

## Comunicato Stampa

### **eVISO: IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE HA APPROVATO IL PROGETTO DI BILANCIO DI ESERCIZIO AL 30 GIUGNO 2021**

**eVISO CHIUDE IL MIGLIORE ANNO DELLA SUA STORIA CON RICAVI IN CRESCITA DEL 58% ED ENERGIA EROGATA IN AUMENTO DEL 53%, CONSEGNANDO OLTRE 416 GWh**

**DIVERSIFICATA L'ATTIVITÀ SU COMMODITY GAS E SUI MERCATI AGROALIMENTARI**

**SERVITI OLTRE 95.000 UTENTI (+213% YOY) E AUMENTATI DEL 290% I CONTRATTI DI FORNITURA DI SERVIZI DI ELETTRICITÀ AD ALTRI OPERATORI DEL MERCATO (RESELLER)**

**PROPOSTO DIVIDENDO PARI A 1,6 CENTESIMI DI EURO PER AZIONE**

- **Valore della produzione a € 76,7 milioni, +57,9% YoY**
- **EBITDA<sup>1</sup> a € 3,3 milioni, in crescita del +39% YoY (EBITDA margin al 4,3%)**
- **EBIT a € 2,1 milioni, in crescita del +27% YoY (EBIT margin al 2,8%)**
- **Risultato Netto a € 1,3 milioni, in crescita del +14,5% YoY**
- **Indebitamento Finanziario Netto negativo (cash disponibile) a € -3,0 milioni rispetto a € -6,9 milioni al 31 dicembre 2020**
- **Immobilizzazioni totali pari a € 13,6 milioni, con un aumento degli investimenti pari a € 5,7 milioni YoY e € 8,0 milioni di iscrizione a bilancio del valore del marchio eVISO, come da perizia**

**Saluzzo, 28 settembre 2021 – eVISO S.p.A. (EVS.MI), società che ha sviluppato una piattaforma di intelligenza artificiale che crea valore nel mercato delle commodities fisiche con consegna reale, caratterizzate da una data di consegna certa ed inderogabile (“eVISO” o la “Società”),** comunica che in data odierna il Consiglio di Amministrazione della Società ha **esaminato e approvato il progetto del bilancio di esercizio al 30 giugno 2021**, redatto in conformità ai principi contabili italiani.

**Gianfranco Sorasio, CEO di eVISO, ha commentato:** *“Siamo molto soddisfatti del lavoro svolto quest’anno, una vera e propria pietra miliare per la crescita e lo sviluppo del business di eVISO a partire dalla IPO all’AIM avvenuta il 30 dicembre 2020. Negli ultimi 12 mesi abbiamo aumentato i ricavi a oltre 75 milioni di euro, in crescita del 58% circa anno su anno, in un periodo di contrazione dei consumi energetici caratterizzato da vari lock-down totali e parziali. Abbiamo servito oltre 95.000 utenti, in aumento del 213%, anche grazie alla visibilità, credibilità e solidità derivanti dalla quotazione in Borsa. Abbiamo aumentato del 290% i contratti di fornitura di energia e servizi ai reseller (operatori del mercato elettrico), grazie alla proposta tecnologica in grado di ridurre costi e migliorare le operations dei reseller stessi. Infine, abbiamo ampliato l’offerta ai nostri clienti diretti aggiungendo la fornitura di gas - unitamente ai relativi servizi correlati - all'erogazione*

<sup>1</sup> **EBITDA: Indicatore Alternativo di Performance:** L'EBITDA (Earning Before Interest Taxes Depreciations and Amortizations – Margine Operativo Lordo) rappresenta un indicatore alternativo di performance non definito dai principi contabili italiani ma utilizzato dal management della società per monitorare e valutare l'andamento operativo della stessa, in quanto non influenzato dalla volatilità dovuta agli effetti dei diversi criteri di determinazione degli imponderabili fiscali, dall'ammontare e caratteristiche del capitale impiegato nonché dalle relative politiche di ammortamento.

Tale indicatore è definito per eVISO come Utile/(Perdita) del periodo al lordo degli ammortamenti e svalutazioni di immobilizzazioni materiali e immateriali, degli oneri e proventi finanziari e delle imposte sul reddito.

di elettricità, facendo leva su un brand tecnologico riconosciuto e apprezzato. Oltre al segmento energia, nell'esercizio 2020/2021 eVISO ha siglato accordi di collaborazione per estendere la propria offerta di tecnologia su nuovi fronti e abbiamo lanciato la piattaforma digitale SMARTMELE, mercato telematico dedicato ai prodotti agroalimentari (frutta, ortofrutta, agro-energia e cereali).

Queste implementazioni del sistema mettono sempre al centro i clienti, priorità numero uno in eVISO, a cui vogliamo rispondere con diligenza alle loro necessità di semplicità, chiarezza, risparmio e ottimizzazione delle risorse".

## PRINCIPALI RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI AL 30 GIUGNO 2021

**Il Valore della Produzione operativa** si attesta a € 76,5 milioni, con una crescita del +57,9% rispetto all'esercizio 2020.

**I Ricavi** sono pari a € 75,7 milioni, in aumento del +58,4% rispetto all'esercizio 2020, grazie all'**importante crescita del segmento ELETTRICITÀ nel canale reseller**; nell'esercizio concluso al 30 giugno, infatti, si è registrato un aumento del numero di reseller in gestione con un conseguente aumento dei volumi di fatturato pari al +254%. Di seguito un breakdown dei Ricavi per segmento operativo:

| € milioni                                       | FY2021      | % su Totale Ricavi | FY2020      | % su Totale Ricavi | VAR %        |
|---|-------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------|
| <b>Vendita ELETTRICITA' CANALE DIRETTO</b>      | 39,7        | 52%                | 33,6        | 70%                | 18,2%        |
| <b>Vendita ELETTRICITA' CANALE RESELLERS</b>    | 28,2        | 37%                | 8,0         | 17%                | 253,6%       |
| <b>Vendita trading</b>                          | 6,5         | 9%                 | 5,5         | 11%                | 18,0%        |
| <b>Vendita GAS NATURALE CANALE DIRETTO</b>      | 0,1         | 0%                 | 0,0         | 0%                 | ns           |
| <b>Servizi Accessori e Big Data</b>             | 1,2         | 2%                 | 0,8         | 2%                 | 58,1%        |
| <b>Totale Ricavi</b>                            | <b>75,7</b> | <b>100%</b>        | <b>47,8</b> | <b>100%</b>        | <b>58,4%</b> |
| Incrementi per investimenti interni             | 0,7         |                    | 0,6         |                    | 28,5%        |
| Altri ricavi e proventi                         | 0,3         |                    | 0,2         |                    | 38,6%        |
| <b>Totale Valore della Produzione operativa</b> | <b>76,7</b> |                    | <b>48,6</b> |                    | <b>57,9%</b> |

Da un punto di vista operativo, **per la commodity ELETTRICITÀ nel segmento del canale diretto** le utenze (*Point Of Delivery, POD*) gestite sono cresciute del +22% mentre l'energia consegnata è cresciuta del +10%. In termini di fatturato riportiamo un aumento del 18% grazie all'aumento dei volumi e alla ripresa del PUN nel secondo semestre dell'esercizio, che su base annuale passa dai 40,89 €/MWh del periodo luglio 2019-giugno 2020 ai 56,24 €/MWh del periodo luglio 2020-giugno 2021, con un incremento medio su base annua del 38%.

**Nel segmento del canale reseller**, le utenze gestite sono aumentate del +365% con una crescita dell'energia consegnata pari al +215%.

In termini di fatturato registriamo un aumento del 254%, passando da 8 milioni di Euro a superare i 28 milioni di Euro in questo esercizio. Il risultato è sostenuto sia dall'aumento dei volumi consegnati sia dall'aumento del fatturato in €/MWh che passa da 139,55 €/MWh a 156,64 €/MWh, con un incremento del 12%.

**Per la commodity gas naturale, nel segmento canale diretto**, l'attività commerciale è stata avviata a ottobre 2020, arrivando ad erogare gas ad un totale di 542 PDR (Punti di Riconsegna, ovvero i punti

corrispondenti all'esatta posizione geografica del contatore e che identificano dunque le singole utenze del gas).

Infine, relativamente al **segmento operativo dei Servizi accessori e Big data**, il fatturato è aumentato del +58%.

**I Costi esterni operativi** sono incrementati di circa il +60%, passando da € 44,8 milioni a € 71,7 milioni; tale incremento è dovuto in particolare ad un aumento dei costi relativi all'acquisto di energia e servizi annessi (in linea con l'aumento di fatturato del segmento elettricità), ai costi amministrativi, legali e di marketing relativi alla quotazione e ai costi legali dovuti ad un accordo transattivo avvenuto a febbraio 2021; i costi del personale sono aumentati di circa il +25% (da € 1,2 a € 1,5 milioni, con i dipendenti e collaboratori passati da 47 a 59 al 30 giugno 2021).

**Il Margine Operativo Lordo (EBITDA)** realizzato nell'esercizio è stato pari a € 3,3 milioni, evidenziando una crescita del +39% YoY e un EBITDA *margin* al 4,3%.

**Il Risultato Netto** dell'esercizio si attesta a € 1,3 milioni, in crescita del +14,5% rispetto al precedente esercizio.

**Le immobilizzazioni dell'esercizio** sono pari a € 13,6 milioni, con un incremento del +346% YoY.

Le principali variazioni sono dovute all'iscrizione in bilancio del marchio eVISO per un importo pari a € 8,0 milioni, ai costi capitalizzati relativi alla quotazione nel segmento AIM, pari a € 0,9 milioni, all'aumento dell'investimento nella piattaforma proprietaria pari a € 0,4 milioni, agli incrementi in immobilizzazioni in corso, relativi alla costruzione della nuova sede societaria, pari a € 0,5 milioni e all'aumento dei depositi cauzionali, presso i fornitori istituzionali del settore elettricità e gas pari a € 4,0 milioni.

**L'Indebitamento Finanziario Netto** risulta negativo (*cash disponibile*) per € -3,0 milioni rispetto a € -6,9 milioni al 31 dicembre 2020. Le disponibilità liquide ammontano a € 7,5 milioni rispetto a € 12,7 milioni al 31 dicembre 2020.

Tale risultato è dovuto ad una serie di fattori operativi, tra cui: un credito iva pari € 1,7 milioni relativi al periodo gennaio-giugno 2021 e non ancora rimborsati al 30 giugno 2021, un incremento di depositi cauzionali, superiore a € 4,0 milioni, a favore dei fornitori istituzionali -settore elettricità e gas- a titolo di garanzia, dovuto all'aumento dei volumi e dei prezzi e € 1,2 milioni relativi al rimborso di due linee di finanziamento a breve termine concesse nella prima fase di emergenza Covid-19 come scorte di liquidità precauzionale.

**Il Patrimonio Netto** al 30 giugno 2021 risulta pari a € 19,8 milioni, in forte incremento rispetto ai € 2,9 milioni al 30 giugno 2020.

\*\*\*

## PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO AVVENUTI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

**In data 28 dicembre 2020** eVISO S.p.A. ha comunicato l'**ammissione a negoziazione delle proprie azioni ordinarie su AIM Italia**. Le negoziazioni sono iniziate il 30 dicembre 2020 (codice ISIN IT0005430936).

**In data 26 gennaio 2021** la Società ha comunicato di aver **raggiunto la Digital Supremacy nel mercato dell'energia**.

**In data 28 gennaio 2021** la Società ha comunicato che il *Global Coordinator* dell'operazione di quotazione – UBI Banca, Gruppo Bancario Intesa San Paolo – ha **esercitato integralmente l'opzione *greenshoe*** concessa da ISCAT S.r.l. sulle azioni eVISO S.p.A. per complessive n. 171.415 azioni ordinarie.

**In data 5 febbraio 2021** la Società ha comunicato che il CdA, dando seguito alla delibera dell'Assemblea dei soci del 13 novembre 2020, ha **approvato il Piano di Incentivazione 2021** riservato ai dipendenti, ai collaboratori coordinati e continuativi e agli amministratori.

**In data 19 febbraio 2021** la Società ha comunicato di aver **raggiunto un accordo transattivo con la società Revoluce S.r.l.**, società ritenuta non più strategica ai fini dello sviluppo di eVISO, ed i suoi soci.

**In data 22 febbraio 2021** la Società ha comunicato la **posa della prima pietra della nuova sede di Saluzzo**.

**In data 25 febbraio 2021** la Società ha comunicato la **piena operatività dell'upgrade della piattaforma di proprietà**, che espande il campo di azione anche nel **mercato delle mele**, con l'obiettivo di creare vantaggi per produttori, venditori e acquirenti.

**In data 26 aprile 2021** la Società ha comunicato di aver **siglato un accordo con Planetel** per lo sviluppo e l'efficientamento, per cui eVISO servirà circa un migliaio di punti di consegna di energia del gruppo di TLC.

**In data 7 maggio 2021** la Società ha comunicato che **Cerved Rating Agency ha aggiornato il rating di eVISO** da B1.1 (equivalente a BBB+/BBB di S&P's e FITCH e Baa1/Baa2 di MOODY'S) a A3.1 (equivalente a A- di S&P's e FITCH e A3 di MOODY'S).

**In data 13 maggio 2021** la Società ha comunicato di aver ricevuto dal MISE, Direzione generale per la politica industriale l'innovazione e le PMI, il **riconoscimento del Credito di Imposta**, ai sensi dell'*art. 92, c. 3 dls. 159/2011*, per i costi di consulenza sostenuti e finalizzati all'ammissione alla quotazione al mercato regolamentato AIM (per un ammontare di 500.000 euro).

**In data 17 maggio 2021** la Società ha comunicato di aver ricevuto dall'Agenzia delle Entrate, Direzione Provinciale di Cuneo, il **riconoscimento del Credito IVA**, scaturito dalla Dichiarazione IVA 2021, periodo 2020, per un totale di 612.397 euro.

**In data 24 maggio 2021** la Società ha comunicato di aver **iniziato il deployment della piattaforma digitale CORTEX**, che permetterà ad eVISO di scalare la "capacità" di gestione delle pratiche accessorie sul mercato elettrico dalle attuali 500 al mese ad oltre 5.000 al mese.

**In data 7 giugno 2021** la Società ha comunicato di aver **iniziato il deployment del motore digitale BILLING3.OAAS**, che permetterà ad eVISO di scalare la "capacità" di calcolo dei tracciati delle bollette elettriche del mercato italiano dalle attuali 200.000 al mese ad oltre 36 milioni al mese.

**In data 30 giugno 2021** la Società ha comunicato di aver perfezionato l'acquisizione dell'ulteriore partecipazione del 20% nel capitale sociale di GD SYSTEM S.r.l. per un importo pari a 140.000 euro; la Società risulta quindi essere titolare del 53,33% del capitale sociale di GD System.

\*\*\*

#### PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

**eVISO** S.p.A.

4

In data **2 agosto 2021** la Società ha comunicato che sono state assegnate n. 90.198 nuove azioni ordinarie a seguito dell'esercizio di n. **90.198 opzioni inerenti il Piano di Incentivazione 2021**.

In data **6 agosto 2021** la Società ha comunicato di essere stata **selezionata dalla BMTI – Borsa Merci Telematica Italiana** (<https://www.bmti.it/>) come partner per l'implementazione di azioni condivise per la promozione delle contrattazioni telematiche dei mercati agricoli, agroenergetici, agroalimentari e per l'elaborazione di azioni di sviluppo della trasparenza e della diffusione dell'informazione economica.

In data **26 agosto 2021** la Società ha comunicato la **modifica del capitale sociale, attualmente pari a 369.924,39 euro** e suddiviso in 24.661.626 azioni, a seguito dell'esercizio delle opzioni.

Infine, in data **6 settembre 2021** la Società ha comunicato la **partnership siglata con Agrion**, nata nel 2014 per volontà della Regione Piemonte e Unioncamere Piemonte e impegnata nel promuovere e realizzare ricerca, innovazione e sviluppo tecnologico dell'agricoltura piemontese.

\*\*\*

## PREVEDIBILE EVOLUZIONE DELL'ATTIVITÀ PER L'ESERCIZIO IN CORSO

I tre mesi luglio–settembre 2021, successivi alla chiusura dell'esercizio, sono stati caratterizzati da un **forte aumento del costo dell'energia elettrica e del gas**. I valori dei *futures* sulle principali borse europee indicano che l'aumento dei costi potrebbe protrarsi per buona parte del 2022. La scelta strategica di eVISO di applicare prezzi indicizzati sulla quasi totalità dei volumi di energia elettrica e gas permetterà di **affrontare con serenità i trend rialzisti in corso**. In parallelo, il **rafforzamento patrimoniale di assoluto rilievo** registrato nell'esercizio appena concluso (+571%) unito al **miglioramento della classe di rating creditizio al livello "A-"** garantiscono ad eVISO la capacità di aumentare, anche in modo significativo e anche in periodi di forte aumento dei prezzi, i volumi erogati.

Nel settore delle materie prime agroalimentari **prevediamo che la piattaforma smartmele.eviso.it sarà in grado di attrarre interesse e di creare valore concreto** nel settore frutta e ortofrutta, con l'inizio delle negoziazioni dei primi containers già nei prossimi 12–24 mesi.

Queste operazioni garantiranno **l'ottimizzazione dei livelli produttivi aziendali e un'ulteriore crescita delle performance finanziarie della società**.

\*\*\*

## CONVOCAZIONE DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA

Il Consiglio di Amministrazione proporrà all'Assemblea degli Azionisti 2021, convocata in via ordinaria per il 29/10/2021 (in I convocazione) e per il 30/10/2021 (in II convocazione) presso Cinema Teatro Magda Olivero, Via Palazzo di Città, n.15 12037 Saluzzo (CN), la distribuzione di un dividendo unitario ordinario, al lordo delle ritenute di legge, pari a 1,6 centesimi di Euro per azione, per un importo complessivo massimo di Euro 394.586, con stacco della cedola in data 8 novembre 2021 (record date 9 novembre 2021) e pagamento a partire dal 10 novembre 2021.

L'avviso di convocazione dell'assemblea e la relativa documentazione prescritta dalla normativa applicabile, ivi inclusi il progetto di bilancio al 30 giugno 2021, la relazione sulla gestione, la relazione del Collegio Sindacale, la relazione della società di revisione, saranno messi a disposizione del pubblico nei tempi e modi previsti dalla legge, e sul sito internet della Società.

Si precisa che l'attività di revisione sul bilancio per l'esercizio chiuso al 30 giugno 2021 da parte della società di revisione non è stata ancora ultimata e che la relazione della società di revisione verrà pertanto messa a disposizione entro i termini previsti di legge.

\*\*\*

Il presente comunicato stampa è disponibile presso la sede legale della Società e nella sezione Investor Relations del sito [www.eviso.it](http://www.eviso.it).

Si rende altresì noto che, per la diffusione delle informazioni regolamentate, la Società si avvale del circuito eMarket SDIR gestito da Spafid Connect S.p.A., con sede in Foro Buonaparte 10, Milano.

#### **About eVISO**

*eVISO è una piattaforma di intelligenza artificiale che crea valore nel mercato delle commodities fisiche con consegna reale, caratterizzate da una data di consegna certa ed inderogabile. La società con sede a Saluzzo (CN) è sta scalando la propria piattaforma dal settore energia ad altri segmenti, canali e materie prime. Nel segmento energia, eVISO fornisce energia elettrica in tutta Italia, sia tramite il canale diretto, sia fornendo servizi e prodotti ad altri operatori del mercato elettrico. Nel canale diretto, eVISO è specializzata nel servire la Piccola e media impresa (PMI), aziende agricole, negozi e ristoranti in Bassa Tensione e Media Tensione. Nel canale indiretto, eVISO fornisce servizi e tecnologia ad oltre 39 concorrenti con decine di migliaia di utenti in gestione. La copertura per la fornitura di elettricità è attiva in tutte le Regioni d'Italia. All'interno delle attività di acquisto e vendita delle commodities si aggiunge il tassello dei servizi A.I.. In quest'ottica, eVISO ha sviluppato internamente e messo a disposizione di tutti gli operatori del settore un motore di intelligenza artificiale in grado di esplicitare e quantificare i costi operativi nidificati e supportare il controllo di gestione aziendale: Nestore®. Per ulteriori informazioni: <https://www.eviso.it/>*

#### **Contacts:**

##### **Investor Relations eVISO**

Federica Berardi  
[investor.relations@eviso.it](mailto:investor.relations@eviso.it)  
Tel: +39 0175 44648

##### **Investor Relations**

**CDR Communication SRL**  
Vincenza Colucci  
[Vincenza.colucci@cdr-communication.it](mailto:Vincenza.colucci@cdr-communication.it)  
Tel. +39 335 6909547  
Federico Bagatella  
[Federico.bagatella@cdr-communication.it](mailto:Federico.bagatella@cdr-communication.it)  
Tel. +39 335 8277148

##### **Nominated Advisor**

**Alantra Capital Markets SV S.A – Succursale Italiana**  
Alfio Alessi  
[Alfio.alessi@alantra.com](mailto:Alfio.alessi@alantra.com)  
Tel. +39 334 3903007

##### **Media Relations**

**CDR Communication SRL**  
Lorenzo Morelli  
[Lorenzo.morelli@cdr-communication.it](mailto:Lorenzo.morelli@cdr-communication.it)  
Tel. +39 347 7640744

Allegati gli schemi di Conto Economico, Stato Patrimoniale e Rendiconto Finanziario di eVISO S.p.A al 30 Giugno 2021

## STATO PATRIMONIALE

| ATTIVO   | 30/06/2021        | 30/06/2020       |
|--|-------------------|------------------|
| <b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>                              |                   |                  |
| Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)                             | 0                 | 0                |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>   |                   |                  |
| <b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>  |                   |                  |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento  | 948.449           | 2.991            |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 1.462.372         | 1.088.421        |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                       | 8.033.473         | 10.123           |
| 7) Altre   | 112.618           | 121.059          |
| Totale immobilizzazioni immateriali  | 10.556.912        | 1.222.594        |
| <b>II - Immobilizzazioni materiali</b>   |                   |                  |
| 1) Terreni e fabbricati  | 375.000           | 375.000          |
| 2) Impianti e macchinario  | 174.515           | 199.213          |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali  | 122.650           | 87.306           |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti   | 1.379.890         | 903.791          |
| Totale immobilizzazioni materiali  | 2.052.055         | 1.565.310        |
| <b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>  |                   |                  |
| 1) Partecipazioni in   |                   |                  |
| a) Imprese controllate   | 301.385           | 0                |
| b) Imprese collegate   | 125.884           | 610.564          |
| Totale partecipazioni (1)  | 427.269           | 610.564          |
| 2) Crediti   |                   |                  |
| d-bis) Verso altri   |                   |                  |
| Esigibili entro l'esercizio successivo   | 4.500.709         | 445.822          |
| Totale crediti verso altri   | 4.500.709         | 445.822          |
| Totale Crediti   | 4.500.709         | 445.822          |
| 4) Strumenti finanziari derivati attivi  | 0                 | 90.769           |
| Totale immobilizzazioni finanziarie (III)  | 4.927.978         | 1.147.155        |
| <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>   | <b>17.536.945</b> | <b>3.935.059</b> |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>  |                   |                  |
| <b>I) Rimanenze</b>  |                   |                  |
| Totale rimanenze   | 0                 | 0                |
| <b>II) Crediti</b>   |                   |                  |
| 1) Verso clienti   |                   |                  |
| Esigibili entro l'esercizio successivo   | 11.571.813        | 3.863.266        |
| Totale crediti verso clienti   | 11.571.813        | 3.863.266        |
| 5-bis) Crediti tributari   |                   |                  |
| Esigibili entro l'esercizio successivo   | 2.211.682         | 699.734          |
| Totale crediti tributari   | 2.211.682         | 699.734          |

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| 5-quater) Verso altri  |                   |                   |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                             | 727.774           | 544.847           |
| Totale crediti verso altri   | 727.774           | 544.847           |
| <b>Totale crediti</b>  | <b>14.511.269</b> | <b>5.107.847</b>  |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni  |                   |                   |
| 6) Altri titoli  | 107.859           | 44.509            |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 107.859           | 44.509            |
| IV - Disponibilità liquide   |                   |                   |
| 1) Depositi bancari e postali                                      | 7.503.410         | 4.298.918         |
| 3) Danaro e valori in cassa  | 3.377             | 3.749             |
| Totale disponibilità liquide                                       | 7.506.787         | 4.302.667         |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>                                | <b>22.125.915</b> | <b>9.455.023</b>  |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>   | <b>123.889</b>    | <b>109.494</b>    |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>   | <b>39.786.749</b> | <b>13.499.576</b> |

## STATO PATRIMONIALE

| PASSIVO  | 30/06/2021        | 30/06/2020       |
|--|-------------------|------------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>   |                   |                  |
| I - Capitale   | 368.571           | 300.000          |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni                              | 7.931.428         | 0                |
| III - Riserve di rivalutazione   | 7.760.000         | 0                |
| IV - Riserva legale  | 63.689            | 63.689           |
| V - Riserve statutarie   | 0                 | 0                |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate                             |                   |                  |
| Riserva straordinaria  | 2.310.342         | 1.498.970        |
| Varie altre riserve  | 2                 | 4                |
| Totale altre riserve   | 2.310.344         | 1.498.974        |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0                 | -78.201          |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo                                 | 0                 | 0                |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio                                    | 1.326.937         | 1.159.102        |
| Perdita ripianata nell'esercizio                                       | 0                 | 0                |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio                 | 0                 | 0                |
| <b>Totale patrimonio netto</b>   | <b>19.760.969</b> | <b>2.943.564</b> |
| <b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>                                     |                   |                  |
| 3) Strumenti finanziari derivati passivi                               | 0                 | 168.970          |
| <b>Totale fondi per rischi e oneri (B)</b>                             | <b>0</b>          | <b>168.970</b>   |
| <b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>           | <b>234.326</b>    | <b>170.646</b>   |
| <b>D) DEBITI</b>   |                   |                  |
| 4) Debiti verso banche   |                   |                  |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 1.726.970         | 2.456.381        |
| Esigibili oltre l'esercizio successivo                                 | 2.740.103         | 1.842.063        |
| Totale debiti verso banche (4)   | 4.467.073         | 4.298.444        |
| 7) Debiti verso fornitori  |                   |                  |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 12.611.953        | 5.384.607        |



|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| Totale debiti verso fornitori (7)                                      | 12.611.953        | 5.384.607         |
| 12) Debiti tributari   |                   |                   |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 418.080           | 83.318            |
| Esigibili oltre l'esercizio successivo                                 | 160.000           | 0                 |
| Totale debiti tributari (12)   | 578.080           | 83.318            |
| 13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale         |                   |                   |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 114.838           | 55.553            |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13) | 114.838           | 55.553            |
| 14) Altri debiti   |                   |                   |
| Esigibili entro l'esercizio successivo                                 | 1.611.932         | 346.330           |
| Totale altri debiti (14)   | 1.611.932         | 346.330           |
| <b>Totale debiti (D)</b>   | <b>19.383.876</b> | <b>10.168.252</b> |
| <b>E) RATEI E RISCONTI</b>   | <b>407.578</b>    | <b>48.144</b>     |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>  | <b>39.786.749</b> | <b>13.499.576</b> |

## CONTO ECONOMICO

|   | 30/06/2021        | 30/06/2020        |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE:</b>  |                   |                   |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni                                       | 75.711.761        | 47.825.893        |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni                              | 734.635           | 571.875           |
| 5) Altri ricavi e proventi  |                   |                   |
| Contributi in conto esercizio   | 101.869           | 143.489           |
| Altri   | 154.587           | 26.520            |
| Totale altri ricavi e proventi  | 256.456           | 170.009           |
| <b>Totale valore della produzione</b>   | <b>76.702.852</b> | <b>48.567.777</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE:</b>   |                   |                   |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                             | 31.345.351        | 17.540.389        |
| 7) Per servizi  | 40.266.068        | 27.210.008        |
| 8) Per godimento di beni di terzi   | 62.543            | 61.897            |
| 9) Per il personale:  |                   |                   |
| a) Salari e stipendi  | 1.149.061         | 921.279           |
| b) Oneri sociali  | 293.355           | 231.700           |
| c) Trattamento di fine rapporto   | 75.509            | 56.782            |
| Totale costi per il personale   | 1.517.925         | 1.209.761         |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni:  |                   |                   |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                                | 1.066.140         | 611.746           |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali                                  | 82.740            | 78.842            |
| d) Svalutazione crediti attivo circolante e disponibilità liquide                 | 59.500            | 18.296            |
| Totale ammortamenti e svalutazioni  | 1.208.380         | 708.884           |
| 14) Oneri diversi di gestione   | 190.369           | 176.258           |
| <b>Totale costi della produzione</b>  | <b>74.590.636</b> | <b>46.907.197</b> |
| <b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>                       | <b>2.112.216</b>  | <b>1.660.580</b>  |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:</b>  |                   |                   |
| 16) Altri proventi finanziari:  |                   |                   |
| a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni                                     |                   |                   |
| c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 1.070             | 900               |
| d) Proventi diversi dai precedenti  |                   |                   |
| Altri   | 1.843             | 4.555             |
| Totale proventi diversi dai precedenti  | 1.843             | 4.555             |
| Totale altri proventi finanziari  | 2.913             | 5.455             |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari  |                   |                   |
| Altri   | 356.040           | 111.924           |
| Totale interessi e altri oneri finanziari   | 356.040           | 111.924           |
| 17-bis) Utili e perdite su cambi  | 48                | 0                 |
| <b>Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)</b>                  | <b>-353.079</b>   | <b>-106.469</b>   |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:</b>             |                   |                   |
| 18) Rivalutazioni:  |                   |                   |
| c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | 0                 | 5.990             |

|   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
| Totale rivalutazioni  | 0                | 5.990            |
| <b>Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)</b>    | <b>0</b>         | <b>5.990</b>     |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)</b>                                  | <b>1.759.137</b> | <b>1.560.101</b> |
| 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate          |                  |                  |
| Imposte correnti  | 432.200          | 402.510          |
| Imposte relative ad esercizi precedenti   | 0                | -1.511           |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | 432.200          | 400.999          |
| <b>21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO</b>  | <b>1.326.937</b> | <b>1.159.102</b> |

**RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)**

|   | <b>Esercizio<br/>Corrente</b> | <b>Esercizio<br/>Precedente</b> |
|---|-------------------------------|---------------------------------|
| <b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>  |                               |                                 |
| Utile (perdita) dell'esercizio  | 1.326.937                     | 1.159.102                       |
| Imposte sul reddito   | 432.200                       | 400.999                         |
| Interessi passivi/(attivi)  | 159.925                       | 106.469                         |
| (Dividendi)   | 0                             | 0                               |
| (Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività   | 193.202                       | 0                               |
| <b>1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>          | <b>2.112.264</b>              | <b>1.666.570</b>                |
| <i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>                           |                               |                                 |
| Accantonamenti ai fondi   | 73.814                        | 56.501                          |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni   | 1.148.880                     | 690.588                         |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore   | 0                             | 0                               |
| Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie | 0                             | 0                               |
| Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari  | 59.500                        | 12.306                          |
| <i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>                    | <i>1.282.194</i>              | <i>759.395</i>                  |
| <b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>   | <b>3.394.458</b>              | <b>2.425.965</b>                |
| <i>Variazioni del capitale circolante netto</i>   |                               |                                 |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze   | 0                             | 0                               |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti   | (7.768.047)                   | 175.979                         |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori  | 7.227.346                     | (185.812)                       |
| Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi   | (14.395)                      | (41.125)                        |
| Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi  | 359.434                       | 38.888                          |
| Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto   | 98.180                        | (1.033.019)                     |
| <i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>  | <i>(97.482)</i>               | <i>(1.045.089)</i>              |
| <b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>   | <b>3.296.976</b>              | <b>1.380.876</b>                |
| <i>Altre rettifiche</i>   |                               |                                 |
| Interessi incassati/(pagati)  | (159.925)                     | (106.469)                       |
| (Imposte sul reddito pagate)  | (441.938)                     | (457.545)                       |
| Dividendi incassati   | 0                             | 0                               |
| (Utilizzo dei fondi)  | (10.134)                      | 0                               |
| Altri incassi/(pagamenti)   | 0                             | 0                               |
| <i>Totale altre rettifiche</i>  | <i>(611.997)</i>              | <i>(564.014)</i>                |
| <b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>   | <b>2.684.979</b>              | <b>816.862</b>                  |
| <b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>  |                               |                                 |

*Immobilizzazioni materiali*

|                 |           |             |
|-----------------|-----------|-------------|
| (Investimenti)  | (569.485) | (1.301.947) |
| Disinvestimenti | 0         | 0           |

*Immobilizzazioni immateriali*

|                 |             |           |
|-----------------|-------------|-----------|
| (Investimenti)  | (2.400.458) | (844.738) |
| Disinvestimenti | 0           | 0         |

*Immobilizzazioni finanziarie*

|                 |             |           |
|-----------------|-------------|-----------|
| (Investimenti)  | (4.226.072) | (553.715) |
| Disinvestimenti | 26.180      | 0         |

*Attività finanziarie non immobilizzate*

|   |             |             |
|---|-------------|-------------|
| (Investimenti)  | (83.350)    | 0           |
| Disinvestimenti   | 20.000      | 913.800     |
| (Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide) | 0           | 0           |
| Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide       | 0           | 0           |
| Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)                   | (7.233.185) | (1.786.600) |

**C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento**

*Mezzi di terzi*

|   |             |           |
|---|-------------|-----------|
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche | 0           | 0         |
| Accensione finanziamenti                            | 2.000.000   | 3.725.000 |
| (Rimborso finanziamenti)                            | (1.831.371) | (660.525) |

*Mezzi propri*

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| Aumento di capitale a pagamento                                 | 7.931.428 | 0         |
| (Rimborso di capitale)  | 0         | (297.966) |
| Cessione (Acquisto) di azioni proprie                           | 0         | 0         |
| (Dividendi e acconti su dividendi pagati)                       | (347.731) | 0         |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)           | 7.752.326 | 2.766.509 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C) | 3.204.120 | 1.796.771 |
| Effetto cambi sulle disponibilità liquide                       | 0         | 0         |
| Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio                 |           |           |
| Depositi bancari e postali                                      | 4.298.918 | 2.500.372 |
| Assegni   | 0         | 0         |
| Denaro e valori in cassa  | 3.749     | 5.524     |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio                 | 4.302.667 | 2.505.896 |
| Di cui non liberamente utilizzabili                             | 0         | 0         |
| Disponibilità liquide a fine esercizio                          |           |           |
| Depositi bancari e postali                                      | 7.503.410 | 4.298.918 |
| Assegni   | 0         | 0         |
| Denaro e valori in cassa  | 3.377     | 3.749     |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio                   | 7.506.787 | 4.302.667 |
| Di cui non liberamente utilizzabili                             | 0         | 0         |

