



Publicazione della Relazione semestrale consolidata al 31 dicembre 2024

Verona, 28 marzo 2025. **Creactives Group S.p.A.** (“**Creactives Group**” o “**Società**”) (ISIN IT0005408593 - ticker: **CREG**), società internazionale e PMI Innovativa fiscalmente ammissibile, quotata su Euronext Growth Milan – Segmento Professionale (“**Euronext Growth Milan Pro**”), che sviluppa tecnologie di intelligenza artificiale nel campo della *Supply Chain*, rende noto che la Relazione semestrale consolidata al 31 dicembre 2024, unitamente alla Relazione della Società di Revisione, è a disposizione del pubblico presso la sede sociale e presso il sito di Borsa Italiana S.p.A., nonché pubblicata sul sito internet della società all’indirizzo www.creactivesgroup.com, sezione “*Investor Relations*”.

In allegato si riporta la tabella del rendiconto finanziario consolidato modificata rispetto alla precedente versione esposta in allegato al comunicato del 26 marzo 2025 per correzione di meri refusi di riclassifica.

Il presente comunicato stampa è disponibile nella sezione Investor Relations sul sito www.creactivesgroup.com.

Creactives Group

Creactives Group S.p.A. (“**Creactives Group**”) (ISIN IT0005408593 - ticker: **CREG**), PMI Innovativa con sede a Verona, sviluppa tecnologie di Intelligenza Artificiale per il mondo della Supply Chain, eroga in modalità “Software as a Service”. Conta oltre 40 clienti multinazionali in tutto il mondo, un fatturato internazionale e una presenza diretta in Italia, Germania, Francia e Spagna.

Per maggiori informazioni visita il sito: www.creactivesgroup.com

Contatti

Ing. Massimo Grosso, Membro del Consiglio di Amministrazione e Investor Relator

Creactives Group S.p.A.

Via Enrico Fermi 4, 37135 Verona Italia

investor.relations@creactivesgroup.com

Euronext Growth Advisor

Francesca Martino

MIT SIM S.p.A.

Palazzo Serbelloni

Corso Venezia 16, 20121 Milano Italia

Tel. +39 02 30561 270

francesca.martino@mitsim.it

Creactives Group S.p.A.

Via Enrico Fermi 4, 37135 Verona

P.IVA/CF: 03853971202

www.creactivesgroup.com

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)	31/12/2024	31/12/2023	Variazione	Variazione %
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)				
Utile (perdita) dell'esercizio	-780.619	-879.163	98.544	-11%
Imposte sul reddito	-	-	-	
Interessi passivi/(attivi) (Dividendi)	86.051	64.079	21.972	34%
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	-	-	
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-694.568	-815.084	120.516	-15%
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto			-	
Accantonamenti ai fondi	132.941	124.304	8.637	7%
Ammortamenti delle immobilizzazioni	575.074	537.818	37.256	7%
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	-	-	
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	-	22.254	-22.254	-100%
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	70.261	-	70.261	
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	778.276	684.376	93.900	14%
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	83.708	-130.708	214.416	-164%
Variazioni del capitale circolante netto			-	
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	8.197	-153.990	162.187	-105%
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	256.400	-356.400	612.800	-172%
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-631.294	691.291	-1.322.585	-191%
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	-95.407	42.620	-138.027	-324%
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	323.022	-342.784	665.806	-194%
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	17.465	350.245	-332.780	-95%
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>-121.617</i>	<i>230.982</i>	<i>-352.599</i>	<i>-153%</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	-37.909	100.274	-138.183	-138%
<i>Altre rettifiche</i>			-	
Interessi incassati/(pagati)	-86.051	-64.079	-21.972	34%
(Imposte sul reddito pagate)			-	
Dividendi incassati			-	
(Utilizzo dei fondi)	-161.682	49.133	-210.815	-429%
Altri incassi/(pagamenti)	-	-	-	
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>-247.733</i>	<i>-14.946</i>	<i>-232.787</i>	<i>1558%</i>
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	-285.642	85.328	-370.970	-435%

B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			-	
<i>Immobilizzazioni materiali</i>			-	
(Investimenti)	-5.265	-1	-5.264	526400%
Disinvestimenti	-	-	-	
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>			-	
(Investimenti)	-913.298	-931.722	18.424	-2%
Disinvestimenti	-	-	-	
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>			-	
(Investimenti)	-	-	-	
Disinvestimenti	20.649	508	20.141	3965%
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>			-	
(Investimenti)	-	-	-	
Disinvestimenti	-	-	-	
(Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide)	-	-	-	
Cessione di società controllate al netto delle disponibilità liquide	-	-	-	
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	-897.914	-931.215	33.301	-4%
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento			-	
<i>Mezzi di terzi</i>			-	
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	-1.402	573.632	-575.034	-100%
Accensione finanziamenti	1.000.000	-	1.000.000	
(Rimborso finanziamenti)	-183.343	-192.340	8.997	-5%
<i>Mezzi propri</i>			-	
Aumento di capitale a pagamento	1.575.000	-	1.575.000	
(Rimborso di capitale)	-	-	-	
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	-	-	-	
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	-	-	
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	2.390.255	381.292	2.008.963	527%
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	1.206.699	-464.595	1.671.294	-360%
Effetto cambi sulle disponibilità liquide		-	-	
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio			-	
Depositi bancari e postali	406.684	851.136	-444.452	-52%
Assegni	-	-	-	
Denaro e valori in cassa	243	217	26	12%
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	406.927	851.353	-444.426	-52%
Di cui non liberamente utilizzabili		-	-	
Disponibilità liquide a fine esercizio			-	
Depositi bancari e postali	1.613.372	386.303	1.227.069	318%
Assegni	-	-	-	
Denaro e valori in cassa	254	455	-201	-44%
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.613.626	386.758	1.226.868	317%
Di cui non liberamente utilizzabili	-	-	-	

Acquisizione o cessione di società controllate	-		-	
Corrispettivi totali pagati o ricevuti	-	-	-	
Parte dei corrispettivi consistente in disponibilità liquide	-	-	-	
Disponibilità liquide acquisite o cedute in operazioni di acquisizione / cessione delle società controllate	-	-	-	
Valore contabile delle attività / passività cedute	-	-	-	

Publication of the consolidated half-year report as of December 31, 2024

Verona, March 28, 2025. **Creactives Group S.p.A.** (“**Creactives Group**” or the “**Company**”) (ISIN IT0005408593 - ticker: **CREG**), an international company and fiscally eligible Innovative SME, listed on Euronext Growth Milan – Professional Segment (“**Euronext Growth Milan Pro**”), that develops Artificial Intelligence technologies to address real-life business problems in the Supply Chain, announces that the half-year Report as of 31 December 2024, together with the Independent Auditor’s Report, is available to the public at the registered office and at the website of Borsa Italiana S.p.A., as well as published on the company’s website at www.creactivesgroup.com, “Investor Relations” section.

Attached is the table of the consolidated financial statement modified with respect to the previous version attached to the press release of March 26, 2025 for correction of mere reclassification errors.

This press release is available in the *Investor Relations* section at www.creactivesgroup.com.

About Creactives Group

Creactives Group S.p.A. (“**Creactives Group**”) (ISIN IT0005408593 - ticker: **CREG**), Innovative SME based in Verona, develops Artificial Intelligence technologies for the Supply Chain industry, delivered in “Software as a Service” mode. It has over 40 multinational customers worldwide, international revenue, and a direct presence in Italy, Germany, France, and Spain.

For more information, please visit: www.creactivesgroup.com

Contact

Ing. Massimo Grosso, Member of the Board of Directors and Investor Relator

Creactives Group S.p.A.

Via Enrico Fermi 4, 37135 Verona Italy

investor.relations@creactivesgroup.com

Euronext Growth Advisor

Francesca Martino

MIT SIM S.p.A.

Palazzo Serbelloni

Corso Venezia 16, 20121 Milano Italy

Tel. +39 02 30561 270

francesca.martino@mitsim.it

CONSOLIDATED CASH FLOW STATEMENT

CASH FLOW STATEMENT (INCOME FLOW WITH INDIRECT METHOD)	31/12/2024	31/12/2023	Variation	% Variation
A. Cash flows from operating activities (indirect method)				
Profit (loss) for the year	-780.619	-879.163	98.544	-11%
Income Taxes	-	-	-	
Interest expense/(income)	86.051	64.079	21.972	34%
(Dividends)	-	-	-	
(Gains)/Losses on disposal of assets	-	-	-	
1. Profit/(loss) for the year before income tax, interest, dividends and capital gains/losses on disposal	-694.568	-815.084	120.516	-15%
Adjustments for non-monetary items not reflected in net working capital			-	
Provisions to Funds	132.941	124.304	8.637	7%
Depreciation of fixed assets	575.074	537.818	37.256	7%
Impairment losses	-	-	-	
Value adjustments to financial assets and liabilities of derivative financial instruments not involving monetary movements	-	22.254	-22.254	-100%
Other adjustments up/(down) for non-monetary items	70.261	-	70.261	
Total adjustments for non-monetary items that did not have a balancing entry in net working capital	778.276	684.376	93.900	14%
2. Cash flow before changes in net working capital	83.708	-130.708	214.416	-164%
Changes in net working capital			-	
Decrease/(Increase) in inventories	8.197	-153.990	162.187	-105%
Decrease/(Increase) in trade receivables	256.400	-356.400	612.800	-172%
Increase/(Decrease) in trade payables	-631.294	691.291	-1.322.585	-191%
Decrease/(Increase) in accrued income and prepaid expenses	-95.407	42.620	-138.027	-324%
Increase/(Decrease) in accrued liabilities and deferred income	323.022	-342.784	665.806	-194%
Other decreases / (Other increases) in net working capital	17.465	350.245	-332.780	-95%
<i>Total changes in net working capital</i>	-121.617	230.982	-352.599	-153%
3. Cash flow after changes in net working capital	-37.909	100.274	-138.183	-138%
<i>Other corrections</i>			-	
Interest received/(paid)	-86.051	-64.079	-21.972	34%
(Income taxes paid)			-	
Dividends received			-	
(Use of funds)	-161.682	49.133	-210.815	-429%
Other receipts/(payments)	-	-	-	
<i>Total other adjustments</i>	-247.733	-14.946	-232.787	1558%
Cash flow from operating activities (A)	-285.642	85.328	-370.970	-435%
B. Cash flows from investing activities			-	
<i>Tangible fixed assets</i>			-	

(Investments)	-5.265	-1	-5.264	526400%
Disinvestments	-	-	-	
<i>Intangible fixed assets</i>				
(Investments)	-913.298	-931.722	18.424	-2%
Disinvestments	-	-	-	
<i>Financial Fixed Assets</i>				
(Investments)	-	-	-	
Disinvestments	20.649	508	20.141	3965%
<i>Financial assets not held as fixed assets</i>				
(Investments)	-	-	-	
Disinvestments	-	-	-	
(Acquisition of subsidiaries net of cash and cash equivalents)	-	-	-	
Disposal of subsidiaries net of liquid assets	-	-	-	
Cash flow from investing activities (B)	-897.914	-931.215	33.301	-4%
C. Cash flows from financing activities				
<i>Third-party means</i>				
Increase/(Decrease) short-term payables to banks	-1.402	573.632	-575.034	-100%
Funding start-up	1.000.000	-	1.000.000	
(Repayment of loans)	-183.343	-192.340	8.997	-5%
<i>Own means</i>				
Paid-in capital increase	1.575.000	-	1.575.000	
(Repayment of capital)	-	-	-	
Sale (Purchase) of Treasury Shares	-	-	-	
(Dividends and interim dividends paid)	-	-	-	
Cash flow from financing activities (C)	2.390.255	381.292	2.008.963	527%
Increase (decrease) in cash and cash equivalents (A ± B ± C)	1.206.699	-464.595	1.671.294	-360%
Exchange rate effect on cash and cash equivalents		-	-	
Cash and cash equivalents at the beginning of the year				
Bank and postal deposits	406.684	851.136	-444.452	-52%
Cheques	-	-	-	
Cash and valuables on hand	243	217	26	12%
Total cash and cash equivalents at beginning of year	406.927	851.353	-444.426	-52%
Of which not freely usable		-	-	
Cash and cash equivalents at year-end				
Bank and postal deposits	1.613.372	386.303	1.227.069	318%
Cheques	-	-	-	
Cash and valuables on hand	254	455	-201	-44%
Total cash and cash equivalents at year-end	1.613.626	386.758	1.226.868	317%
Of which not freely usable	-	-	-	
Acquisition or disposal of subsidiaries	-	-	-	
Total fees paid or received	-	-	-	
Part of the fees consisting of liquid assets	-	-	-	
Cash acquired or disposed of in acquisitions/disposals of subsidiaries	-	-	-	
Book value of assets/liabilities transferred	-	-	-	