



Risultati H1 2023

Consiglio di Amministrazione del 29 settembre 2023

L'energia che crea il futuro



Indice

☐ Highlights

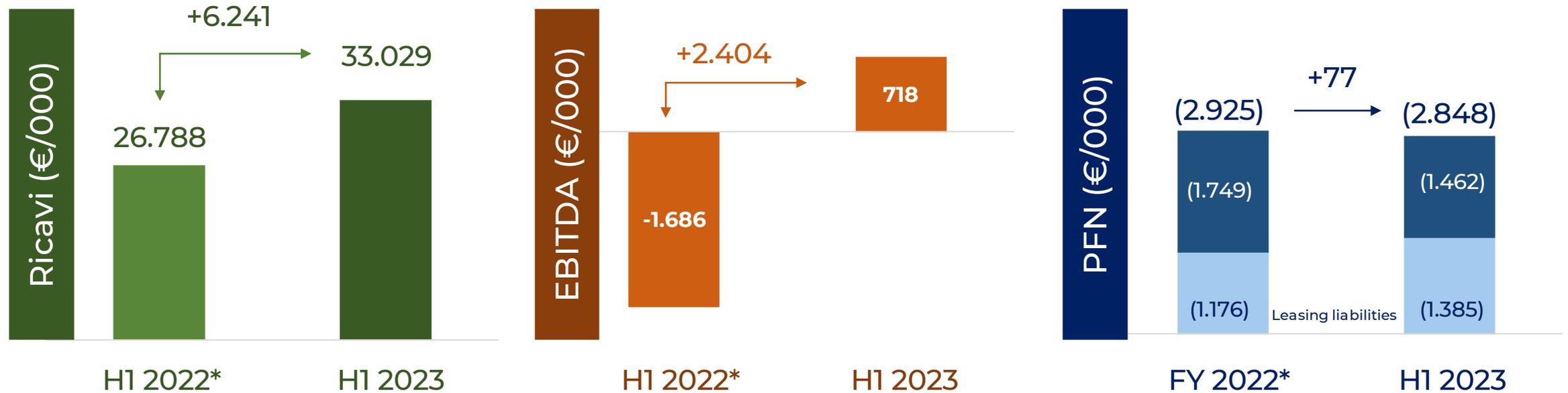
- ✓ Principali indicatori finanziari
- ✓ Dati per segmento

☐ Bilancio consolidato

Questo documento contiene informazioni sintetiche in merito ai risultati gestionali del Gruppo al 30 giugno 2023. Per tutti i dettagli si rinvia alla Relazione finanziaria disponibile nella sezione «Relazioni semestrali» del sito istituzionale.

Highlights

Principali indicatori finanziari

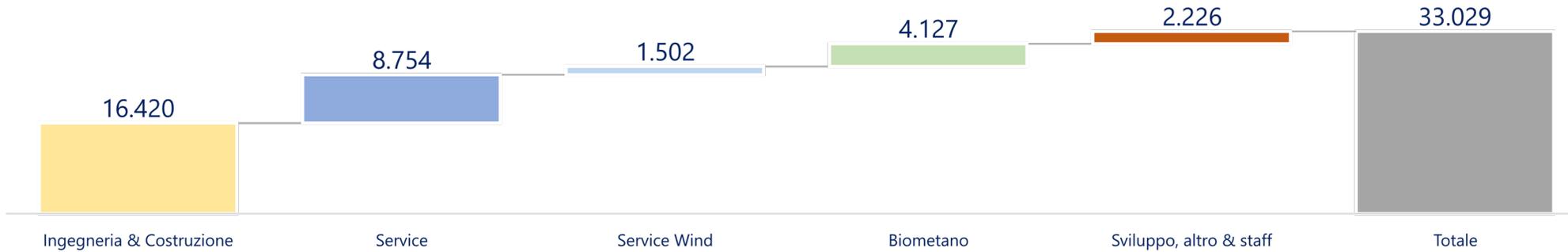


- Ritorno a marginalità operativa positiva in H1 2023, in linea con gli obiettivi del Piano Industriale 2023-2027 focalizzato sulla crescita organica nel mercato domestico
- Segmento Ingegneria & Costruzione: tornato positivo, con volume d'affari in netta crescita, pur risentendo ancora di un allungamento dei tempi di chiusura delle già note commesse di PLC System avviate negli anni scorsi e del ritardato avvio di alcuni progetti nel biogas e biometano
- Segmento Servizi: confermato il proprio trend di crescita sia nel settore delle fonti rinnovabili tradizionali che del biogas e del biometano, a riprova della sua maggiore stabilità rispetto ai fattori esogeni esterni
- PFN sostanzialmente stabile

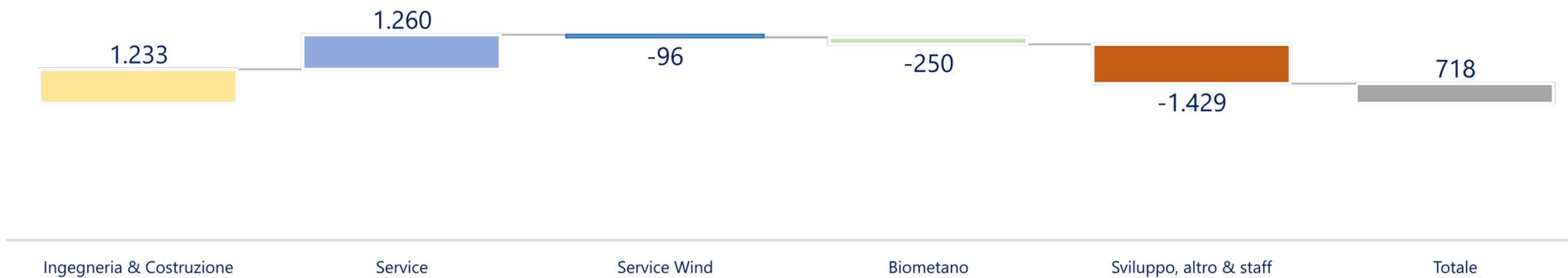
(*) coerentemente con l'IFRS 5, il perimetro Monsson Operation e la società Idroelettrica 2014 S.r.l. Unipersonale sono trattati quali «discontinued operation» e quindi i dati consolidati esposti non includono i loro risultati. Per completezza di informazione si evidenziano di seguito i dati relativi al perimetro Monsson: ricavi: Euro 1.853 migliaia (Euro 3.859 migliaia al 30 giugno 2022); EBITDA: Euro -321 migliaia (Euro -1.251 migliaia al 30 giugno 2022); e della società Idroelettrica 2014 S.r.l. Unipersonale: ricavi: Euro 0 migliaia (Euro 77 migliaia al 30 giugno 2022); EBITDA: Euro -15 migliaia (Euro 45 migliaia al 30 giugno 2022)

Dati per segmento

Ricavi H1 2023 per segmento



EBITDA H1 2023 per segmento



Bilancio consolidato

Situazione patrimoniale finanziaria

SITUAZIONE PATRIMONIALE FINANZIARIA RICLASSIFICATA (dati in Euro migliaia)	H1 2023	FY 2022
Attività materiali nette	6.381	7.743
Attività immateriali nette	8.833	8.917
Partecipazioni	16	17
Altre attività non correnti	1.720	2.095
Capitale Immobilizzato	16.950	18.772
Capitale di esercizio netto	(5.018)	(2.248)
Attività destinate alla dismissione	1.074	(80)
CAPITALE INVESTITO NETTO	13.006	16.444
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	(2.848)	(2.925)
PATRIMONIO NETTO	10.158	13.519

Posizione Finanziaria Netta

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA RICLASSIFICATA (dati in Euro migliaia)	H1 2023	FY 2022
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	6.625	8.420
Indebitamento finanziario corrente	(4.591)	(5.030)
Indebitamento finanziario non corrente	(3.496)	(5.139)
Posizione finanziaria netta ante effetti IFRS 16	(1.462)	(1.749)
Effetti IFRS 16 - debiti finanziari	(1.385)	(1.176)
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	(2.848)	(2.925)

Conto Economico Complessivo

CONTO ECONOMICO COMPLESSIVO RICLASSIFICATO (dati in Euro migliaia)	H1 2023	H1 2022
Ricavi della gestione caratteristica	32.410	26.106
Altri ricavi operativi	619	682
Totale ricavi	33.029	26.788
Costi Operativi	(31.095)	(26.627)
Altri costi operativi	(1.216)	(1.847)
MARGINE OPERATIVO LORDO (EBITDA)	718	(1.686)
Ammortamenti e svalutazioni	(1.275)	(1.320)
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	(557)	(3.006)
Proventi (Oneri) finanziari netti	(176)	(11)
Proventi (Oneri) da partecipazioni	(21)	(4)
Imposte sul reddito	(108)	400
Utile (perdita) del periodo delle attività in continuità	(862)	(2.621)
Utile (perdita) del periodo delle attività (passività) cessate	(965)	(1.815)
UTILE (PERDITA) DEL PERIODO	(1.827)	(4.436)
Totale delle altre componenti di conto economico complessivo	(69)	394
CONTO ECONOMICO COMPLESSIVO	(1.896)	(4.042)

Rendiconto Finanziario

RENDICONTO FINANZIARIO SINTETICO (dati in Euro migliaia)	H1 2023	H1 2022
Utile / (Perdita) complessivo	(1.896)	(4.042)
Gross Cash Flow	1.750	3.434
Interessi finanziari netti	(120)	(198)
Imposte nette	89	58
CASH FLOW DA ATTIVITA' OPERATIVA [A]	1.720	3.294
CASH FLOW DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO [B]	(1.421)	(2.331)
CASH FLOW DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO [C]	(2.090)	(1.441)
VARIAZIONE NETTA DISPONIBILITÀ LIQUIDE [A+B+C]	(1.792)	(478)
Disponibilità liquide ed equivalenti all'inizio del periodo	8.420	10.729
Variatione disponibilità liquide per attività discontinue	(3)	(200)
Disponibilità liquide ed equivalenti alla fine del periodo	6.625	10.051

Il Cash Flow operativo al 30.06.2023 include le erogazioni (il relativo credito è stato successivamente rinunciato) effettuate a favore di Monsson nel primo trimestre 2023 pari a ca. 1.880 migliaia.