

Comunicato Stampa

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE HA APPROVATO LA RELAZIONE SEMESTRALE AL 31 DICEMBRE 2020

VALORE DELLA PRODUZIONE IN CRESCITA *DOUBLE-DIGIT*

- Valore della produzione a € 31,3 milioni, +16,3% YoY
- EBITDA¹ a € 1,1 milioni in crescita del +7,1% YoY (EBITDA *margin* al 3,6%)
- Risultato Netto a € 0,2 milioni in linea con il primo semestre 2020
- PFN positiva (cash) a € 6,9 milioni rispetto a € 0,9 milioni al 31 dicembre 2019
- Investimenti totali pari a € 2 milioni, di cui € 0,6 milioni concentrati nello sviluppo della piattaforma
- Ad oggi i POD in gestione del segmento Reseller sfiorano le 43.000 unità

Saluzzo (CN), 26 marzo 2021 – eVISO S.p.A. (simbolo: 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 – comunica che in data odierna il Consiglio di Amministrazione della Società ha esaminato e approvato la Relazione Semestrale al 31 Dicembre 2020, redatta ai sensi del Regolamento Emittenti AIM Italia ed in conformità ai principi contabili italiani.

Il semestre luglio-dicembre 2020 si conferma come un semestre di espansione e di forte crescita, nonostante gli impatti contrattivi del COVID-19 che, secondo stime interne, hanno comportato un mancato consumo di elettricità legato alla pandemia pari a circa il 16% dei consumi totali (20 GWh su 122 GWh).

Gianfranco Sorasio, CEO di eVISO, ha commentato: *“In un periodo caratterizzato, come noto, da una pandemia senza precedenti che ha portato a un rallentamento dell’economia mondiale, eVISO ha mantenuto ottimi livelli di crescita nei volumi, nonostante l’effetto di stagionalità che caratterizza il primo semestre dell’anno, e di questo siamo assolutamente soddisfatti. Dopo l’operazione di quotazione in Borsa sul segmento AIM, in data 30 dicembre 2020, eVISO ha inanellato diversi risultati positivi nei primi tre mesi dell’anno. Innanzitutto, a gennaio è stata raggiunta la Digital Supremacy nel mercato elettrico, un risultato molto importante perché significa che grazie al nostro algoritmo siamo in grado di realizzare ogni giorno la migliore performance di acquisto di energia al miglior prezzo sul mercato. A seguire grandi soddisfazioni sono giunte sul fronte del mercato dei Reseller. Infatti, dopo il brillante risultato di febbraio che ha visto l’acquisizione dai Reseller di 15.500 nuovi POD, anche a marzo sono stati registrati delle ottime performance con l’acquisizione di ulteriori 12.200 unità, raddoppiando così il numero dei contatori in gestione dai Reseller rispetto all’esercizio concluso al 30/06/2020. Mi preme*

¹ 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 imponibili 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.

infine sottolineare”, ha concluso Sorasio, “che nel periodo preso in esame abbiamo continuato a investire nello sviluppo della nostra piattaforma proprietaria, elemento fondamentale per mantenere questo trend di crescita anche per il resto dell’anno che prevediamo possa chiudersi in linea con la stessa tendenza dei primi sei mesi”.

PRINCIPALI RISULTATI ECONOMICO-FINANZIARI AL 31 DICEMBRE 2020

	(6 mesi)	(6 mesi)	(12 mesi)
	31/12/2020	31/12/2019	30/06/2020
<i>valore in migliaia di Euro</i>			
Valore della produzione	31.320	26.938	48.568
Ebitda	1.139	1.063	2.369
<i>Ebitda margin %</i>	<i>3,64%</i>	<i>3,95%</i>	<i>4,88%</i>
Indebitamento finanziario netto	(6.912)	(936)	(4)

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO

Il Valore della produzione del primo semestre luglio-dicembre 2020 si attesta a € 31,3 milioni, con una crescita del +16,3% rispetto semestre luglio-dicembre 2019.

I Ricavi del semestre luglio-dicembre 2020 sono pari a € 30,8 milioni, in aumento del 15,8% rispetto al semestre luglio-dicembre 2019, grazie all’importante crescita del segmento ELETTRICITÀ nel canale Reseller. Nel semestre concluso al 31/12/2020, infatti, si è registrato un aumento del numero di reseller in gestione con un aumento dei volumi di fatturato superiore al 100%.

Di seguito un *breakdown* dei ricavi per segmenti operativi:

€ milioni	I SEM 2021	% su Totale Ricavi	I SEM 2020	% su Totale Ricavi	VAR %
Vendita ELETTRICITA' CANALE DIRETTO	19,4	63%	19,7	74%	-1,2%
Vendita ELETTRICITA' CANALE RESELLER	8,1	26%	4,0	15%	100,8%
Vendita trading	2,9	9%	2,6	10%	8,6%
Vendita GAS	0,0	0%	-	0%	-
Servizi BAU e BIG DATA (a terzi su energia)	0,4	1%	0,3	1%	37,6%
Totale Ricavi	30,8	100%	26,6	100%	15,7%
Incrementi per investimenti interni	0,4		0,2		91,1%
Altri ricavi e proventi	0,1		0,1		1,2%
Totale Valore della produzione	31,3		26,9		16,3%

Da un punto di vista operativo, **per la commodity ELETTRICITÀ nel segmento del canale diretto** le utenze (*Point Of Delivery*, POD) sono cresciute del +25% mentre l’energia consegnata è cresciuta del +3%; **nel segmento del canale Reseller**, le utenze sono aumentate del +56% con una crescita dell’energia consegnata pari al +121%.

Infine, **nel segmento del canale retail**, nel semestre sono stati sottoscritti 63 contratti Clara, 6 accordi di collaborazione con 23 punti “ClaraPoints” per la vendita del prodotto nei loro esercizi commerciali e 7 accordi con Associazioni di promozione Sociale del territorio. A causa delle restrizioni dovute alla pandemia, il prodotto Clara tornerà operativo a pieno regime quando i punti vendita riprenderanno la promozione e vendita anche dei prodotti complementari oltreché di quelli primari.

Per la commodity GAS naturale, nel segmento canale diretto a ottobre 2020 è stata avviata l'attività commerciale, arrivando ad un totale di 261 PDR (Punti di Riconsegna, ovvero i punti corrispondenti all'esatta posizione geografica del contatore e che identificano dunque le singole utenze del gas) contrattualizzati a dicembre 2020.

I Costi operativi sono incrementati del +16,6%, passando da € 25,9 milioni a € 30,2 milioni; dovuti in particolare, ad un incremento dei costi relativi all'acquisto di energia e servizi annessi (in linea con l'aumento di fatturato del segmento elettricità) e l'aumento dei costi del personale (passiamo da 31 dipendenti al 31/12/19 a 38 al 31/12/2020).

Il Margine operativo lordo (EBITDA) realizzato nei primi sei mesi è stato pari a € 1,1 milioni, evidenziando una crescita del +7,1% YoY e un EBITDA *margin* al 3,6%.

Si ricorda che il 19 febbraio 2021 è stato raggiunto un **accordo transattivo con la società Revolute S.r.l.**, società ritenuta non più strategica ai fini dello sviluppo di eVISO, ed i suoi soci.

Tale accordo ha comportato un un incasso totale di 550.000 Euro a favore di eVISO, di cui:

- incasso del 95% delle fatture pendenti per la fornitura di energia e servizi annessi, per un totale 388.721 Euro, con una svalutazione crediti di 19.402 Euro;
- cessione della partecipazione in STANTUP SERVICE S.R.L., a valore di libro, per un totale di 26.180 Euro;
- cessione della partecipazione in REVOLUCE S.R.L. per un totale di 135.098 Euro con una minusvalenza di 193.202 Euro.

Nonostante la cessione di REVOLUCE S.R.L. si sia conclusa con una minusvalenza, è importante rilevare la bontà dell'operazione. Revolute S.r.l. è stato infatti il primo Reseller servito da eVISO, ovvero ha permesso ad eVISO di conoscere il settore, di acquisire rapidamente esperienza del gergo tecnico, dell'operatività corrente e di essere esposta alle necessità reali dei resellers. La partecipazione ha anche permesso ad eVISO di farsi conoscere nel segmento reseller e di sviluppare proposte dedicate. Una volta esaurita la spinta innovativa, il progetto è stato ritenuto non più strategico e per questo dismesso.

La suddetta minusvalenza si è riflessa sul **Risultato Netto** dei primi sei mesi, che si attesta a € 0,2 milioni, in linea con il semestre luglio-dicembre 2019.

STATO PATRIMONIALE

La **Posizione Finanziaria Netta** risulta positiva per € 6,9 milioni rispetto a € 0,9 milioni al 31 dicembre 2019.

Tale andamento riflette l'incremento delle disponibilità liquide a seguito dell'aumento di capitale avvenuto in sede di IPO.

Le disponibilità liquide ammontano a € 12,7 milioni rispetto ai € 2,4 milioni al 31 dicembre 2019.

Il **Patrimonio Netto** al 31 dicembre 2020 risulta pari a € 10,9 milioni, in incremento rispetto ai € 2,9 milioni al 31 dicembre 2019.

INFORMATIVA COVID-19

Il semestre luglio-dicembre 2020 si conferma come un semestre di espansione, nonostante gli impatti contrattivi del COVID-19.

La pandemia, tutt'ora in corso, e le successive fasi di lock-down totale e parziale hanno portato a contrazioni significative di interi settori economici. Le incertezze causate dai periodi di lock-down e di riapertura, oltre ai cambiamenti importanti sui consumi, hanno portato ad una forte volatilità dei prezzi che ha confermato ancora più concretamente la necessità di una struttura solida e all'avanguardia per la gestione degli acquisti della materia prima e del *trading* sulle borse elettriche. Anche il settore delle energie rinnovabili, come l'energia eolica e solare, ha mostrato una maggiore volatilità. A causa dell'elevata immissione in rete, sul mercato sono stati scambiati talvolta anche prezzi negativi dell'energia elettrica.

La Società, da sempre attiva nell'analisi puntuale di ogni singola attività, grazie anche all'utilizzo di software di Business intelligence proprietarie, ha avviato una valutazione degli impatti reali e potenziali del COVID-19 sulle proprie attività di business. L'impatto risulta maggiormente rilevante sulla commodity ELETTRICITÀ canale diretto, che a causa dei lock-down e dell'incertezza, hanno ridotto o cessato completamente le attività produttive, portando ad una contrazione dei consumi di energia.

Le nostre stime indicano che la contrazione media dei consumi del nostro parco clienti ha portato a una riduzione dei volumi consegnati di quasi 20 GWh con un conseguente mancato fatturato da vendita di energia pari a circa € 3 milioni. Il margine operativo lordo, di conseguenza, risente di questo effetto per quasi € 0,3 milioni; tale ammontare è stato determinato sulla base della marginalità lorda media del semestre luglio-dicembre 2020.

Sebbene

- i. le disposizioni legislative emanate per far fronte all'epidemia da COVID-19 non abbiano determinato impatti diretti sull'operatività della Società che è proseguita in modo regolare;
- ii. non siano state rilevate flessioni nelle prestazioni fornite ai propri clienti; e
- iii. allo stato non vi siano, a giudizio della Società, motivi per ritenere che le prospettive di continuità aziendale del Gruppo possano risentire in misura rilevante degli impatti derivanti dall'epidemia da COVID-19,

la Società resta comunque esposta al rischio derivante sia dagli impatti economici conseguenti all'adozione delle misure e dei provvedimenti straordinari, in Italia e all'estero, sia da quelli derivanti dalla futura adozione di provvedimenti analoghi o più restrittivi a fronte del riacutizzarsi dell'emergenza sanitaria.

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO AVVENUTI NEL CORSO DEI PRIMI SEI MESI 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). Il valore delle azioni eVISO è stato fissato in € 1,75 per una valorizzazione pre-money della Società di € 35 milioni.

Alla data, il capitale sociale di eVISO S.p.A. è rappresentato da complessive n. 24.571.428 azioni ordinarie, con flottante pari al 20% circa, per una capitalizzazione pari a € 43 milioni.

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DEI PRIMI SEI MESI DELL'ESERCIZIO

In data **1° gennaio 2021** la dott.ssa Lucia Fracassi è entrata a far parte del **comitato consultivo** (esterno al Consiglio di Amministrazione), il cui compito è quello di confrontarsi con il *top management* di eVISO, con l'obiettivo di contribuire in modo attivo alla crescita dell'azienda, evidenziando punti critici ed esplorando nuove opportunità.

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, del 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 **12 febbraio 2021** la Società ha comunicato di aver sottoscritto **contratti per aumentare di 54 (GWh) l'energia gestita per i Reseller**; il valore annuo della nuova fornitura è stimato inoltre € 7 milioni, calcolato sulla base del prezzo medio dell'energia nell'anno 2020.

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**.

Infine, 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.

Il mese di **marzo 2021** si è aperto con 30.529 POD in gestione nel segmento RESELLER, commodity elettricità. Questo risultato è legato agli accordi siglati nei mesi di gennaio e febbraio 2021, durante i quali sono stati acquisiti 19.606 nuovi POD, equivalenti ad un aumento di energia annuale pari a 75 GWh. Tali punti sono entrati in erogazione in parte a febbraio ed in parte a marzo 2021.

A questi sono da aggiungere gli ulteriori 12.385 nuovi POD, equivalenti ad un aumento di energia annuale pari a 51 GWh, acquisiti nel mese di marzo 2021, che entreranno in erogazione nei prossimi mesi. Il totale dei POD in gestione nel segmento RESELLER alla fine del mese di marzo è pertanto pari a circa 43.000 unità.

PREVEDIBILE EVOLUZIONE DELL'ATTIVITÀ PER L'ESERCIZIO IN CORSO

A livello di consumi di elettricità, il recente lock-down e le varie ondate pandemiche ritardano a settembre 2021, ovvero verso la fine della campagna vaccinale, la possibilità di un ritorno a volumi di consumo stabili per le piccole e medie imprese.

A livello della commodity GAS, siamo cauti ma positivi sui primi mesi di sviluppo commerciale.
A livello delle commodities agroalimentari, prevediamo una crescita significativa nell'utilizzo dell'intelligenza artificiale sulle tematiche legate alla visibilità a lungo termine dei volumi e dei prezzi così come nell'utilizzo dei dati per ottimizzare l'efficienza energetica sulla catena del freddo. Come eVISO siamo ottimamente posizionati per cogliere anche queste opportunità.

DEPOSITO DELLA DOCUMENTAZIONE

La documentazione relativa alla Relazione Semestrale al 31 Dicembre 2020, prevista dalla normativa vigente, sarà messa a disposizione del pubblico **presso la sede legale oltre che mediante pubblicazione sul sito istituzionale.**

Si allegano al presente comunicato gli schemi di Conto Economico e Situazione Patrimoniale-Finanziaria del bilancio di eVISO S.p.A..

Si precisa che l'attività di revisione sul bilancio per la semestrale chiusa al 31 dicembre 2020 da parte della società di revisione non è ancora stata completata e che la relazione della società di revisione verrà pertanto messa a disposizione entro i termini di legge.

Il presente comunicato stampa è disponibile **presso la sede legale della Società e nella sezione *Investor Relations* del sito 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 oggi specializzata nella fornitura di energia elettrica per la piccola e media impresa (PMI), aziende agricole, negozi e ristoranti in Bassa Tensione e Media Tensione. 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

Email: investor.relations@eviso.it

Tel: +39 0175 44648

Investor Relations

CDR Communication SRL

Vincenza Colucci

Email: vincenza.colucci@cdr-communication.it

Tel. +39 335 69 09 547

Federico Bagatella

Email: federico.bagatella@cdr-communication.it

Tel. +39 335 82 77 148

Nominated Advisor

Alantra Capital Markets SV S.A – Succursale Italiana

Alfio Alessi

Email: alfio.alessi@alantra.com

Tel. +39 334 39 03 007

Media Relations

CDR Communication SRL

Lorenzo Morelli

Email: lorenzo.morelli@cdr-communication.it

Tel. +39 347 76 40 744

Allegati gli schemi di Conto Economico e Stato Patrimoniale di eVISO S.p.A al 31 Dicembre 2020

CONTO ECONOMICO

	31/12/2020	31/12/2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	30.799.934	26.613.868
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	427.120	223.500
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	23.319	96.009
Altri	69.687	4.664
Totale altri ricavi e proventi	93.006	100.673
Totale valore della produzione	31.320.060	26.938.041
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	11.459.905	10.146.891
7) Per servizi	17.857.224	15.049.782
8) Per godimento di beni di terzi	26.817	30.680
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	573.131	415.873
b) Oneri sociali	143.759	105.337
c) Trattamento di fine rapporto	35.057	26.481
Totale costi per il personale	751.947	547.691
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	450.502	493.266
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	37.564	77.991
d) Svalutazione crediti attivo circolante e disponibilità liquide	7.397	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	495.463	571.257
14) Oneri diversi di gestione	85.377	99.685
Totale costi della produzione	30.676.733	26.445.986
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	643.327	492.055
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	491	409
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	26	15
Totale proventi diversi dai precedenti	26	15
Totale altri proventi finanziari	517	424
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	83.736	61.610
Totale interessi e altri oneri finanziari	83.736	61.610
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	(83.219)	(61.186)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		

18) Rivalutazioni:		
c) Di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) Svalutazioni:		
a) Di partecipazioni	193.202	0
Totale svalutazioni	193.202	0
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18-19)	(193.202)	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	366.906	430.869
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	140.053	120.500
Imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	140.053	120.500
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	226.853	310.369

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2020	30/06/2020
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	1.059.582	2.991
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.327.647	1.088.421
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	15.239	10.123
7) Altre	115.665	121.059
Totale immobilizzazioni immateriali	2.518.133	1.222.594
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	375.000	375.000
2) Impianti e macchinario	182.940	199.213
3) Attrezzature industriali e commerciali	105.136	87.306
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.025.126	903.791
Totale immobilizzazioni materiali	1.688.202	1.565.310
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in		
b) Imprese collegate	282.264	610.564
Totale partecipazioni (1)	282.264	610.564
2) Crediti		
d-bis) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	948.721	445.822
Totale crediti verso altri	948.721	445.822
Totale Crediti	948.721	445.822
4) Strumenti finanziari derivati attivi	0	90.769
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	1.230.985	1.147.155
Totale immobilizzazioni (B)	5.437.320	3.935.059
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II) Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	6.855.546	3.863.266
Totale crediti verso clienti	6.855.546	3.863.266
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.134.748	699.734
Totale crediti tributari	1.134.748	699.734
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	10.319	544.847
Totale crediti verso altri	10.319	544.847
Totale crediti	8.000.613	5.107.847

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
2) Partecipazioni in imprese collegate	135.098	0
6) Altri titoli	24.017	44.509
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	159.115	44.509
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	12.692.868	4.298.918
3) Danaro e valori in cassa	3.392	3.749
Totale disponibilità liquide	12.696.260	4.302.667
Totale attivo circolante (C)	20.855.988	9.455.023
D) RATEI E RISCONTI	159.043	109.494
TOTALE ATTIVO	26.452.351	13.499.576

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2020	30/06/2020
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	368.571	300.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	7.931.428	0
III - Riserve di rivalutazione	0	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	0	4
Totale altre riserve	2.310.342	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	226.853	1.159.102
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto	10.900.883	2.943.564
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
3) Strumenti finanziari derivati passivi	0	168.970
Totale fondi per rischi e oneri (B)	0	168.970
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	202.746	170.646
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.603.518	2.456.381
Esigibili oltre l'esercizio successivo	3.180.839	1.842.063
Totale debiti verso banche (4)	5.784.357	4.298.444
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	8.270.552	5.384.607
Totale debiti verso fornitori (7)	8.270.552	5.384.607
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	154.854	83.318

Totale debiti tributari (12)	154.854	83.318
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	61.493	55.553
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (13)	61.493	55.553
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	623.776	346.330
Totale altri debiti (14)	623.776	346.330
Totale debiti (D)	14.895.032	10.168.252
E) RATEI E RISCONTI	453.690	48.144
TOTALE PASSIVO	26.452.351	13.499.576

RENDICONTO FINANZIARIO (METODO INDIRETTO)

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)		
	31/12/2020	30/06/2020
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	226.853	1.159.102
Imposte sul reddito	140.053	400.999
Interessi passivi/(attivi)	83.219	106.469
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	450.125	1.666.570
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	34.879	56.501
Ammortamenti delle immobilizzazioni	488.066	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	200.599	12.306
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	<i>723.544</i>	<i>759.395</i>
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.173.669	2.425.965
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(2.999.677)	175.979
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	2.885.945	(185.812)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(49.549)	(41.125)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	405.546	38.888
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	449.061	(1.033.019)
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>691.326</i>	<i>(1.045.089)</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.864.995	1.380.876
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(83.219)	(106.469)
(Imposte sul reddito pagate)	(134.680)	(457.545)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(2.779)	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>(220.678)</i>	<i>(564.014)</i>

Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.644.317	816.862
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(160.456)	(1.301.947)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(1.746.041)	(844.738)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	(502.899)	(553.715)
Disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	20.492	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)	(2.388.904)	(1.786.600)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	2.000.000	3.725.000
(Rimborso finanziamenti)	(514.088)	(660.525)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	7.999.999	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(347.731)	(297.966)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	9.138.180	2.766.509
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	8.393.593	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	12.692.868	4.298.918
Assegni	0	0

Denaro e valori in cassa	3.392	3.749
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	12.696.260	4.302.667
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0