



SICILY BY CAR APPROVA I RISULTATI AL 30 GIUGNO 2025: VALORE DELLA PRODUZIONE PARI A EURO 68,7 MLN, IN CRESCITA DEL 17,5%. EBITDA PARI A EURO 9,0 MLN, CON UN INCREMENTO PARI ALL'11,5%. TARIFFA MEDIA GIORNALIERA IN CRESCITA DEL 17,9%

- **Valore della Produzione** Euro 68,7 mln, in crescita del 17,5% rispetto al primo semestre del 2024, grazie al maggior contributo delle attività di noleggio sul territorio italiano, in crescita del 12,4% ed all'allargamento del perimetro di consolidamento, che include le attività di noleggio in Croazia (nel primo semestre 2024 consolidate per il solo mese di giugno) e le attività in Portogallo ed in Spagna
- **Prosegue la ripresa della tariffa media giornaliera (revenue per day)** in Italia con una crescita del 17,9% nei primi sei mesi del 2025 ed un'ulteriore performance positiva nel bimestre chiave luglio-agosto (+11,6%)
- **EBITDA** Euro 9,0 mln, in crescita dell'11,5% rispetto al valore del primo semestre 2024, con un margine pari al 13,0%, sostanzialmente stabile rispetto al valore del primo semestre del 2024
- **EBIT** Euro -9,4 mln (Euro -6,0 mln nel pari periodo 2024) che include Euro 8,0 mln di oneri non ricorrenti riconducibili all'accantonamento al fondo rischi relativo al provvedimento sanzionatorio dell'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato (AGCM)
- **Posizione Finanziaria Netta** negativa per Euro 9,3 mln (cash positive per Euro 23,0 mln al 31 dicembre 2024) dopo aver sostenuto Euro 11,7 mln di investimenti netti nello sviluppo nella flotta e Euro 4,1 mln di dividendi e riacquisto azioni proprie
- **Confermato Outlook positivo per il 2025**

Webcast con analisti e investitori 26 settembre 2025, ore 10.00.

Palermo, 25 settembre 2025

Il Consiglio di Amministrazione di **Sicily by Car (SBC:IM)**, società italiana indipendente quotata su Euronext Growth Milan, tra i principali operatori nell'autonoleggio *leisure* a breve e medio termine, ha approvato la relazione finanziaria semestrale consolidata al 30 giugno 2025, sottoposta volontariamente a revisione contabile limitata.

Tommaso Dragotto, Presidente di Sicily by Car: *“Siamo soddisfatti dei risultati raggiunti nel primo semestre 2025, che evidenziano un contributo positivo alla crescita sia sul fronte nazionale che internazionale. In Italia, in particolare, il Gruppo ha aumentato il Valore della Produzione in modo sostanziale, grazie all'incremento della tariffa media giornaliera, pari al 17,9% rispetto al pari periodo 2024, che ha risentito positivamente delle azioni intraprese sul ribilanciamento dei canali di vendita. Sul fronte internazionale, abbiamo proseguito con la strategia di espansione all'estero, attraverso il consolidamento delle attività in Croazia, l'apertura dei nuovi uffici di Lisbona città e Porto in Portogallo e l'avvio dell'operatività nell'Aeroporto di Ibiza in Spagna. L'espansione all'estero genererà nei prossimi esercizi un ulteriore incremento dei ricavi e della diversificazione geografica, con evidenti benefici sulla marginalità del Gruppo.”*

Principali risultati economici consolidati al 30 giugno 2025

Il **Valore della Produzione** si attesta a Euro 68,7 mln, in incremento del 17,5% rispetto al primo semestre del 2024. L'Italia registra una sostanziale crescita del valore della produzione, pari a Euro 64,5 mln, con un incremento del 12,4% rispetto al primo semestre 2024; la **Croazia** contribuisce con Euro 3,0 mln al valore della produzione (Euro 0,7 mln nel primo semestre del 2024, che includeva il contributo delle attività croate solo a partire dal mese di giugno).

I **Ricavi delle vendite e delle prestazioni** (che includono ricavi da noleggio e ricavi/proventi diversi) nel primo semestre 2025 si attestano a Euro 63,0 mln, +16,7% rispetto a Euro 54,0 mln nel primo semestre 2024, grazie alla performance positiva dei ricavi da noleggio in Italia, che sono cresciuti del 14,9% rispetto al pari periodo 2024, trainati dall'aumento della tariffa media giornaliera (+17,9%). Nei primi 6 mesi del 2025 le attività in Croazia hanno generato ricavi da noleggio per Euro 2,7 mln (Euro 0,8 mln nel primo semestre 2024 che includeva un solo mese di contribuzione) mentre le attività in Portogallo e Spagna, avviate nel corso del 2025, hanno generato ricavi da noleggio per circa Euro 1 mln.



La crescita della *revenue per day* in Italia è proseguita con forza anche nel bimestre chiave luglio-agosto 2025 con un incremento dell'11,6%.

Nel primo semestre 2025 la **flotta media complessiva** si attesta a **13.179 autovetture**, sostanzialmente in linea al dato dei primi 6 mesi del 2024 (-0,7%) con un **tasso di utilizzo al 67,0%**, in forte aumento rispetto al 63,5% nel pari periodo 2024. Relativamente all'Italia, la flotta media si attesta a **11.783 autovetture** in calo del 4,3% rispetto ai primi 6 mesi del 2024, con un **tasso di utilizzo pari al 68,4%** (66,8% nel pari periodo 2024). La flotta media in Croazia ha raggiunto le 865 autovetture, mentre quella in Portogallo e in Spagna rispettivamente le 198 e 149 unità.

Al 30 giugno 2025 sono stati **venduti 2.376 veicoli** in Italia per un controvalore di Euro 22,4 mln, includendo un saldo positivo tra plusvalenze e minusvalenze di alienazione pari a Euro 3,0 mln.

L'**EBITDA** ammonta a Euro 9,0 mln (margine pari al 13,0%), in crescita dell'11,5% rispetto al valore del primo semestre 2024. Nel corso dei primi sei mesi del 2025 i costi totali sono aumentati di circa Euro 8,0 mln a causa dell'espansione delle strutture all'estero, del cambio nel mix di approvvigionamento della flotta auto in Italia, con maggiore esposizione alle formule di buyback e rent-to-rent rispetto al full risk, e dell'incremento del volume d'affari (*i.e.*, costi legati alle provvigioni ai mandatari, commissioni ai broker, royalties riconosciute agli aeroporti, etc.). **Considerando solo le attività in Italia, a fronte di un incremento del valore della produzione del 12,4% rispetto al primo semestre 2024, l'EBITDA è cresciuto del 30%, con una redditività pari al 16,1%, in miglioramento di oltre 200Bps rispetto al valore del primo semestre 2024.**

L'**EBIT** è pari a Euro -9,4 mln (Euro -6,0 mln nel primo semestre 2024), impattato dagli oneri non ricorrenti (Euro 8,0 mln) riconducibili all'accantonamento al fondo rischi relativo al provvedimento sanzionatorio dell'AGCM nell'ambito del procedimento per le spese di gestione delle pratiche amministrative, in merito al quale si rinvia al comunicato stampa diffuso in data 20 agosto 2025 per maggiori informazioni. L'**EBIT adjusted** (prima degli oneri non ricorrenti) è pari a Euro -1,4 mln, in miglioramento rispetto a Euro -2,2 mln del primo semestre 2024. **Considerando solo le attività in Italia, l'EBIT adjusted è stato pari a Euro 1,8 mln, in miglioramento di Euro 2,7 mln rispetto al valore del primo semestre 2024.**

Il **Risultato ante imposte** è pari a Euro -11,0 mln, rispetto a Euro -6,8 mln nel primo semestre del 2024, dopo un saldo della gestione finanziaria negativo per Euro 1,6 mln, in aumento rispetto agli Euro 0,8 mln del 2024.

Il **Risultato Netto** si attesta a Euro -11,0 mln, rispetto a Euro -5,5 mln nel primo semestre 2024, al netto di imposte pari a Euro 0,01 mln (Euro 1,3 mln nel pari periodo del 2024).

Il **Patrimonio Netto** è pari a Euro 127,4 mln, rispetto a Euro 142,6 mln al 31 dicembre 2024.

La **Posizione Finanziaria Netta** è *cash negative* per Euro 9,3 mln, in calo rispetto al 30 dicembre 2024 (*cash positive* per Euro 23,0 mln) a seguito degli investimenti netti nell'espansione della flotta che hanno inciso per circa Euro 11,7 mln, della variazione di capitale circolante netto e buyback (negativa per Euro 23,9 mln), mentre i dividendi e l'acquisto azioni proprie hanno inciso per altri Euro 4,1 mln.

Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio

In data 9 luglio Sicily by Car ha avviato l'attività della nuova sede operativa di Palma di Maiorca (Spagna) nei pressi dell'Aeroporto Internazionale di Son Sant Joan, terzo scalo spagnolo con oltre 33 milioni di passeggeri (fonte AENA). Tale sede operativa vanta una dimensione di oltre 9.000 metri quadrati ed una flotta di circa 400 vetture di tutte le categorie, tra cui mezzi da 7 e 9 posti.

In data 12 agosto l'AGCM ha adottato un nuovo provvedimento, rispetto a quello del 24 maggio 2022, con il quale ha ritenuto vessatoria ai sensi dell'art. 33, comma 1, del Codice del Consumo la clausola di cui all'art. 2.2 lett. e) delle condizioni generali di contratto adottate da Sicily By Car, nella misura in cui prevedeva il pagamento da parte dei clienti della somma di Euro 50,00 oltre IVA per ogni notifica ricevuta dalla Società in relazione a multe e/o sanzioni per infrazioni al Codice della Strada in tesi commesse dai clienti noleggiatori durante i periodi di noleggio, nonché per mancato pagamento, sempre da parte dei clienti noleggiatori, di pedaggi e parcheggi, vietandone



l'utilizzo. Tale provvedimento, pur avendo ad oggetto la medesima clausola contrattuale oggetto del provvedimento del 2022, ha riguardato, secondo l'AGCM, un periodo temporale diverso e successivo rispetto a quello esaminato nel predetto precedente provvedimento. L'AGCM ha, pertanto, deliberato di irrogare alla Società una sanzione amministrativa pecuniaria di Euro 8.000.000 da corrispondere entro il termine di trenta giorni dalla data di notifica del provvedimento.

Sicily By Car ha conferito mandato ai propri legali per porre in essere tutte le azioni contestative e difensive a tutela della Società, anche in considerazione della sentenza emessa dal Consiglio di Stato in data 11 dicembre 2024, la quale, annullando il citato provvedimento adottato dall'AGCM in data 22 maggio 2022, ha negato la vessatorietà della medesima clausola contrattuale.

Nel contesto delle valutazioni di cui sopra rientrano quelle relative alla possibile proposizione dinanzi al TAR competente della domanda di sospensione cautelare dell'efficacia esecutiva del provvedimento dell'AGCM e, pertanto, nelle more, Sicily by Car ritiene di soprassedere per il momento al pagamento della sanzione irrogata.

Evoluzione prevedibile della gestione

Per l'anno 2025 il Gruppo prevede un consolidamento dei progressi già compiuti, con l'obiettivo di mettere a frutto gli investimenti effettuati sia in termini di sviluppo territoriale sia nell'ottimizzazione delle risorse interne. Il Gruppo continuerà a potenziare la propria presenza nei mercati strategici, con il rafforzamento delle sinergie commerciali già in atto.

Sul fronte italiano, non si prevedono cambiamenti delle principali tendenze in atto, con volumi turistici stabili e una tariffa media giornaliera in ripresa, coerentemente con le dinamiche già osservate nel primo semestre 2025.

Sul fronte estero, l'espansione intrapresa tra la metà del 2024 e la metà del 2025 darà benefici crescenti su ricavi e margini già a partire dai mesi estivi.

In questo scenario, il gruppo Sicily by Car proseguirà nell'attuazione delle strategie già delineate, mirando a un miglioramento continuo dei processi aziendali e dell'organizzazione interna. L'obiettivo rimane quello di consolidare un modello operativo agile, capace di adattarsi tempestivamente alle evoluzioni del mercato e di cogliere con prontezza le opportunità di crescita future.

Webcast con analisti e investitori

Si informa che il giorno venerdì 26 settembre 2025, alle ore 10.00, si terrà un *webcast* con analisti e investitori. Il *top management* commenterà i risultati del primo semestre 2025 e i recenti sviluppi internazionali del Gruppo. Il *webcast* potrà essere seguito al seguente link: <https://streamstudio.world-television.com/1441-2721-42368/it>
La presentazione dei risultati H1 2025 sarà disponibile sul sito di Sicily by Car: www.sicilybycar.it.

ABOUT SICILY BY CAR

Fondata nel 1963 da Tommaso Dragotto, Sicily by Car (SBC:IM, ISIN IT0005556581) è tra i principali operatori nell'autonoleggio leisure a breve termine, *brand* di eccellenza in grado di competere con i principali player globali per qualità del servizio, dimensionamento della flotta e presenza geografica. Vanta una rete in Italia di oltre 55 uffici di noleggio, con presidio negli aeroporti nazionali e internazionali e presenza capillare nelle città a maggiore vocazione turistica. Il parco vetture si compone di una flotta di circa 13.000 veicoli; per garantire una gestione efficace ed efficiente del flusso di prenotazioni, Sbc ha sviluppato una piattaforma in house, che convoglia tutte le informazioni commerciali e del parco auto, adeguando le diverse tariffe in tempo reale in base a località, tipologia di mezzi, disponibilità e periodo.

Sbc ha stretto accordi di *partnership* B2B con i più grandi *broker* internazionali in grado di garantire una copertura a livello mondiale del servizio car rental, raggiungendo una posizione di leadership (Booking.com, AutoEurope, Expedia, Cartrawler, Zuzuche/Qeeq, Carmore Korea, Rentcars Brasil, FTI Touristik, Ofran). La Società è inoltre presente in Portogallo con la controllata "Sicily by Car Portugal LDA", in Albania con la controllata "SBC Albania Sh.p.k." e due uffici diretti siti nelle città di Tirana e Saranda, a Malta in *franchising* e in Francia, Austria, Polonia e Montenegro tramite *partnership* commerciali.

L'espansione internazionale rappresenta il principale *driver* di crescita: la Società punta a presidiare la Penisola Iberica, il Nord Europa e i Balcani, queste le prime tappe per proseguire nell'arco di un quinquennio su vasta scala in tutta Europa. Tre le formule perseguite per la realizzazione del *network* paneuropeo a marchio Sbc Europe:

- PARTNERSHIP commerciali con *player* locali che permettono di entrare e studiare un nuovo mercato con limitati investimenti. Un pionieristico modello di *business* che prevede la diffusione sul territorio europeo grazie ad una "rete" di agenzie e insegne locali pronte ad aprirsi



a collaborazioni continuative basate sulla reciprocità del servizio: un accordo *win-win* che sfrutta i flussi di mobilità internazionale in un'ottica di lunga durata.

- ACQUISIZIONI di società estere operanti nel medesimo settore di *business*;
- Ingresso GREENFIELD in Paesi ad alta potenzialità attraverso apertura di stazioni proprietarie.

Il Gruppo ha sviluppato una crescente attenzione alle tematiche ESG che hanno determinato la graduale conversione della flotta con veicoli *green* (oggi circa il 40% dell'intera flotta e il 64% del recente inflottato sono *low emission*) e la totale autonomia energetica del fabbisogno dell'*headquarter* attraverso l'installazione di un impianto fotovoltaico capace di generare 187 KW.

"Warrant Sicily by Car S.p.A. – Warrant A" (ISIN IT0005556532) - "Warrant Sicily by Car S.p.A. – Warrant B" (ISIN: IT0005556599) - "Warrant Sicily by Car S.p.A. – Warrant C" (ISIN: IT0005556607)

Comunicato disponibile su <https://group.sbc.it/>

CONTATTI

INVESTOR RELATIONS

Sicily By Car | Pietro Schirò | Investor Relations Manager | investor.relations@sbc.it | T +39 091 6390387
Arwin&Partners | Piero Munari | piero.munari@arwinpartners.com | T +39 331 5700319

MEDIA RELATIONS

Sicily By Car | Giovanna Peri | giovanna.peri@sbc.it | T +39 091 6390305

EURONEXT GROWTH ADVISOR E SPECIALIST

Banca Akros | ecm@bancaakros.it | T +39 02 434441

4

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO RICLASSIFICATO

| Voce | 30.06.2025 | % | 30.06.2024 | % | Variaz. Assolute | Variaz. % |
|--|---------------------|----------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|
| + Ricavi delle vendite | 62.964.817 | 91,61% | 53.976.604 | 92,27% | 8.988.213 | 16,65% |
| + Altri ricavi e proventi | 5.766.931 | 8,39% | 4.520.638 | 7,73% | 1.246.293 | 27,57% |
| VALORE DELLA PRODUZIONE | 68.731.748 | 100,00% | 58.497.242 | 100,00% | 10.234.506 | 17,50% |
| - Consumi di materie prime | 3.863.003 | 5,62% | 3.717.209 | 6,35% | 145.794 | 3,92% |
| - Spese generali | 41.735.610 | 60,72% | 35.589.165 | 60,84% | 6.146.445 | 17,27% |
| VALORE AGGIUNTO | 23.133.135 | 33,66% | 19.190.867 | 32,81% | 3.942.267 | 20,54% |
| - Altri ricavi | 5.766.931 | 8,39% | 4.520.638 | 7,73% | 1.246.293 | 27,57% |
| - Costo del personale | 8.260.843 | 12,02% | 6.850.579 | 11,71% | 1.410.264 | 20,59% |
| - Accantonamenti | 0 | 0,00% | 3.780.000 | 6,46% | (3.780.000) | (100%) |
| MARGINE OPERATIVO LORDO | 9.105.361 | 13,25% | 4.039.651 | 6,91% | 5.065.710 | 125,40% |
| - Ammortamenti e svalutazioni | 12.247.402 | 17,82% | 12.399.389 | 21,20% | (151.987) | (1,23%) |
| RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO (Margine Operativo Netto) | (3.142.042) | -4,57% | (8.359.738) | -14,29% | 5.217.696 | -62,41% |
| + Altri ricavi | 5.766.931 | 8,39% | 4.520.638 | 7,73% | 1.246.293 | 27,57% |
| - Oneri diversi di gestione | 12.073.699 | 17,57% | 2.112.025 | 3,61% | 9.961.674 | 471,66% |
| EBIT* | (9.448.810) | -13,75% | (5.951.125) | -10,17% | (3.497.685) | 58,77% |
| + Proventi finanziari | 567.390 | 0,83% | 1.492.340 | 2,55% | (924.951) | (61,98%) |
| + Utili e perdite su cambi | (38.499) | -0,06% | 9.928 | 0,02% | (48.428) | - |
| RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO (Margine Corrente ante oneri finanziari) | (8.919.919) | -12,98% | (4.448.856) | -7,61% | (4.471.063) | 100,50% |
| - Oneri finanziari | 2.105.499 | 3,06% | 2.306.821 | 3,94% | (201.322) | (8,73%) |
| EBT** | (11.025.418) | -16,04% | (6.755.678) | -11,55% | (4.269.741) | 63,20% |
| - Imposte sul reddito | 13.939 | 0,02% | (1.294.322) | (2,21%) | 1.308.262 | (101,08%) |
| RISULTATO NETTO | (11.039.358) | -16,06% | (5.461.355) | -9,34% | (5.578.002) | 102,14% |

*EBIT indica il risultato al lordo delle imposte e delle componenti finanziarie e straordinarie.

**EBT indica il risultato ante imposte.

| Calcolo EBITDA | 30.06.2025 | % | 30.06.2024 | % | Variaz. Assolute | Variaz. % |
|---|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------|
| VALORE DELLA PRODUZIONE | 68.731.748 | 100,00% | 58.497.242 | 100,00% | 10.234.506 | 17,50% |
| - Plusvalenze e contributi c/impianti | 4.486.182 | 6,53% | 3.169.731 | 5,42% | 1.316.451 | 41,53% |
| = RICAVI CARATTERISTICI | 64.245.566 | 93,47% | 55.327.511 | 94,58% | 8.918.055 | 16,12% |
| - Consumi di materie prime | 3.863.003 | 5,62% | 3.717.209 | 6,35% | 145.794 | 3,92% |
| - Costi per servizi e godimento beni di terzi | 41.735.610 | 60,72% | 35.589.165 | 60,84% | 6.146.445 | 17,27% |
| - Costo del personale | 8.260.843 | 12,02% | 6.850.579 | 11,71% | 1.410.264 | 20,59% |
| - Altre spese generali | 1.433.234 | 2,09% | 1.139.499 | 1,95% | 293.735 | 25,78% |
| = EBITDA | 8.952.876 | 13,03% | 8.031.059 | 13,73% | 921.817 | 11,48% |

*EBITDA indica il risultato al lordo delle imposte, delle componenti finanziarie, straordinarie e degli ammortamenti.

| Stato patrimoniale riclassificato (dati in migliaia di euro) | Saldo al 30.06.2025 | Saldo al 31.12.2024 | Variazione |
|---|------------------------|------------------------|----------------|
| Attività immateriali | 21.870 | 22.658 | -788 |
| Attività materiali | 114.144 | 112.418 | 1.726 |
| Crediti e altre attività finanziarie non correnti | 2 | 25 | -23 |
| Imposte anticipate | 1.363 | 1.161 | 202 |
| Capitale immobilizzato (A) | 137.378 | 136.261 | 1.117 |
| | | | 0 |
| Rimanenze | 250 | 282 | -32 |
| Crediti commerciali | 17.485 | 6.388 | 11.097 |
| Altri crediti correnti | 17.822 | 6.609 | 11.212 |
| Crediti tributari | 14.680 | 6.162 | 8.517 |
| Attivo circolante non finanziario (B) | 50.236 | 19.442 | 30.794 |
| Debiti commerciali | -23.309 | -20.971 | -2.338 |
| Debiti tributari | -549 | -625 | 76 |
| Altri debiti e passività correnti | -11.180 | -6.533 | -4.647 |
| Passività d'esercizio a breve termine (C) | -35.038 | -28.129 | -6.909 |
| Capitale circolante netto (D) = (B) + (C) | 15.198 | -8.687 | 23.885 |
| Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro | -4.003 | -3.812 | -191 |
| Fondi rischi ed oneri (quota non corrente) | -11.711 | -3.850 | -7.861 |
| Imposte differite | -114 | -270 | 156 |
| Passività a medio-lungo termine (E) | -15.828 | -7.933 | -7.895 |
| CAPITALE INVESTITO (A) + (D) + (E) | 136.748 | 119.641 | 17.106 |
| Patrimonio netto | -127.433 | -142.648 | 15.216 |
| Posizione finanziaria netta | -9.315 | 23.007 | -32.322 |
| MEZZI PROPRI E POSIZIONE FINANZIARIA NETTA | -136.748 | -119.641 | -17.106 |

| Posizione finanziaria netta <i>(dati in migliaia di euro)</i> | Saldo al 30.06.2025 | Saldo al 31.12.2024 | Variazione |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| Cassa | 137 | 149 | -12 |
| Disponibilità liquide in banca | 53.171 | 81.708 | -28.537 |
| Liquidità | 53.308 | 81.857 | -28.549 |
| Attività finanziarie correnti | 12.506 | 487 | 12.019 |
| Attività finanziarie da buy back | 94.441 | 29.388 | 65.053 |
| Crediti finanziari correnti | 106.947 | 29.875 | 77.072 |
| Debiti bancari correnti | -22.603 | -25.360 | 2.757 |
| Debiti bancari per buy back | -102.896 | -10.000 | -92.896 |
| Debiti correnti verso altri finanziatori | -1.303 | 0 | -1.303 |
| Altri debiti correnti per buy back | -8.000 | -10.826 | 2.826 |
| Indebitamento finanziario corrente | -134.753 | -46.186 | -88.616 |
| Posizione finanziaria netta corrente | 25.453 | 65.546 | -40.093 |
| Debiti bancari non correnti | -27.012 | -42.539 | 15.527 |
| Debiti bancari non correnti per buyback | -4.048 | 0 | -4.048 |
| Altri debiti finanziari non correnti | -3.709 | 0 | -3.709 |
| Posizione finanziaria netta non corrente | -34.769 | -42.539 | 7.770 |
| TOTALE POSIZIONE FINANZIARIA NETTA | -9.315 | 23.007 | -32.322 |

| Rendiconto Finanziario, metodo indiretto | 01.01.2025 | 01.01.2024 |
|---|---------------------|---------------------|
| | 30.06.2025 | 30.06.2024 |
| A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) del periodo | (11.039.358) | (5.461.355) |
| Imposte sul reddito | 13.939 | (1.294.322) |
| Interessi passivi / (attivi) | 1.576.609 | 804.553 |
| (Plusvalenze) / Minusvalenze derivanti da cessione di attività | (1.506.853) | (2.468.894) |
| 1) Utile (perdita) prima di imposte sul reddito, interessi e plusvalenze | (10.955.663) | (8.420.019) |
| Rettifiche per elementi non monetari senza contropartita nel ccn | | |
| Accantonamento ai fondi | 8.340.985 | 4.096.879 |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni | 12.247.402 | 12.399.389 |
| Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari | (313.883) | 198.384 |
| Totale Rettifiche per elementi non monetari senza contropartita nel ccn | 20.274.505 | 16.694.651 |
| 2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn | 9.318.841 | 8.274.632 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento / (Incremento) delle rimanenze | 32.125 | 76.775 |
| Decremento / (Incremento) dei crediti verso clienti | (11.755.510) | (6.452.818) |
| Incremento / (Decremento) dei debiti verso fornitori | 2.338.052 | 11.210.116 |
| Decremento / (Incremento) dei ratei e risconti attivi | (9.971.203) | (5.687.293) |
| Incremento / (Decremento) dei ratei e risconti passivi | 3.919.752 | 3.465.070 |
| Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto | (8.664.278) | (1.719.540) |
| Totale Variazioni del capitale circolante netto | (24.101.062) | 892.310 |
| 3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn | (14.782.221) | 9.166.942 |
| Interessi incassati (pagati) | (1.576.609) | (804.553) |
| (Imposte sul reddito pagate) | (166) | (166) |
| (Utilizzo dei fondi) | (202.365) | (449.648) |
| Totale Altre rettifiche | (1.779.139) | (1.254.367) |
| Flusso finanziario della gestione reddituale (A) | (16.561.360) | 7.912.576 |
| B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| (Flusso da investimenti) | (31.321.249) | (11.342.931) |
| Flusso da disinvestimenti | 22.383.227 | 11.109.660 |
| <i>Immobilizzazioni immateriali</i> | | |
| (Flusso da investimenti) | (483.036) | (20.073) |
| Attività finanziarie non immobilizzate | (12.019.039) | 0 |
| Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda | (2.257.028) | (3.924.947) |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | (23.697.124) | (4.178.291) |
| C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| <i>Mezzi di terzi</i> | | |
| Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche | 48.852 | 43.799 |
| Accensione finanziamenti | 0 | 38.500.000 |
| (Rimborso finanziamenti) | (15.355.412) | (44.082.678) |
| Incremento (Decremento) debiti verso altri finanziatori | | |
| Accensione finanziamenti | 2.689.410 | (80.875) |
| (Rimborso finanziamenti) | (937.611) | 0 |
| Variazione netta da buyback | 29.346.886 | (13.242.324) |
| <i>Mezzi propri</i> | | |
| Cessione (Acquisto) di azioni proprie | (756.765) | (1.007.705) |
| Dividendi e (acconti su dividendi) pagati | (3.326.004) | (8.396.421) |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | 11.709.356 | (28.266.203) |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A±B±C) | (28.549.129) | (24.531.918) |
| Disponibilità liquide a inizio periodo | | |
| Depositi bancari e postali | 81.708.317 | 105.691.650 |
| Denaro e valori in cassa | 148.977 | 41.755 |
| Totale disponibilità liquide a inizio periodo | 81.857.293 | 105.733.406 |
| Disponibilità liquide a fine periodo | | |
| Depositi bancari e postali | 53.170.909 | 81.053.820 |
| Denaro e valori in cassa | 137.256 | 147.667 |
| Disponibilità liquide a fine periodo | 53.308.165 | 81.201.487 |