

COMUNICATO STAMPA

IL CDA APPROVA I RISULTATI AL 31 DICEMBRE 2021 E CONVOCA L'ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI

- ricavi netti pari ad euro 5.424 migliaia (FY 2020: euro 5.490 migliaia);
- un risultato della gestione ordinaria negativo e pari ad euro 645 migliaia (FY 2020: negativo per euro 203 migliaia);
- un margine operativo lordo (EBITDA) negativo e pari ad euro 551 migliaia (FY 2020: negativo per euro 268 migliaia);
- un risultato operativo (EBIT) negativo e pari ad euro 985 migliaia (FY 2020: negativo per euro 1.069 migliaia);
- un risultato netto del periodo negativo e pari ad euro 1.020 migliaia (FY 2020: negativo per euro 1.138 migliaia).

Milano, 22 febbraio 2022 – il Consiglio di Amministrazione di Softec S.p.A. (YSFT:MI), società quotata su Euronext Growth Milan, ha approvato in data odierna il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 e convocato l'Assemblea ordinaria degli azionisti.

Principali risultati economico-finanziari al 31 dicembre 2021

Il conto economico al 31 dicembre 2021, rispetto a quello dell'esercizio 2020, evidenzia i seguenti risultati:

- ricavi netti pari ad euro 5.424 migliaia (al 31 dicembre 2020 erano pari ad euro 5.490 migliaia);
- un risultato della gestione ordinaria negativo e pari ad euro 645 migliaia (al 31 dicembre 2020 era negativo e pari ad euro 203 migliaia);
- un margine operativo lordo (EBITDA) negativo e pari ad euro 551 migliaia (al 31 dicembre 2020 era negativo e pari ad euro 268 migliaia);
- un risultato operativo (EBIT) negativo e pari ad euro 985 migliaia (al 31 dicembre 2020 era negativo e pari ad euro 1.069 migliaia);
- un risultato netto del periodo negativo e pari ad euro 1.020 migliaia (al 31 dicembre 2020 era negativo e pari ad euro 1.138 migliaia).

I risultati economico-finanziari dell'esercizio 2021 sono stati realizzati in una fase di profonda transizione commerciale e gestionale della Società, già iniziata nel corso del 2020, volta all'ottimizzazione ed efficientamento dei processi di sviluppo commerciale e tecnico.

Sono stati concretizzati cambiamenti rilevanti in ambito top e middle management, inserite nuove risorse commerciali, è stata riorganizzata e focalizzata l'area tecnica e si è avviata la riorganizzazione delle linee di business, con l'obiettivo di rafforzare i prodotti proprietari, con forte focus verso gli sviluppi *Internet of Things*, *Blockchain* e *Artificial Intelligence*. In continuità con l'avviato percorso di riorganizzazione in ambito *middle* e *top management*, l'esercizio 2021 ha visto l'inserimento di un nuovo Amministratore Delegato.

Totale indebitamento finanziario e Patrimonio netto

Al 31 dicembre 2021 il totale indebitamento finanziario risulta pari ad euro 2.557 migliaia. Il Totale indebitamento finanziario era pari ad euro 2.177 migliaia al 31 dicembre 2020 e pertanto si registra un incremento nell'esercizio per euro 380 migliaia.

La Liquidità totale risulta pari ad euro 406 migliaia. Era pari ad euro 82 migliaia al 31 dicembre 2020 e pertanto risulta incrementata nell'esercizio per euro 324 migliaia.

L'Indebitamento finanziario corrente è pari ad euro 327 migliaia e registra una riduzione per euro 676 migliaia rispetto al 31 dicembre 2020, quando risultava pari ad euro 1.003 migliaia.

L'Indebitamento finanziario corrente netto risulta positivo e pari ad euro 79 migliaia e registra una riduzione per euro 1.000 migliaia rispetto al 31 dicembre 2020, quando risultava negativo e pari ad euro 921 migliaia.

L'Indebitamento finanziario netto a medio-lungo termine, infine, è negativo e pari ad euro 2.636 migliaia, registrando un incremento di euro 1.380 migliaia rispetto al 31 dicembre 2020 in cui era negativo e pari ad euro 1.256 migliaia.

Il **Patrimonio Netto** al 31 dicembre 2021 è pari ad euro 886 migliaia. Complessivamente il patrimonio netto della società si decrementa per euro 1.044 migliaia rispetto ad euro 1.930 migliaia al 31 dicembre 2020.

I movimenti intervenuti nel patrimonio netto sono riconducibili: (i) alla perdita di periodo per euro 1.020 migliaia con una variazione rispetto al 2020 positiva e pari ad euro 118 migliaia; (ii) all'incremento della riserva utili (perdite) portati a nuovo per euro 1.138 migliaia, derivante dalla destinazione della perdita d'esercizio 2020; (iii) all'incremento della riserva da valutazione, per un importo pari ad euro 24 migliaia, derivante dalla valutazione attuariale del TFR.

Al 31 dicembre 2021, a seguito della rilevazione della perdita d'esercizio che si somma a perdite maturate negli esercizi pregressi, tenuto conto delle riserve disponibili, la Società ricade nelle fattispecie prevista dall'art. 2446 c.c. In proposito, si segnala che:

- Il Consiglio di Amministrazione, già riunitosi in data 22 settembre 2021 per l'approvazione della Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2021, aveva constatato che il capitale sociale risultava ridotto di oltre un terzo per effetto delle perdite accumulate e, pertanto, la Società ricadeva nella fattispecie prevista da tale norma. A seguito dei necessari approfondimenti sull'applicabilità della previsione derogatoria introdotta dell'art. 1, comma 266, Legge 30 dicembre 2020, n. 178 (che ha modificato l'art. 6 D.L. 23/2020, convertito con modifica dalla L.40/2020), in data 30 dicembre 2021 il Consiglio di Amministrazione aveva, quindi, deliberato di convocare l'Assemblea degli Azionisti cui sottoporre la Relazione redatta ai sensi del primo comma dell'art. 2446 cod. civ. e la Situazione Patrimoniale al 30 novembre 2021.
- L'Assemblea ordinaria degli Azionisti, riunitasi in data 10 febbraio 2022, esaminato il bilancio infrannuale al 30 novembre 2021, ha deliberato di rinviare a nuovo la perdita emergente dal bilancio infrannuale al 30 novembre 2021, pari a euro 893 migliaia, nel termine di cui al comma 2 dell'art. 6 D.L. 23/2020, conv. con mod. dalla L. 40/2020, come sostituito dall'art. 1, co. 266, L. 178/2020, ed ai sensi del comma 1 dello stesso art. 6 D.L. 23/2020, prendendo atto che, escludendo la perdita dell'esercizio chiuso al 31 dicembre

2020, pari ad Euro 1.138 migliaia, la Società presentava, al 30 novembre 2021, a un patrimonio netto di euro 2.217 migliaia, non inferiore al capitale sociale di oltre un terzo.

- Alla luce di quanto sopra, anche l'ulteriore perdita, maturata nel periodo dal 1° dicembre 2021 alla fine dell'esercizio e pari ad euro 127 migliaia (differenza tra la perdita dell'intero esercizio di euro 1.020 migliaia, e la suddetta perdita rilevata al 30 novembre 2021, pari ad euro 893 migliaia, rinviata a nuovo), non determina un patrimonio netto inferiore al terzo del capitale sociale.

Pertanto, avuto riguardo alle deliberazioni della suddetta Assemblea degli Azionisti del 10 febbraio 2022, si evidenzia che, escludendo la perdita dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, pari ad euro 1.138 migliaia, la Società presenta, al 31 dicembre 2021, un patrimonio netto di euro 2.024 migliaia, non inferiore al capitale sociale di oltre un terzo.

Scadenziario debiti verso fornitori

	31/12/2021			
	Debiti			
	oltre 120 gg	oltre 90 gg	oltre 60 gg	oltre 30 gg
Debiti verso fornitori	292.512	108.052	99.689	167.087

Per quanto concerne i debiti verso fornitori, si segnala che al 31 dicembre 2021 il saldo di tali debiti della Softec S.p.A, scaduti da oltre 30 giorni ammonta ad euro 167 migliaia, scaduti da oltre 60 giorni ammonta ad euro 100 migliaia, scaduti da oltre 90 giorni ammonta ad euro 108 migliaia e scaduti da oltre 120 giorni ammonta ad euro 293 migliaia. Il saldo dei debiti commerciali della Società non scaduti ammonta ad euro 855 migliaia. Si segnala inoltre che la Società ha note pro-forma per euro 22 migliaia.

La società Softec S.p.A., avvalendosi dell'art. 18 al Decreto-legge 8 aprile 2020, n. 23 (convertito in L. n. 40/2020), invece non ha versato nel mese di aprile 2020 i contributi, le ritenute e l'IVA dovuta per il mese di aprile 2020 per l'ammontare di euro 161 migliaia. In relazione a dette somme dovute da Softec S.p.A., ha versato mensilmente un ammontare pari ad euro 4 migliaia. Il debito quindi dopo i versamenti avvenuti in precedenza si riduce ad euro 30 migliaia.

Al 31 dicembre 2021 non si segnalano solleciti o ingiunzioni di pagamento al di fuori di quelli rientranti nell'ordinaria gestione amministrativa, né sospensioni nella fornitura o azioni esecutive intraprese da parte dei creditori.

Proposta di destinazione del risultato d'esercizio

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea degli Azionisti di approvare il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021, come predisposto dall'organo amministrativo, portante quale risultato una perdita di esercizio pari ad euro 1.019.868,44, e di rinviare a nuovo tale perdita d'esercizio.

Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio

I fatti di maggior rilievo intervenuti successivamente al 31 dicembre 2021 sono i seguenti:

- *Calendario eventi societari 2022 della Società.*

In data **27 gennaio 2022**, il Consiglio di amministrazione ha approvato il calendario degli eventi societari per l'esercizio 2022 con individuazione delle seguenti date:

- martedì 22 febbraio 2022: Consiglio di Amministrazione (approvazione Progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021).
- giovedì 28 aprile 2022 (1^a conv.ne): Assemblea degli Azionisti (approvazione Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 – rinnovo cariche sociali).
- venerdì 29 aprile 2022 (2^a conv.ne): Assemblea degli Azionisti (approvazione Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 – rinnovo cariche sociali).
- mercoledì 21 settembre 2022: Consiglio di Amministrazione (approvazione Relazione finanziaria semestrale al 30 giugno 2022, sottoposta volontariamente a revisione contabile).

- *Assemblea ordinaria degli Azionisti del 10 febbraio 2022*

In data **10 febbraio 2022**, si è tenuta in prima convocazione l'Assemblea ordinaria degli Azionisti, regolarmente costituita a seguito di avviso di convocazione pubblicato sul sito internet della Società e sulla Gazzetta Ufficiale in data 20 gennaio 2022, per discutere e deliberare in merito al seguente ordine del giorno:

1. Provvedimenti ai sensi dell'art. 2446 del codice civile. Deliberazioni inerenti e conseguenti sulla base del bilancio infrannuale al 30 novembre 2021;
2. Nomina di un membro del Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'art. 2386 del codice civile sino al termine del mandato dell'attuale Consiglio di Amministrazione. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Provvedimenti ai sensi dell'art. 2446 del codice civile. Deliberazioni inerenti e conseguenti sulla base del bilancio infrannuale al 30 novembre 2021.

L'Assemblea ordinaria degli Azionisti, pertanto, esaminato il bilancio infrannuale al 30 novembre 2021, ha deliberato in senso favorevole rinviando a nuovo la perdita emergente dal bilancio infrannuale al 30 novembre 2021, pari a euro 893 migliaia, nel termine di cui al comma 2 dell'art. 6 D.L. 23/2020, conv. con mod. dalla L. 40/2020, come sostituito dall'art. 1, co. 266, L. 178/2020, ed ai sensi del comma 1 dello stesso art. 6 D.L. 23/2020, preso atto che, escludendo la perdita dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, pari ad euro 1.138

migliaia, la Società presenta un patrimonio netto di euro 2.217 migliaia, non inferiore al capitale sociale di oltre un terzo.

Nomina di un membro del Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'art. 2386 del codice civile sino al termine del mandato dell'attuale Consiglio di Amministrazione. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

L'Assemblea ordinaria degli Azionisti ha, altresì, provveduto a nominare la Dott.ssa Caterina Dalessandri, quale amministratore della Società, con durata pari agli altri amministratori, ossia sino all'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio 2021, e con pari remunerazione.

Evoluzione prevedibile della gestione

Per l'esercizio 2022 il management aziendale continuerà nel percorso di consolidamento e sviluppo del nuovo posizionamento strategico.

L'integrazione tra competenze tecnologiche evolutive e l'esperienza storica dell'azienda *nella digital-social communication* rappresentano il valore aggiunto per rafforzare ulteriormente l'offerta proprietaria, con forte focus verso gli sviluppi *Internet of Things, Blockchain e Artificial Intelligence*. Si è confidenti che anche gli investimenti che si produrranno per effetto del PNRR avranno effetti positivi sui ricavi della Società.

Nel medio periodo, il *management* intende focalizzare l'attività aziendale, proponendo Softec come un qualificato *partner* tecnologico per supportare *retailer* ed aziende manifatturiere nel percorso di evoluzione digitale del proprio processo di business in ottica di Industry 4.0 e Retail 4.0, anche cogliendo le opportunità di stimolo all'investimento nel digitale, in questi settori, derivanti dai cambiamenti strutturali e socioeconomici in atto.

Il *management* è quindi fortemente concentrato nella realizzazione del Piano 2022-2025, nel raggiungimento dell'economicità della gestione e nella verifica di prospettive di crescita anche per linee esterne attraverso *partnership* con realtà industriali sinergiche. In questa ottica, sono in corso valutazioni.

Continuità aziendale

Gli amministratori, nella fase di preparazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021, hanno effettuato un'attenta valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'impresa di funzionamento nel prevedibile futuro.

Nell'esercizio 2021 il risultato netto di competenza è negativo e pari ad euro 1.020 migliaia, con un'incidenza sui ricavi netti del -18,8%. Quanto agli indici di redditività industriale, essi sono i seguenti: risultato della gestione ordinaria negativo e pari ad euro 645 migliaia (-11,9%), l'EBITDA negativo e pari ad euro 551 migliaia (-10,2%), l'EBIT negativo e pari ad euro 985 migliaia (-18,2%).

Dal punto di vista finanziario, la Società presenta al 31 dicembre 2021 una posizione finanziaria netta negativa e pari a euro 2.557 migliaia, data dalla differenza tra depositi bancari per euro 406 migliaia e debiti per euro 2.963 migliaia di cui euro 327 migliaia a breve termine ed euro 2.636 a medio-lungo termine.

A tale riguardo, si rappresenta che il sistema bancario ha accordato alla Società, alla data di redazione della presente Relazione Finanziaria Annuale, linee di credito per un ammontare complessivo di euro 3.924 migliaia così ripartite (i) per cassa a breve termine e per smobilizzo crediti per euro 1.150 migliaia che risultano non utilizzate al 31 dicembre 2021 per complessivi euro 938 migliaia; (ii) per finanziamenti a medio-lungo termine per euro 2.757 migliaia, completamente utilizzate (ii) per crediti di firma per euro 17 migliaia.

Infine, le disponibilità finanziarie al 31 dicembre 2021 risultano pari ad euro 406 migliaia.

Dal punto di vista patrimoniale, come in precedenza descritto, si segnala che al 31 dicembre 2021 la società ricade nelle fattispecie prevista dall'art. 2446 c.c., segnalandosi altresì, in proposito, che:

- Il Consiglio di Amministrazione della Società, già riunitosi in data 22 settembre 2021 per l'approvazione della Relazione Finanziaria Semestrale al 30 giugno 2021, aveva constatato che il capitale sociale risultava ridotto di oltre un terzo per effetto delle perdite accumulate e, pertanto, la Società ricadeva nella fattispecie prevista da tale norma. A seguito dei necessari approfondimenti sull'applicabilità della previsione derogatoria introdotta dell'art. 1, comma 266, Legge 30 dicembre 2020, n. 178 (che ha modificato l'art. 6 D.L. 23/2020, convertito con modifica dalla L.40/2020), in data 30 dicembre 2021 il Consiglio di Amministrazione aveva, quindi, deliberato di convocare l'Assemblea degli Azionisti cui sottoporre la Relazione redatta ai sensi del primo comma dell'art. 2446 cod. civ. e la Situazione Patrimoniale al 30 novembre 2021.
- L'Assemblea ordinaria degli Azionisti, riunitasi in data 10 febbraio 2022, esaminato il bilancio infrannuale al 30 novembre 2021, ha deliberato di rinviare a nuovo la perdita emergente dal bilancio infrannuale al 30 novembre 2021, pari a euro 893 migliaia, nel termine di cui al comma 2 dell'art. 6 D.L. 23/2020, conv. con mod. dalla L. 40/2020, come sostituito dall'art. 1, co. 266, L. 178/2020, ed ai sensi del comma 1 dello stesso art. 6 D.L. 23/2020, prendendo atto che, escludendo la perdita dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, pari ad Euro 1.138 migliaia, la Società presentava, al 30 novembre 2021, un patrimonio netto di euro 2.217 migliaia, non inferiore al capitale sociale di oltre un terzo.
- Alla luce di quanto sopra, anche l'ulteriore perdita, maturata nel periodo dal 1° dicembre 2021 alla fine dell'esercizio e pari ad euro 127 migliaia (differenza tra la perdita dell'intero esercizio di euro 1.020 migliaia, e la suddetta perdita rilevata al 30 novembre 2021, pari ad euro 893 migliaia, rinviata a nuovo), non determina un patrimonio netto inferiore al terzo del capitale sociale.

Pertanto, avuto riguardo alle deliberazioni della suddetta Assemblea degli Azionisti del 10 febbraio 2022, si evidenzia che, escludendo la perdita dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, pari ad euro 1.138 migliaia, la Società presenta, al 31 dicembre 2021, un patrimonio netto di euro 2.024 migliaia, non inferiore al capitale sociale di oltre un terzo.

In tale contesto, la Società ha elaborato ed approvato un piano industriale, per il periodo 2022-2025, in cui – pur delineandosi una perdita nel 2023, i cui effetti potranno essere assorbiti dall'attuale consistenza patrimoniale – si prevede il ritorno alla redditività negli anni seguenti. In particolare, la pianificazione aziendale prevede il raggiungimento dell'equilibrio economico attraverso la crescita dei ricavi caratteristici, mediante lo sviluppo delle attività commerciali in essere e la realizzazione delle nuove iniziative intraprese, con un potenziale del portafoglio clienti nell'area della *Digital Transformation*. Inoltre, le proiezioni commerciali,

tengono conto anche delle nuove opportunità che si ritiene possano essere generate nel settore in cui opera la società in connessione al PNRR che prevede importanti investimenti pubblici e privati nell'economia digitale.

Inoltre, nel medesimo ambito, al fine di valutare il fabbisogno finanziario e il rischio di liquidità nei 12 mesi successivi alla data di approvazione del presente Bilancio, il *management* ha elaborato la pianificazione finanziaria annuale, la quale prevede che, nello stesso periodo la Società si trovi in una condizione di solvibilità e di liquidità, evidenziandosi un fabbisogno di cassa, derivante prevalentemente da esborsi previsti per la gestione operativa ed il rimborso di debiti, sostenibile dalla gestione corrente caratteristica previsionale.

Rimangono incertezze, anche riguardo ai possibili effetti del fenomeno Covid-19, e alla situazione politico-economica internazionale, e, in generale, alla realizzazione delle ipotesi alla base del piano industriale rappresentandosi, a quest'ultimo riguardo, che, ad oggi, solo alcune delle azioni e delle ipotesi alla base del piano industriale sono state realizzate mentre altre sono ancora in fase di realizzazione in quanto connesse ad eventi futuri, incerti e al di fuori del controllo della Società.

In considerazione di ciò, la controllante indiretta Orizzonti Holding S.p.A, azionista di maggioranza della controllante FullSix S.p.A., in data 22 febbraio 2022, ha inviato al Consiglio di Amministrazione una comunicazione con la quale ha rappresentato che continuerà a supportare finanziariamente la Softec S.p.A. con l'accesso alla tesoreria del Gruppo Orizzonti Holding, rendendo disponibili alla Società tutte le risorse finanziarie necessarie per consentire alla stessa, ove necessario, di far fronte alle proprie obbligazioni nella misura e nei tempi richiesti, per un periodo di almeno 12 mesi dalla data di approvazione della Relazione Finanziaria al 31 dicembre 2021, al fine di permettere alla Società di far fronte all'eventuale fabbisogno finanziario di breve-medio periodo nello scenario sopra rappresentato, in attesa di un ritorno al pieno equilibrio economico e finanziario.

Dopo le relative verifiche e aver valutato le relative incertezze sopra esposte, il Consiglio di Amministrazione, avuto riguardo anche al sopracitato formale supporto finanziario di Orizzonti Holding S.p.A. (socio di maggioranza della controllante FullSix S.p.A.), ha ritenuto di adottare il presupposto della continuità aziendale nella preparazione della Relazione Finanziaria al 31 dicembre 2021.

Convocazione dell'Assemblea Ordinaria degli Azionisti

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea Ordinaria deli Azionisti per i giorni 28 e 29 aprile 2022, rispettivamente in prima e seconda convocazione con il seguente ordine del giorno:

1. Approvazione del bilancio d'esercizio al 31.12.2021; relazione del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione.
2. Deliberazioni in merito al risultato di esercizio.
3. Nomina del Consiglio di Amministrazione:
 - 3.1 determinazione del numero dei suoi componenti;
 - 3.2 determinazione della durata;
 - 3.3 determinazione dei relativi compensi.

4. Nomina del revisore legale e determinazione del relativo compenso.

In ottemperanza alla normativa vigente e in particolare ai sensi dell'art 6-*bis* del Regolamento Emittenti EGM, si rammenta agli azionisti della Società, che siano legittimati e interessati a presentare la candidatura di uno o più amministratori indipendenti, di acquisire il preventivo parere dell'*Euronext Growth Advisor* dell'emittente in tempo utile per poterlo indicare nella proposta per l'Assemblea di nomina. Si ricorda che i candidati presentati dovranno dunque essere stati preventivamente valutati positivamente dal predetto *Advisor* o individuati dallo stesso, secondo le modalità indicate nella Procedura a disposizione sul sito internet della società www.softecspa.com, sezione *Corporate Governance/Relazioni e Procedure*.

Per Softec S.p.A., l'*Euronext Growth Advisor* è la società Integrae SIM S.p.A. i cui contatti sono anche sul sito internet della Società, nella sezione Investor Relations.

L'avviso di convocazione dell'Assemblea Ordinaria, nei termini sopra precisati, sarà reso disponibile nella sezione Investor Relations del sito internet della Società (www.softecspa.com) e pubblicato sulla *Gazzetta Ufficiale* Parte II (numero 43) nei termini di legge, così come presso la sede legale della Società e nella sezione Investor Relations del medesimo sito internet sarà resa disponibile la documentazione sulle materie all'ordine del giorno nei termini previsti dalle disposizioni applicabili.

Il comunicato stampa è disponibile sul sito www.softecspa.com. ISIN azioni ordinarie IT0004735327 – Lotto minimo: 90 azioni.

Contatti

SOFTEC S.p.A.

Emittente

Investor Relator Manager

Costantino Di Carlo

Viale Edoardo Jenner, 53

20159 Milano

T.: +39 02899681

e-mail: investors@softecspa.it

INTEGRAE SIM S.p.A.

Euronext Growth Advisor

Via Meravigli, 13

20123 Milano

T. +39 02 87 20 87 20

e-mail: info@integraesim.it

INTEGRAE SIM S.p.A.

Specialist

Via Meravigli, 13

20123 Milano

T. +39 02 87 20 87 20

CONTO ECONOMICO

(migliaia di euro)	31/12/2021	Inc. %	31/12/2020	Inc. %	Variazione	Variaz. %
Ricavi netti	5.424	100,0%	5.490	100,0%	(66)	(1,2%)
Costo del lavoro	(3.116)	(57,5%)	(3.452)	(62,9%)	336	(9,7%)
Costo dei servizi	(2.795)	(51,5%)	(2.099)	(38,2%)	(696)	33,2%
Altri costi operativi	(157)	(2,9%)	(141)	(2,6%)	(16)	11,5%
Risultato della gestione ordinaria	(645)	(11,9%)	(203)	(3,7%)	(442)	217,7%
Altri proventi (oneri) non ricorrenti netti	100	1,8%	29	0,5%	71	100%
Oneri di ristrutturazione del personale	(6)	(0,1%)	(94)	(1,7%)	88	-
Margine operativo lordo (EBITDA)	(551)	(10,2%)	(268)	(4,9%)	(283)	105,5%
Ammortamenti	(369)	(6,8%)	(763)	(13,9%)	395	(51,7%)
Accantonamenti e svalutazioni	(65)	(1,2%)	(38)	(0,7%)	(27)	70,1%
Risultato operativo (EBIT)	(985)	(18,2%)	(1.069)	(19,5%)	85	(7,9%)
Proventi (oneri) finanziari netti	(28)	(0,5%)	(62)	(1,1%)	33	(54,2%)
Risultato ante imposte	(1.013)	(18,7%)	(1.131)	(20,6%)	118	(10,5%)
Imposte	(7)	(0,1%)	(7)	(0,1%)	(0)	7,2%
Risultato delle attività non cessate	(1.020)	(18,8%)	(1.138)	(20,7%)	118	(10,3%)
Risultato delle attività operative cessate / destinate ad essere cedute						
Risultato netto del periodo	(1.020)	(18,8%)	(1.138)	(20,7%)	118	(10,3%)

STATO PATRIMONIALE

(migliaia di euro)	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
Avviamento	3.480	3.480	-
Altre attività immateriali	170	255	(85)
Attività materiali	1.739	1.890	(151)
Altre attività finanziarie	-	7	(7)
Altre attività non correnti	31	31	-
Capitale immobilizzato (A)	5.420	5.663	(242)
Lavori in corso e Rimanenze di merci	356	291	65
Crediti commerciali	1.296	1.766	(469)
Altri crediti	152	113	38
Attività d'esercizio a breve (B)	1.804	2.170	(366)
Debiti commerciali	(1.652)	(1.286)	(366)
Altri debiti	(1.289)	(1.589)	300
Fondi per rischi ed oneri	(66)	(110)	44
Passività d'esercizio a breve (C)	(3.007)	(2.985)	(22)
Capitale d'esercizio netto (D) = (B + C)	(1.203)	(815)	(388)
Benefici ai dipendenti	(774)	(740)	(34)
Passività d'esercizio a medio-lungo (E)	(774)	(740)	(34)
Capitale investito netto (A + D + E)	3.443	4.108	(664)
Patrimonio netto (F)	886	1.930	(1.044)
Indebitamento (posizione) finanziaria netta (G)	2.557	2.177	380
Mezzi propri e posizione finanziaria netta (I) = (F + G)	3.443	4.108	(664)

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA

31/12/2021	(migliaia di euro)	31/12/2020	variazione
406	Disponibilità liquide	25	381
-	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	18	(18)
-	Depositi cauzionali a breve termine	39	(39)
406	Liquidità totale	82	324
(208)	Debiti verso banche per finanziamenti a breve termine	(879)	671
(119)	Debiti verso terzi finanziatori a breve termine (IFRS 16)	(124)	5
(327)	Indebitamento finanziario corrente	(1.003)	676
79	Indebitamento finanziario corrente netto	(921)	1.000
(7)	Debito verso terzi a medio-lungo termine	(9)	2
(1.494)	Debiti verso banche a medio-lungo termine	-	(1.494)
(1.135)	Debiti verso terzi finanziatori a medio-lungo termine (IFRS 16)	(1.247)	112
(2.636)	Indebitamento finanziario netto a medio-lungo termine	(1.256)	(1.380)
(2.557)	Totale indebitamento finanziario	(2.177)	(380)

RENDICONTO FINANZIARIO

(migliaia di euro)	Esercizio 2021	Esercizio 2020
Risultato ante imposte	(1.013)	(1.131)
Ammortamenti	369	763
<i>Accantonamenti:</i>		
- T.f.r.	78	81
- fondo rischi e oneri	(44)	-
- fondo svalutazione crediti	9	38
Svalutazione (ripristini) di valore di partecipazioni	-	(13)
Altre partite non monetarie	2	5
Flusso monetario generato (impiegato) nella gestione corrente	(599)	(257)
T.f.r. pagato	(50)	(136)
Variatione fondi per rischi ed oneri	-	(268)
<i>Variatione delle attività e passività operative:</i>		
Diminuzione (aumento) crediti commerciali	397	(239)
Diminuzione (aumento) crediti commerciali verso controllante, controllate e collegate	62	227
Diminuzione (aumento) rimanenze	(65)	324
Diminuzione (aumento) altri crediti	1	152
Aumento (diminuzione) debiti commerciali	349	59
Aumento (diminuzione) debiti commerciali verso controllante, controllate e collegate	17	(119)
Aumento (diminuzione) altri debiti	(307)	240
	455	643
Flusso monetario generato (impiegato) in attività di esercizio	(194)	(17)
Disinvestimenti (Investimenti) netti in immobilizzazioni immateriali / materiali	(133)	(210)
Decremento (incremento) crediti finanziari	6	-
Flusso monetario generato (impiegato) in attività di investimento	(126)	(210)
Decremento (incremento) attività finanziarie a breve termine	18	100
Incremento (decremento) debiti finanziari a medio/lungo termine	1.379	(22)
Incremento (decremento) debiti finanziari a breve termine	(675)	(138)
Aumenti di capitale per esercizio <i>stock option</i>		
Flusso monetario generato (impiegato) da attività di finanziamento	702	(60)
Flusso monetario netto dell'esercizio	382	(287)
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti all'inizio del periodo	25	312
Flusso monetario netto del periodo	382	(287)
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti alla fine del periodo	407	25