottemperanza a quanto richiesto dall'art. 6-*bis* del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, in vigore dal 4 dicembre 2023.

La *Politica* è disponibile sul sito *internet* della Società all'indirizzo www.friulchem.com, sezione *Corporate Governance/Procedure*.

Il comunicato stampa è disponibile sui siti www.friulchem.com e www.1info.it

Friulchem (AIM:FCM), attiva da oltre 20 anni sul mercato, è oggi uno dei principali CDMO (Contract Development Manufacturing Organization) italiani attivi a livello internazionale nell'healthcare attraverso la ricerca e sviluppo e produzione conto terzi di semilavorati e prodotti finiti contenenti sia principi attivi farmaceutici sia integratori alimentari, con particolare specializzazione nei sistemi di somministrazione c.d. drug delivery per il settore veterinario che rappresenta l'eccellenza di Friulchem, e nello sviluppo di dossier per farmaci generici per il settore umano. Friulchem PMI innovativa e azienda B2B con un'apprezzabile propensione al cliente finale, ha solidi radici italiane grazie allo stabilimento produttivo di Vivaro (Pordenone) e alla sede amministrativa di Milano. La Società, fortemente orientata all'attività di R&D, vanta relazioni consolidate con le principali multinazionali del settore farmaceutico.

ISIN Azioni ordinarie IT0005378457 - ISIN Warrant Friulchem 2019-2022 IT0005378366

Friulchem S.p.A.

ir@friulchem.com

Tel: +39 02 36591450

CFO SIM S.p.A. - Euronext Growth Advisor

ecm@cfosim.com

Tel: +39

02 30343 1

Si riportano di seguito i principali prospetti contabili di Friulchem relativi all'esercizio al 31 dicembre 2023 confrontati con i corrispondenti valori comparativi al 31 dicembre 2022 (valori in Euro/000), e nello specifico:

- conto economico;
- stato patrimoniale;
- posizione finanziaria netta.

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2023

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO FRIULCHEM SpA (Dati in Euro/000)	31.12.2022 Consuntivo	31.12.2023 Consuntivo	31.12.2023 vs 31.12.2022	Var %
Business Unit Veterinaria	23.903	21.579	(2.325)	-10%
Business Unit Umana	10.358	5.078	(5.280)	-51%
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	34.261	26.657	(7.605)	-22%
Altri ricavi caratteristici	170	345	175	103%
Var. rim. prodotti in corso di lavoraz, semilav.e finiti	(39)	(184)	(144)	365%
Incrementi di imm. per lavori interni	525	2.222	1.696	323%
Altri ricavi	737	1.865	1.129	153%
VALORE DELLA PRODUZIONE	35.654	30.905	(4.749)	-13%
Consumi di mat.prime, sussid. e var. rim.mat.prim	(24.137)	(18.420)	(5.717)	-24%
Costi per servizi	(5.097)	(5.432)	335	7%
Costi per godimento beni di terzi	(519)	(680)	162	31%
Costi del personale	(3.967)	(4.508)	541	14%
Oneri diversi di gestione	(334)	(364)	30	9%
COSTI DELLA PRODUZIONE	(34.053)	(29.404)	4.649	-14%
EBITDA	1.600	1.500	(100)	-6%
<i>Margine su VDP (%)</i>	<i>4,5%</i>	<i>4,9%</i>	<i>0,4%</i>	<i>8%</i>
Ammortamenti immateriali	(681)	(581)	(100)	-15%
Ammortamenti materiali	(407)	(280)	(127)	-31%
Svalutazioni di immobilizzazioni e crediti	0	0	0	0%
EBIT	512	639	128	25%
<i>Margine su VDP (%)</i>	<i>1,4%</i>	<i>2,1%</i>	<i>0,6%</i>	<i>44%</i>
Proventi finanziari/(oneri finanziari)	(569)	(916)	347	61%
Risultato ante imposte	(57)	(276)	(219)	385%
Imposte sul reddito esercizio	64	(95)	(159)	-249%
Utile (perdita) d'esercizio	7	(371)	(378)	-5563%
<i>Risultato di pertinenza del gruppo</i>	<i>33</i>	<i>(299)</i>	<i>(332)</i>	<i>-1005%</i>
<i>Risultato di pertinenza di terzi</i>	<i>(26)</i>	<i>(73)</i>	<i>(47)</i>	<i>179%</i>

CONTO ECONOMICO DI FRIULCHEM S.P.A. AL 31 DICEMBRE 2023

CONTO ECONOMICO FRIULCHEM SpA (Dati in Euro7000)	31.12.2022 Consuntivo	31.12.2023 Consuntivo	31.12.2023 vs 31.12.2022	Variazione %
Business Unit Veterinaria	14.696	14.704	8	-1%
Business Unit Umana	10.358	5.078	- 5.280	-104%
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	25.327	19.782	-5.545	-29%
Altri ricavi caratteristici	170	345	175	81%
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso	334	-697	-1.031	-147%
Incrementi di imm. per lavori interni	525	840	314	62%
Altri ricavi	335	435	100	370%
VALORE DELLA PRODUZIONE	26.691	20.704	-5.986	-26%
Consumi di materie prime, sussidiarie e var. de	-19.543	-13.490	-6.052	-44%
Costi per servizi	-3.446	-3.341	-105	4%
Costi per godimento beni di terzi	-192	-169	-23	-5%
Costi del personale	-2.021	-2.333	312	14%
Oneri diversi di gestione	-204	-239	35	-30%
COSTI DELLA PRODUZIONE	-25.405	-19.573	-5.832	-28%
EBITDA	1.286	1.132	-154	-1%
Margini su VDP (%)	4,8 %	5,5 %	0,6 %	20%
Ammortamenti immateriali	-610	-504	-106	10%
Ammortamenti materiali	-349	-185	-165	8%
Svalutazioni di immobilizzazioni e crediti	0,00	0	0	8%
EBIT	326	443	117	-47%
Margini su VDP (%)	1,2 %	2,1 %	0,9 %	-16%
Proventi finanziari/(oneri finanziari)	-385	-579	194	34%
Risultato ante imposte	-59	-136	77	941%
Imposte sul reddito esercizio	88	-91	178	-48%
Utile (perdita) d'esercizio	29	-227	-256	-1307%

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2023

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO FRIULCHEM SpA (Dati in Euro/000)	31.12.2022 Consuntivo	31.12.2023 Consuntivo	31.12.2023 vs 31.12.2022	Var %
Rimanenze	8.178	6.725	(1.453)	-18%
Crediti vs Clienti	8.273	3.848	(4.425)	-53%
Debiti vs Fornitori	(12.917)	(10.201)	2.716	-21%
Acconti	(177)	(232)	(54)	31%
CAPITALE CIRCOLANTE COMMERCIALE	3.356	139	(3.217)	-96%
Altri crediti e attività non immobilizzate	1.211	1.767	556	46%
Altri debiti	(1.248)	(1.457)	(209)	17%
Ratei e Risconti attivi	530	187	(343)	-65%
Ratei e Risconti passivi	(105)	(53)	52	-50%
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	3.744	582	(3.161)	-84%
Immobilizzazioni Immateriali	9.872	12.195	2.323	24%
Immobilizzazioni Materiali	2.019	5.744	3.725	184%
Immobilizzazioni Finanziarie	1.637	1.622	(15)	-1%
ATTIVO FISSO NETTO	13.528	19.561	6.033	45%
CAPITALE INVESTITO LORDO	17.272	20.144	2.872	17%
TFR	(585)	(660)	(75)	13%
Fondi Rischi e Oneri	(392)	(392)	0	0%
CAPITALE INVESTITO NETTO	16.294	19.091	2.797	17%
Debiti v. banche b.t.	3.177	4.781	1.604	50%
Debiti v. banche e altri finan. m/l termine	9.378	8.421	(958)	-10%
Totale Debiti Finanziari	12.556	13.201	646	5%
Disponibilità liquide	(7.109)	(4.587)	2.522	-35%
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	5.447	8.615	3.168	58%
Capitale sociale	6.279	6.279	(0)	0%
Riserve	4.561	4.568	7	0%
Risultato d'esercizio	7	(371)	(378)	-5563%
PATRIMONIO NETTO	10.848	10.476	(371)	-3%
TOTALE FONTI E PATRIMONIO NETTO	16.294	19.091	2.797	17%

STATO PATRIMONIALE DI FRIULCHEM S.P.A. AL 31 DICEMBRE 2023

STATO PATRIMONIALE FRIULCHEM SpA (Dati in Euro/000)	31.12.2022 Consuntivo	31.12.2023 Consuntivo	31.12.2023 vs 31.12.2022	Variazione %
Rimanenze	4.841	3.385	-1.456	-30%
Crediti Vs Clienti	7.334	5.427	-1.907	-27%
Debiti Vs Fornitori	-10.309	-8.213	2.096	-21%
Acconti	-177	-232	-54	70%
CAPITALE CIRCOLANTE COMMERCIALE	1.688	367	-1.322	-459%
Altri crediti e attività non immobilizzate	1.100	1.581	481	56%
Altri debiti	-702	-860	-158	9%
Ratei e Risconti attivi	530	187	-343	-65%
Ratei e Risconti passivi	-105	-53	52	-49%
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	2.511	1.222	-1.290	-58%
Immobilizzazioni Immateriali	9.080	9.698	618	5%
Immobilizzazioni Materiali	1.596	5.155	3.559	310%
Immobilizzazioni Finanziarie	2.163	2.163	0	0%
ATTIVO FISSO NETTO	12.839	17.016	4.177	29%
CAPITALE INVESTITO LORDO	15.350	18.237	2.888	17%
TFR	-585	-660	-75	13%
Fondi Rischi e Oneri	-392	-392	0	0%
CAPITALE INVESTITO NETTO	14.373	17.185	2.812	18%
Debiti v. banche b.t.	2.963	4.202	1.239	42%
Debiti v. banche e altri finan. m/l termine	6.996	6.771	-225	-4%
Debiti verso altri finanziatori a b.t.	0	0	0	0%
Totale Debiti Finanziari	9.959	10.973	1.014	10%
Disponibilità liquide	-6.038	-4.013	2.025	-34%
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	3.921	6.960	3.039	-77%
Capitale sociale	6.000	6.000	0	0%
Riserve	4.423	4.452	29	1%
Risultato d'esercizio	29	-227	-256	-1290%
PATRIMONIO NETTO	10.452	10.225	-227	-4%
TOTALE FONTI E PATRIMONIO NETTO	14.373	17.185	2.812	18%

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2023

Indebitamento Finanziario Netto Consolidato Friulchem SpA (Dati in Euro/000)	31.12.2022 Consuntivo	31.12.2023 Consuntivo	31.12.2023 vs 31.12.2022
A. Cassa	(4)	(7)	3
B. Altre disponibilità liquide	(7.105)	(4.580)	(2.525)
C. Titoli detenuti per la negoziazione	-	-	-
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	(7.109)	(4.587)	(2.522)
E. Crediti finanziari correnti	-	-	-
F. Debiti bancari correnti	3.177	4.781	(1.604)
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	-	-	-
H. Altri debiti finanziari correnti	-	-	-
I. Indebitamento finanziario corrente (F)+(G)+(H)	3.177	4.781	(1.604)
J. Indebitamento finanziario corrente netto (I) - (E) - (D)	(3.932)	194	(4.126)
K. Debiti bancari non correnti	4.818	5.921	(1.102)
L. Obbligazioni emesse	2.500	2.500	-
M. Altri debiti non correnti	2.060	-	2.060
N. Indebitamento finanziario non corrente (K) + (L) + (M)	9.378	8.421	958
O. Indebitamento finanziario netto (J) + (N)	5.447	8.615	(3.168)

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO DI FRIULCHEM S.P.A. AL 31 DICEMBRE 2023

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO FRIULCHEM SpA (Dati in Euro/000)	31.12.2022 Consuntivo	31.12.2023 Consuntivo	31.12.2023 vs 31.12.2022
A. Cassa	-3	-4,6	1,6
B. Altre disponibilità liquide	-6.035	-4.008	-2.027
C. Titoli detenuti per la negoziazione	-	-	-
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	-6.038	-4.013	-2.025
E. Crediti finanziari correnti	-	-	-
F. Debiti bancari correnti	2.963	4.202	1.239
G. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	-	-	-
H. Altri debiti finanziari correnti	-	-	-
I. Indebitamento finanziario corrente (F)+(G)+(H)	2.963	4.202	1.239
J. Indebitamento finanziario corrente netto (I) - (E) - (D)	-3.074	189	3.263
K. Debiti bancari non correnti	4.495	4.271	-224
L. Obbligazioni emesse	2.500	2.500	0
M. Altri debiti non correnti	-	-	-
N. Indebitamento finanziario non corrente (K) + (L) + (M)	6.995	6.771	-224
O. Indebitamento finanziario netto (J) + (N)	3.921	6.960	3.039