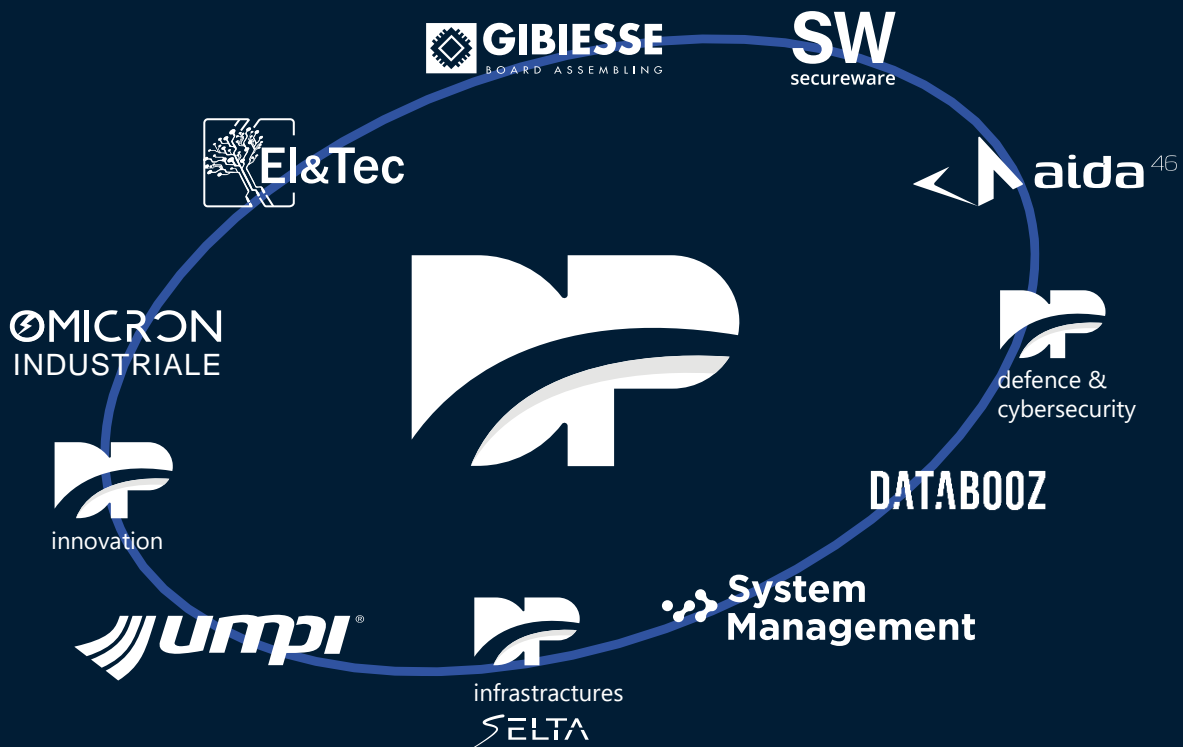




DigitalPlatforms

**Relazione
Finanziaria
3°trimestre
2023**

IL GRUPPO DP



DigitalPlatforms SpA ("DP") è un gruppo interamente italiano nato nel 2018 con la missione di fornire soluzioni end-to-end e tecnologie Internet of Things e Cyber alla Difesa, alla Pubblica Amministrazione e alle principali aziende che gestiscono le infrastrutture critiche nei settori trasporti, energia/utilities, telecomunicazioni. DP è un player full liner,

presente in tutti gli elementi necessari per realizzare soluzioni IoT end-to-end. DP parte dallo sviluppo, ideazione e produzione di sensori e prodotti di elettronica industriale, passando per i sistemi e le tecnologie di comando e controllo, fino alle piattaforme IoT, alla system integration IT e alla cybersecurity.

I NOSTRI PUNTI DI FORZA



Operatore full liner presente su tutti i diversi elementi della catena del valore di una soluzione IoT, Cyber, ICT e AI.



50 anni di esperienza nello sviluppo di tecnologie per i gestori di infrastrutture strategiche.



Completo governo di tutta la filiera produttiva dall'ideazione dei sensori fino ai laboratori di valutazione Cyber.



Possesso di tutte le principali certificazioni e omologazioni; elevati standard di qualità e affidabilità con garanzia di supporto di lungo termine.

PRODOTTI/TECNOLOGIE IOT E SMART GRID

DigitalPlatforms è uno dei maggiori interpreti mondiali della digitalizzazione delle reti elettriche e tra i principali protagonisti in Europa per la realizzazione di progetti Smart Grid. In particolare DP sviluppa:

- sistemi mission critical per il monitoraggio, il telecontrollo e la business continuity delle reti nei settori dell'energia e dei trasporti; - sistemi di automazione e smart grid per la gestione ottimizzata delle reti elettriche, dagli impianti di generazione alla trasmissione e distribuzione; - soluzioni per le telecomunicazioni di servizio per le reti dell'energia e dei trasporti.



PRODOTTI/TECNOLOGIE TLC & CLOUD

DP è uno dei maggiori produttori italiani di piattaforme per la Comunicazione aziendale (UCC), lo Smart Working, di soluzioni di Virtual IP-PBX per cloud pubblici/privati e di suite applicative per la convergenza fisso-mobile che comprendono app mobili. Il portfolio DP comprende anche gli apparati per le infrastrutture di TLC che, negli anni, hanno supportato l'evoluzione delle reti di telecomunicazioni e, che ancor oggi, costituiscono uno dei principali fattori abilitanti per la loro evoluzione e trasformazione.



CYBERSECURITY

DigitalPlatforms progetta e realizza soluzioni per ambiti classificati della Difesa e di Enti che gestiscono infrastrutture critiche per cui è necessario un elevato livello di sicurezza in ambito IT e OT. E' fornitore di reti sicure e classificate in ambito militare. Possiede laboratori di valutazione propedeutica alla certificazione CE.VA e LVS, in ambito Militare e Civile e si candida a divenire LAP per l'ACN. In ambito CyberSec puo' supportare con prodotti e soluzioni proprietarie, i clienti su Offensive Security, IoT Cybersec, Supply Chain Risk Evaluation, Antiransomware, Training & Gamification, Awareness e Hardening,



SMART CITY

Nelle città del futuro sarà sempre più difficile garantire la sicurezza, gestire la mobilità ed, in generale, essere attenti alla qualità della vita ed ai bisogni dei cittadini. Alla base dei servizi per le smart city ci sono le infrastrutture: le reti wireless, le reti di trasporto, quelle per l'energia e quelle per l'ambiente (rifiuti, rete idrica, ecc.). DP offre ai propri clienti la possibilità di interconnettere tali reti, traendo efficienza ed attivando una serie di servizi mirati: Gestione dell'illuminazione; Sicurezza e videosorveglianza; Smart road e parking; Ricarica di veicoli elettrici; Proximity advertising; Monitoraggio ambientale;



PIATTAFORME ICT E SERVIZI DIGITALI

L'innovazione tecnologica e digitale è la reale protagonista dello scenario economico odierno. DP, attraverso le sue competenze in Business Consulting, ICT Integration, Software Solution e Digital Experience Design, supporta l'evoluzione digitale dei processi aziendali, progettando e realizzando soluzioni specifiche ed immaginando il futuro. Attraverso il suo know-how, DP è in grado di realizzare soluzioni e servizi digitali a supporto del business dei suoi Clienti.



Relazione Finanziaria 3°trimestre 2023

Con riferimento alla data del 30 settembre 2023 si evidenziano i seguenti documenti:

1. Sintesi dei principali dati gestionali delle Legal Entity costituenti il gruppo DP al 30/09/2023;
2. Posizione finanziaria netta e bancaria al 30/09/2023;
3. Bilancio consolidato al 30/09/2023;
4. Bilancio separato al 30/09/2023;
5. Sintesi dei Movimenti del Patrimonio Netto e dei finanziamenti soci avvenuti nel 3° trimestre 2023

DIGITALPLATFORMS SPA
Sede legale: Via Noale n. 351, 00155 ROMA (RM)
Tel. +39 0523 50161 – F. +39 0523 5016333
Iscritta al Registro Imprese di CCIAA DI ROMA - C.F. e numero iscrizione: 09526240966
Partita IVA: 09526240966 - Iscritta al R.E.A. di CCIAA DI ROMA n. 1607720
Capitale Sociale sottoscritto € 15.909.895,00 Interamente versato
Forma giuridica: Società per Azioni
Sito web: www.dplatforms.it – e-mail: info@dplatforms.it



DigitalPlatforms Mission

Your digital transformation partner

DigitalPlatforms SpA (“DP”) è un gruppo interamente italiano nato nel 2018 con la missione di fornire soluzioni end-to-end e tecnologie Internet of Things e Cyber alla Difesa, alla Pubblica Amministrazione e alle principali aziende che gestiscono le infrastrutture critiche nei settori energia/utilities, trasporti, telecomunicazioni.

Il Gruppo DP è attualmente composto da nove aziende ed impiega circa 450 risorse, tra ingegneri, programmatori, consulenti informatici, tecnici di laboratorio, ricercatori, operanti da tredici uffici o fabbriche tutti basati in Italia.

In possesso delle principali autorizzazioni di sicurezza, DP collabora con tutti i grandi Integratori e fornitori di piattaforme della Difesa Italiana ed è Azienda federata AIAD (Associazione Italiana Aziende Difesa). E' inoltre vendor certificato presso il Consiglio d'Europa e presso la Nato.

In particolare per quanto riguarda le soluzioni e tecnologie per la cybersecurity rivolta alla Difesa ed ai gestori delle infrastrutture, DP dispone di un portafoglio di offerta di tecnologie e servizi completo e sviluppato internamente, partendo dai prodotti per la cybersecurity, passando per i servizi di Tempestizzazione, fino ad arrivare ai Centri di Valutazione militari (Ce.Va.) e civili (LVS), ai Laboratori di Prova (LAP) e ai prodotti di Intelligenza Artificiale (AI) applicati alla cybersecurity.



Organi sociali

Consiglio di Amministrazione ⁽¹⁾

Presidente, Amministratore Delegato
Consigliere
Consigliere

Claudio Contini
Nadia De Wachter
Adelfo Paternò

Collegio Sindacale ⁽²⁾

Presidente
Sindaco Effettivo
Sindaco Effettivo
Sindaco Supplente
Sindaco Supplente

Fabio Carusi
Federico Carducci
Pierluigi Pipolo
Mirco Navacchi
Valentina Prisco

Società di Revisione ⁽³⁾

BDO Italia S.p.A.

Azionista

La Cambre Sca Sicav Raif
(89,32%)
Overseas Industries (10,68%)

⁽¹⁾ Il Consiglio di Amministrazione di DIGITALPLATFORMS S.P.A. in carica è stato nominato in data 28 aprile 2023, e rimarrà in carica per tre esercizi, e precisamente sino all'Assemblea che sarà convocata per l'approvazione del bilancio d'esercizio con chiusura al 31 dicembre 2025.

⁽²⁾ Il Collegio Sindacale della Società è stato nominato in data 28 aprile 2023 e rimarrà in carica fino alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio d'esercizio con chiusura al 31 dicembre 2025.

⁽³⁾ L'incarico di revisione legale triennale ai sensi dell'art. 13 D.lgs. 39/2010 per gli esercizi 2023-2024-2025 è stato conferito dall'Assemblea Ordinaria dei Soci in data 28 aprile 2023.

1. Sintesi dei principali dati gestionali delle Legal Entity costituenti il gruppo DP – periodo 3° trimestre 2023

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO (importi in migliaia di euro)

Sintesi per Legal Entities Conto Economico	DP Group		DP SPA		System Management		Gibiesse		EI & Tec	
	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2022
Valore della Produzione	49.487	45.561	26.079	22.168	6.717	6.998	5.176	6.010	4.039	2.167
Costo del Venduto materie prime & prodotti	15.626	17.375	10.368	8.562	494	639	2.104	2.996	1.115	528
Margine Lordo	33.861	28.186	15.711	13.606	6.223	6.359	3.072	3.014	2.924	1.639
% on Val Produzione	68,42%	61,86%	60,24%	61,38%	92,64%	90,87%	59,35%	50,15%	72,40%	75,64%
Costi diretti di produzione	15.251	13.310	7.257	7.369	3.658	3.737	351	363	1.058	916
Margine Operativo di Contribuzione	18.610	14.875	8.453	6.237	2.564	2.622	2.721	2.652	1.866	723
% on Val Produzione	37,61%	32,65%	32,41%	28,14%	38,18%	37,47%	52,58%	44,12%	46,19%	33,36%
Costi indiretti di produzione	4.136	2.536	2.067	895	500	463	153	127	506	443
Margine Lordo Industriale	14.474	12.339	6.386	5.342	2.065	2.159	2.569	2.524	1.359	280
% on Val Produzione	29,25%	27,08%	24,49%	24,10%	30,74%	30,85%	49,63%	42,00%	33,66%	12,90%
Costi di Struttura	8.578	7.937	5.204	4.930	1.085	1.027	435	322	802	379
Ebitda	5.896	4.402	1.182	412	980	1.132	2.134	2.202	557	100
% on Val Produzione	11,91%	9,66%	4,53%	1,86%	14,59%	16,17%	41,23%	36,64%	13,79%	-4,60%
Ebit	2.444	1.708	332	392	261	556	2.098	2.168	172	326
% on Val Produzione	4,94%	3,75%	1,27%	-1,77%	3,89%	7,95%	40,53%	36,08%	4,26%	-15,06%
Ebt	542	501	545	10	9	397	2.116	2.169	50	377
% on Val Produzione	1,09%	1,10%	2,09%	0,05%	0,13%	5,67%	40,88%	36,09%	1,24%	-17,39%
Imposte	467	509	-118	-	118	217	603	615	25	4
Risultato netto	74	7	663	10	-110	179	1.513	1.554	25	381
% on Val Produzione	0,15%	-0,02%	2,54	0,05%	0,13%	2,56%	29,22%	25,85%	0,62%	-17,60%

Sintesi per Legal Entities	Omicron		Umpi		Aida46		Databooz Italia		Secureware	
Conto Economico	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2022	30/09/2023	30/09/2022
Valore della Produzione	3.194	6.140	3.732	4.268	412	-	2.394	-	112	-
Costo del Venduto materie prime & prodotti	1.399	4.633	1.374	2.209	-	-	0	-	-	-
Margine Lordo	1.796	1.508	2.358	2.059	412	-	2.394	-	112	-
% on Val Produzione	56,22%	24,55%	63,18%	48,24%	100,00%	0,00%	99,99%	0,00%	100,00%	0,00%
Costi diretti di produzione	472	311	752	614	334	-	1.836	-	156	-
Margine Operativo di Contribuzione	1.323	1.196	1.606	1.445	78	-	558	-	44	-
% on Val Produzione	41,42%	19,48%	43,04%	33,86%	18,92%	0,00%	23,32%	0,00%	-39,21%	0,00%
Costi indiretti di produzione	300	246	396	361	104	-	109	-	18	-
Margine Lordo Industriale	1.023	950	1.210	1.084	26	-	450	-	62	-
% on Val Produzione	32,02%	15,48%	32,42%	25,39%	-6,29%	0,00%	18,77%	0,00%	-55,59%	0,00%
Costi di Struttura	466	544	689	734	183	-	170	-	13	-
Ebitda	557	1.495	521	350	209	-	280	-	76	-
% on Val Produzione	17,44%	24,34%	13,96%	8,19%	-50,70%	0,00%	11,67%	0,00%	-67,48%	0,00%
Ebit	125	86	100	102	261	-	374	-	77	-
% on Val Produzione	3,91%	1,39%	2,68%	2,40%	63,29%	0,00%	15,62%	0,00%	-68,45%	0,00%
Ebt	45	17	58	6	261	-	364	-	84	-
% on Val Produzione	1,41%	-0,27%	-1,56%	0,13%	63,28%	0,00%	15,19%	0,00%	-74,39%	0,00%
Imposte	15	35	13	3	-	-	64	-	1	-
Risultato netto	30	51	72	3	261	-	300	-	83	-
% on Val Produzione	0,93%	-0,84%	-1,92%	0,07%	63,27%	0,00%	12,52%	0,00%	-74,88%	0,00%

2. POSIZIONE FINANZIARIA NETTA E POSIZIONE BANCARIA

PFN ESMA - importi x 1.000	DP Group		Digitalplatforms		System Management			Gibiesse		EI & Tec	
	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022	
Sintesi per Legal Entity											
Posizione Finanziaria Netta 30/09/2023	26.583	18.464	14.171	8.017	5.263	3.270	261	331	2.639	2.618	

PFN BANCARIA - importi x 1.000	DP Group		Digitalplatforms		System Management			Gibiesse		EI & Tec	
	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022	
Sintesi per Legal Entity											
Posizione Finanziaria Netta 30/09/2023	24.209	15.861	14.749	7.445	3.422	3.270	1.346	1.416	2.402	2.376	

PFN ESMA - importi x 1.000	Omicron		Umpi		Aida 46			Secureware		Databooz Italia				
	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022				
Sintesi per Legal Entity														
Posizione Finanziaria Netta 30/09/2023	507	80	3.511	3.343	-	24	-	463	128	-	10	136	-	29

PFN BANCARIA - importi x 1.000	Omicron		Umpi		Aida 46			Secureware		Databooz Italia							
	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022	30/09/2023	31/12/2022							
Sintesi per Legal Entity																	
Posizione Finanziaria Netta 30/09/2023	-	141	-	490	2.342	2.495	-	24	-	463	-	22	-	160	136	-	29

3.BILANCIO CONSOLIDATO AL 30-09-2023

ATTIVO	30/09/2023	31/12/2022
A Crediti verso Soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata		
B Immobilizzazioni		
B.I Immobilizzazioni immateriali		
B.I.1 Costi di impianto e di ampliamento	2.108.664	2.140.864
B.I.2 Costi di sviluppo	5.429.480	4.957.231
B.I.3 Diritto di brevetto industriale e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno	146.938	24.967
B.I.4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	334.466	364.702
B.I.5 Avviamento	5.895.083	6.328.161
B.I.6 Immobilizzazioni in corso e acconti	15.486.052	11.155.400
B.I.7 Altre immobilizzazioni immateriali	2.249.615	2.157.663
Totale Immobilizzazioni immateriali	31.650.298	27.128.988
B.II Immobilizzazioni materiali		
B.II.1 Terreni e fabbricati	1.127.435	1.155.860
B.II.2 Impianti e macchinario	1.606.428	1.589.420
B.II.3 Attrezzature industriali e commerciali	333.660	395.662
B.II.4 Altri beni materiali	305.108	290.788
B.II.5 Immobilizzazioni in corso e acconti	20.550	0
Totale Immobilizzazioni materiali	3.393.181	3.431.730
B.III Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo		
B.III.1 Partecipazioni	56.085	51.085
B.III.1.b Partecipazioni in in imprese collegate	16.197	16.197
B.III.1.d.bis Partecipazioni in altre imprese	39.888	34.888
B.III.2 Crediti	1.738.771	1.732.409
B.III.2.d.bis Crediti verso altri	1.738.771	1.732.409
esigibili entro l'esercizio successivo	84.191	77.829
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.654.580	1.654.580
B.III.3 Altri titoli	2.509.754	2.509.700
B.III.4 Strumenti finanziari derivati attivi	790.794	946.856
Totale Immobilizzazioni finanziarie	5.095.404	5.240.050
Totale immobilizzazioni	40.138.883	35.800.768
C Attivo circolante		
C.I Rimanenze		
C.I.1 Materie prime, sussidiarie e di consumo	8.007.603	5.473.300
C.I.2 Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	8.945.262	8.972.185
C.I.3 Lavori in corso su ordinazione	9.979.541	5.337.717
C.I.4 Prodotti finiti e merci	5.806.502	5.077.013
Totale Rimanenze	32.738.908	24.860.215

C.II Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
C.II.1 Crediti verso clienti	17.486.951	15.812.151
esigibili entro l'esercizio successivo	17.486.951	15.812.151
C.II.4 Crediti verso controllanti	27.203	30.132
esigibili entro l'esercizio successivo	27.203	30.132
C.II.5.bis Crediti tributari	6.317.638	4.392.754
esigibili entro l'esercizio successivo	6.290.671	4.317.362
esigibili oltre l'esercizio successivo	26.967	75.392
C.II.5.ter Imposte anticipate	377.349	394.468
C.II.5.quater Crediti verso altri	1.687.967	1.475.674
esigibili entro l'esercizio successivo	1.687.967	1.475.674
Totale crediti	25.897.108	22.105.179
C.III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
C.III.4 Altre partecipazioni	0	0
C.III.5 Strumenti finanziari derivati attivi	15.081	19.598
C.III.6 Altri titoli	41.581	301.685
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	56.662	321.283
C.IV Disponibilità liquide		
C.IV.1 Depositi bancari e postali	7.531.136	11.618.895
C.IV.3 Denaro e valori in cassa	9.077	8.027
Totale disponibilità liquide	7.540.213	11.626.922
Totale attivo circolante	66.232.891	58.913.599
D Ratei e risconti attivi		
D.I Ratei e risconti attivi	1.631.300	1.506.394
Totale ratei e risconti attivi	1.631.300	1.506.394
Totale attivo	108.003.074	96.220.761

PASSIVO	30/09/2023	31/12/2022
A.1) Patrimonio netto		
A1.I Capitale	15.909.895	13.916.087
2.A.II Riserva da sovrapprezzo delle azioni	12.585.030	10.339.628
A1.III Riserve di rivalutazione	391.156	391.156
A1.IV Riserva legale	83.679	60.769
A1.V.Bis Riserva di consolidamento	220.345	220.345
A1.VI Altre riserve		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	3.980.600	2.604.011
Altre riserve	(1)	(1)
A1.VII Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	606.004	729.945
A1.VIII Utili (perdite) portati a nuovo	(1.011.732)	(1.490.447)
A1.IX Utile (perdita) dell'esercizio	161.404	483.883
Totale patrimonio netto di Gruppo	32.926.380	27.255.376

A.2) Patrimonio netto di terzi		
A2.I Capitale e riserve di terzi	1.497.581	1.282.577
A2.II Utile (perdita) di terzi	(87.068)	(39.523)
Totale patrimonio netto di Terzi	1.410.513	1.243.054
Totale patrimonio netto consolidato	34.336.893	28.498.430
B Fondi per rischi ed oneri		
B.1 Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	26.833	26.833
B.2 Fondo per imposte, anche differite	281.197	313.969
B.3 Strumenti finanziari derivati passivi	8.501	6.001
B.4 Altri fondi	137.915	137.915
Totale fondi per rischi ed oneri	454.446	484.718
C Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	2.580.823	2.442.035
D Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio		
2.D.3 Debiti verso soci per finanziamenti	1.300.000	1.300.000
esigibili entro l'esercizio successivo	1.300.000	1.300.000
D.4 Debiti verso banche	31.439.792	27.174.464
esigibili entro l'esercizio successivo	13.687.376	5.363.458
esigibili oltre l'esercizio successivo	17.752.416	21.811.006
D.5 Debiti verso altri finanziatori	4.456.217	4.469.597
esigibili entro l'esercizio successivo	4.034.839	168.789
esigibili oltre l'esercizio successivo	421.378	4.300.808
D.6 Acconti	1.162.005	875.888
esigibili entro l'esercizio successivo	1.162.005	875.888
D.7 Debiti verso fornitori	17.965.903	20.005.961
esigibili entro l'esercizio successivo	17.965.903	20.005.961
D.12 Debiti tributari	5.492.513	3.040.058
esigibili entro l'esercizio successivo	4.421.797	1.447.824
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.070.716	1.592.234
D.13 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	811.596	1.199.514
esigibili entro l'esercizio successivo	770.318	1.185.097
esigibili oltre l'esercizio successivo	41.278	14.417
D.14 Altri debiti	4.186.957	3.647.258
esigibili entro l'esercizio successivo	4.180.439	3.640.740
esigibili oltre l'esercizio successivo	6.518	6.518
Totale debiti	66.814.983	61.712.740
E Ratei e risconti passivi		
E.I Ratei e risconti passivi	3.815.929	3.082.838
Totale ratei e risconti passivi	3.815.929	3.082.838
Totale passivo	108.003.074	96.220.761

CONTO ECONOMICO	30/09/2023	30/09/2022
A Valore della produzione		
A.1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	37.416.189	33.011.602
A.2 Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	1.669.190	4.259.816
A.3 Variazione dei lavori in corso su ordinazione	4.641.824	3.960.806
A.4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	5.274.546	4.429.843
A.5 Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	712.871	395.981
A.5.a Contributi in conto esercizio	119.830	21.917
A.5.b Ricavi e proventi diversi	593.041	374.064
Totale valore della produzione	49.714.620	46.058.048
B Costi della produzione		
B.6 Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	17.658.437	20.494.084
B.7 Costi per servizi	8.769.746	7.823.639
B.8 Costi per godimento di beni di terzi	1.347.406	825.303
B.9 Costi per il personale	17.544.525	15.410.651
B.9.a Salari e stipendi	12.892.988	11.505.778
B.9.b Oneri sociali	3.481.219	3.073.161
B.9.c Trattamento di fine rapporto	846.224	682.921
B.9.d Trattamento di quiescenza e simili	59.946	47.305
B.9.e Altri costi per il personale	264.148	101.486
B.10 Ammortamenti e svalutazioni	3.381.018	2.355.559
B.10.a Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.942.610	2.057.416
B.10.b Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	432.205	298.143
B.10.d Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	6.203	0
B.11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.567.678)	(3.138.935)
B.12 Accantonamenti per rischi	0	170.000
B.14 Oneri diversi di gestione	439.239	479.902
Totale costi della produzione	47.572.693	44.420.203
Differenza tra valore e costi della produzione	2.141.927	1.637.845
C Proventi ed oneri finanziari		
C.16 Altri proventi finanziari	260.544	25.969
C.16.d Proventi diversi dai precedenti	260.544	25.969
C.17 Interessi ed altri oneri finanziari	1.899.805	1.167.772
C.17.3 Interessi ed altri oneri finanziari verso imprese controllanti	0	0
C.17.5 Interessi e altri oneri finanziari verso altri	1.899.805	1.167.772
C.17.bis Utili e perdita su cambi	(2.598)	(24.230)
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17±17.bis)	(1.641.859)	(1.166.033)
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)	500.068	471.812
20 Imposte sul reddito dell'esercizio	425.732	479.107
20.a Imposte correnti	826.559	173.562

20.b Imposte relative a esercizi precedenti	2.556	22
20.c Imposte differite e anticipate	(5.826)	11.024
20.d Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale/trasparenza fiscale	397.557	(294.499)
21 Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	74.336	(7.295)
Utile (perdita) di competenza del gruppo	161.404	(65.549)
Utile (perdita) di pertinenza di terzi	(87.068)	58.254

RENDICONTO FINANZIARIO	Importo al 30/09/2023	Importo al 31/12/2022
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	74.336	444.360
Imposte sul reddito	425.732	1.180.533
Interessi passivi/(attivi)	1.639.261	1.556.844
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	2.139.329	3.181.737
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	357.602
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.424.898	6.573.311
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	1.583.362	1.067.957
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	5.008.260	7.998.870
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	7.147.589	11.180.607
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(7.878.693)	(12.178.640)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.674.800)	(3.827.013)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(2.040.058)	12.169.963
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(124.906)	(357.264)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	733.091	1.608.373
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	773.224	(748.527)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(10.212.142)	(3.333.108)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(3.064.553)	7.847.499
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.639.261)	(1.556.844)
(Imposte sul reddito pagate)	(851.464)	(1.180.533)
(Utilizzo dei fondi)	(32.772)	(4.000)
Altri incassi/(pagamenti)	(707.436)	(113.217)
Totale altre rettifiche	(3.230.933)	(2.854.594)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(6.295.486)	4.992.905
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(394.891)	(1.955.642)

Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(7.512.768)	(14.856.891)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(11.416)	(2.507.376)
Disinvestimenti	0	196.625
Attività finanziarie non immobilizzate	0	
(Investimenti)	0	(146.171)
Disinvestimenti	260.104	
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(7.658.971)	(19.269.455)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	8.322.921	3.089.908
Accensione finanziamenti	0	4.837.561
(Rimborso finanziamenti)	(4.071.970)	
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	5.615.799	9.406.114
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	9.866.750	17.333.583
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(4.087.707)	3.057.033
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	11.618.895	8.563.141
Danaro e valori in cassa	8.027	6.748
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	11.626.922	8.569.889
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	7.531.136	11.618.895
Danaro e valori in cassa	9.077	8.027
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	7.540.213	11.626.922

4.BILANCIO ORDINARIO AL 30-09-2023

ATTIVO	30/09/2023	31/12/2022
A Crediti verso Soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata		
B Immobilizzazioni		
B.I Immobilizzazioni immateriali		
B.I.1 Costi di impianto e di ampliamento	1.822.293	1.764.791
B.I.2 Costi di sviluppo	1.357.741	1.548.619
B.I.3 Diritto di brevetto industriale e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno	0	0
B.I.4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	152.296	152.959
B.I.5 Avviamento	183.546	200.232
B.I.6 Immobilizzazioni in corso e acconti	6.307.003	2.935.878
B.I.7 Altre immobilizzazioni immateriali	1.090	1.232
Totale Immobilizzazioni immateriali	9.823.969	6.603.711
B.II Immobilizzazioni materiali		
B.II.1 Terreni e fabbricati	0	0
B.II.2 Impianti e macchinario	107.501	112.987
B.II.3 Attrezzature industriali e commerciali	232.693	290.228
B.II.4 Altri beni materiali	153.665	158.699
B.II.5 Immobilizzazioni in corso e acconti	15.646	0
Totale Immobilizzazioni materiali	509.505	561.914
B.III.1 Partecipazioni		
B.III.1.a Partecipazioni in imprese controllate	20.498.475	20.048.475
B.III.2 Crediti		
B.III.2.a Crediti verso imprese controllate	2.728.495	1.578.495
esigibili entro l'esercizio successivo	2.728.495	1.578.495
B.III.2.d.bis Crediti verso altri	1.650.000	1.650.000
esigibili entro l'esercizio successivo	1.650.000	1.650.000
B.III.3 Altri titoli	2.500.000	2.500.000
B.III.4 Strumenti finanziari derivati attivi	603.365	720.171
Totale Immobilizzazioni finanziarie	27.980.335	26.497.141
Totale immobilizzazioni	38.313.809	33.662.766
C Attivo circolante		
C.I Rimanenze		
C.I.1 Materie prime, sussidiarie e di consumo	1.681.597	1.236.702
C.I.2 Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	8.789.371	8.256.317
C.I.3 Lavori in corso su ordinazione	8.016.525	3.294.129
C.I.4 Prodotti finiti e merci	3.961.323	2.040.958
Totale Rimanenze	22.448.816	14.828.106
C.II.1 Crediti verso clienti	6.418.873	5.784.815
esigibili entro l'esercizio successivo	6.418.873	5.784.815

C.2.2 Crediti verso imprese controllate	1.301.701	1.543.806
esigibili entro l'esercizio successivo	1.301.701	1.543.806
C.2.3 Crediti verso imprese collegate	180.962	0
esigibili entro l'esercizio successivo	180.962	
C.II.4 Crediti verso controllanti	27.203	30.132
esigibili entro l'esercizio successivo	27.203	30.132
C.II.5.bis Crediti tributari	4.192.272	1.545.060
esigibili entro l'esercizio successivo	4.192.272	1.545.060
esigibili oltre l'esercizio successivo		
C.II.5.ter Imposte anticipate	27.391	27.391
C.II.5.quater Crediti verso altri	1.196.295	1.099.694
esigibili entro l'esercizio successivo		
Totale crediti	13.344.697	10.030.898
C.IV Disponibilità liquide		
C.IV.1 Depositi bancari e postali	5.876.211	8.401.393
C.IV.3 Denaro e valori in cassa	3.706	2.077
Totale disponibilità liquide	5.879.917	8.403.470
Totale attivo circolante	41.673.430	33.262.474
D Ratei e risconti attivi		
D.I Ratei e risconti attivi	1.497.409	1.324.176
Totale ratei e risconti attivi	1.497.409	1.324.176
Totale attivo	81.484.648	68.249.416

PASSIVO	30/09/2023	31/12/2022
A.1) Patrimonio netto		
A1.I Capitale	15.909.895	13.916.087
2.A.II Riserva da sovrapprezzo delle azioni	12.585.030	10.339.628
A1.IV Riserva legale	83.679	60.769
A1.VI Altre riserve, distintamente indicate		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	3.980.600	2.604.011
A1.VII Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	458.557	547.330
A1.VIII Utili (perdite) portati a nuovo	418.486	(16.786)
A1.IX Utile (perdita) dell'esercizio	662.826	458.181
Totale patrimonio netto	34.099.073	27.909.220
B Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte anche differite	144.808	172.841
Totale Fondi per rischi e oneri	144.808	172.841
C Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	649.503	302.843
D.3 Debiti verso soci per finanziamenti	1.300.000	1.300.000
esigibili entro l'esercizio successivo	1.300.000	1.300.000
D.4 Debiti verso banche	20.793.886	16.146.221

esigibili entro l'esercizio successivo	9.543.806	1.647.731
esigibili oltre l'esercizio successivo	11.250.080	14.498.490
D.5 Debiti verso altri finanziatori	3.985.139	3.852.431
esigibili entro l'esercizio successivo	3.985.139	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	3.852.431
D.6 Acconti	1.146.950	846.546
esigibili entro l'esercizio successivo	1.146.950	846.546
D.7 Debiti verso fornitori	11.397.978	12.145.404
esigibili entro l'esercizio successivo	11.397.978	12.145.404
D.9 Debiti verso imprese controllate	1.233.000	1.387.056
esigibili entro l'esercizio successivo	1.233.000	1.387.056
D.10 Debiti verso imprese collegate	300.286	492.559
D.10.1 Debiti verso imprese collegate esigibili entro l'esercizio successivo	300.286	492.559
D.12 Debiti tributari	3.184.124	720.174
esigibili entro l'esercizio successivo	3.184.124	720.174
D.13 Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	262.409	522.235
esigibili entro l'esercizio successivo	262.409	522.235
D.14 Altri debiti	1.678.869	1.731.514
esigibili entro l'esercizio successivo	1.678.869	1.731.514
Totale debiti	45.282.641	39.144.140
E Ratei e risconti passivi	1.308.623	720.372
E.I Ratei e risconti passivi	1.308.623	720.372
Totale ratei e risconti passivi	1.308.623	720.372
Totale passivo	81.484.648	68.249.416

CONTO ECONOMICO	30/09/2023	30/09/2022
A Valore della produzione	-	
A.1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	16.089.558	12.840.462
A.2 Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	2.435.476	3.395.001
A.3 Variazione dei lavori in corso su ordinazione	4.722.395	3.065.561
A.4 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	2.648.003	2.679.949
A.5 Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	223.648	186.876
A.5.a Contributi in conto esercizio	44.929	0
A.5.b Ricavi e proventi diversi	178.719	186.876
Totale valore della produzione	26.119.080	22.167.849
B Costi della produzione		
B.6 Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	10.391.800	9.044.870
B.7 Costi per servizi	5.226.885	4.395.277
B.8 Costi per godimento di beni di terzi	684.034	634.169
B.9 Costi per il personale	9.169.772	8.773.798
B.9.a Salari e stipendi	6.573.435	6.513.038

B.9.b Oneri sociali	2.051.979	1.825.096
B.9.c Trattamento di fine rapporto	450.031	351.630
B.9.d Trattamento di quiescenza e simili	58.876	47.305
B.9.e Altri costi per il personale	35.451	36.729
B.10 Ammortamenti e svalutazioni	806.115	419.303
B.10.a Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	683.789	323.845
B.10.b Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	122.326	95.458
B.11 Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(462.838)	(1.091.752)
B.12 Accantonamenti per rischi	0	170.000
B.14 Oneri diversi di gestione	188.428	218.753
Totale costi della produzione	26.004.196	22.564.418
Differenza tra valore e costi della produzione	114.884	(396.569)
C Proventi ed oneri finanziari		
C.15 Altri proventi finanziari	1.500.000	1.200.000
C.15.1 Proventi da partecipazioni da imprese controllate	1.500.000	1.200.000
C.16 Altri proventi finanziari	276.954	1.774
C.16.a Altri proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni da imprese controllate	92.638	
C.16.d Proventi diversi dai precedenti	184.316	1.774
C.16.d.5 Proventi diversi dai precedenti da altre imprese	184.316	1.774
C.17 Interessi ed altri oneri finanziari	1.349.425	780.234
C.17.1 Interessi e altri oneri finanziari verso controllate	36.262	25.555
C.17.5 Interessi ed altri oneri finanziari verso altre imprese	1.313.163	754.679
C.17.bis Utili e perdita su cambi	(1.056)	(14.677)
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17±17.bis)	426.473	406.863
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)	541.357	10.294
20 Imposte sul reddito dell'esercizio		
20.a Imposte correnti	29.749	177
20.b Imposte relative a esercizi precedenti	(8.312)	
20.c Imposte differite e anticipate	0	
20.d Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale/trasparenza fiscale	(142.906)	0
21 Utile (perdita) dell'esercizio	662.826	10.117

RENDICONTO FINANZIARIO (metodo indiretto)	30/09/2023	31/12/2022
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	662.826	458.181
Imposte sul reddito	(121.469)	(135.707)
Interessi passivi/(attivi)	1.072.471	1.052.222
(Dividendi)	(1.500.000)	(1.200.000)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	113.828	174.696
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		

Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	806.115	1.022.471
 Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	28.033	
 Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	571.501	315.766
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	1.405.649	1.338.237
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.519.477	1.512.933
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(7.620.710)	(8.245.097)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(634.058)	(2.192.734)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(747.426)	8.667.421
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(173.233)	(346.107)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	588.251	486.130
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(574.187)	479.176
Totale variazioni del capitale circolante netto	(9.161.363)	(1.151.211)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(7.641.886)	361.722
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.072.471)	(1.052.222)
(Imposte sul reddito pagate)	0	337.275
Dividendi incassati	1.500.000	1.200.000
(Utilizzo dei fondi)	(28.033)	
Altri incassi/(pagamenti)	(103.371)	(302.040)
Totale altre rettifiche	296.125	183.013
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(7.345.761)	544.735
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(69.917)	(255.158)
Disinvestimenti	0	
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(3.904.047)	(4.656.909)
Disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(1.600.000)	(7.994.235)
Disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti		1.096.505
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(5.573.964)	(11.809.797)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi	0	0
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	7.896.075	1.647.719
Accensione finanziamenti	132.708	3.688.757

(Rimborso finanziamenti)	(3.248.410)	0
Mezzi propri	0	0
Aumento di capitale a pagamento	5.615.799	9.174.726
(Rimborso di capitale)	10.396.172	14.511.202
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	(2.523.553)	3.246.140
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	0	0
Disponibilità liquide a inizio esercizio	8.401.393	5.156.105
Depositi bancari e postali	2.077	1.225
Danaro e valori in cassa	8.403.470	5.157.330
Disponibilità liquide a fine esercizio	0	0
Depositi bancari e postali	5.876.211	8.401.393
Danaro e valori in cassa	3.706	2.077
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	5.879.917	8.403.470

5. sintesi dei movimenti di capitale e finanziamenti soci effettuati nel 3° trimestre 2023

PATRIMONIO NETTO	31/12/2022	incrementi	decrementi	30/09/2023
Capitale	13.916.087	1.993.808	-	15.909.895
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	10.339.628	2.245.402	-	12.585.030
Riserva legale	60.769	22.910	-	83.679
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	2.604.011	4.980.600	3.604.011	3.980.600
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	547.330	458.557	547.330	458.557
Utili (perdite) portati a nuovo	-	435.272	-	418.486
Utile (perdita) dell'esercizio	458.181	662.826	458.181	662.826
Totale	27.909.220	10.799.375	4.609.522	34.099.073

	Consistenza iniziale, numero	Consistenza iniziale, valor nominale	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, valor nominale	Consistenza finale, numero
AZIONI CATEGORIA A	12.515.175	12.515.175	1.695.058	1.695.058	14.210.233
AZIONI CATEGORIA C	1.400.912	1.400.912	298.750	298.750	1.699.662
Totale	13.916.087	13.916.087	1.993.808	1.993.808	15.909.895

finanziamenti infruttiferi LACAMBRE SCA SICAV RAIF				
Finanziamento soci infrutt.	28/11/2022	1.300.000		
totale versamenti		1.300.000		