

**RICAVI CONSOLIDATI A 57,3 MILIONI (+50,8%) CON EBITDA DI 8,3 MILIONI (+57,2%) E DIVIDENDO A +14%.**

**IL CDA APPROVA IL PROGETTO DI BILANCIO D'ESERCIZIO E DEL BILANCIO CONSOLIDATO PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2022:**

<i>Dati di sintesi</i>	
<i>Ricavi Netti consolidati</i>	€57,3mil (+50,8%)
<i>EBITDA</i>	€8,3mil (+57,2%)
<i>EBITDA Adj (1)</i>	€8,4mil (+51,3%)
<i>Risultato Netto</i>	€3,6mil (+13,5%)
<i>Risultato netto Adj (2)</i>	€4,4mil (+28,9%)
<i>PFN (indebitamento netto)</i>	-€11,2 mil (-€11,2 mil al 30 settembre 22, -€10,3 mil al 31 dicembre 21)
<i>Dividendo</i>	Euro 0,40 per azione ordinaria (+14% rispetto al 2021) Stacco cedola: 8 maggio 2023; Record date 9 maggio 2023; data di pagamento 10 maggio 2023

(1) Aggiustamento legato ai costi M&A/non ricorrenti.

(2) Aggiustamento legato all'ammortamento del Know how (ammortizzato in 4 anni).

Il Consiglio d'Amministrazione approva il progetto di Bilancio d'esercizio ed il Bilancio consolidato per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 in linea con i dati preconsuntivi forniti al mercato in data 30 gennaio 2023:

- Ricavi delle vendite consolidate in crescita nel 2022 pari ad Euro 57.322 migliaia, contro Euro 38.018 migliaia del precedente esercizio sociale (+50,8%). Si rileva che l'incremento deriva principalmente dalla neo acquisita Rivit Srl (25,7 milioni di Euro vs 5,8 milioni di Euro) che al 31 dicembre 2021 contribuiva per soli 3 mesi, dalla data di acquisizione a settembre 2021.
- EBITDA Consolidato pari ad Euro 8.326 migliaia, contro Euro 5.297 migliaia del 2021 (+57,2%). L'EBITDA ADJUSTED dei costi di M&A (100 mila Euro nel 2022 e 273 mila Euro nel 2021) pari ad Euro 8.426 migliaia, contro Euro 5.570 migliaia del 2021 (+51,3%).
- Risultato netto consolidato pari ad Euro 3.611 migliaia, contro Euro 3.180 migliaia del 2021 (+13,5%). Risultato netto consolidato adjusted dell'ammortamento del Know How

affrancato lo scorso anno, pari ad Euro 4.494 migliaia, contro Euro 3.486 migliaia del 2021 (+28,9%).

- Posizione Finanziaria Netta consolidata (indebitamento netto) pari ad Euro -11.193 migliaia al 31 dicembre 2022, contro Euro -11.270 migliaia di Euro al 30 settembre 2022 e Euro -10.398 migliaia del 2021.
- Patrimonio netto consolidato pari ad Euro 28.724 migliaia al 31 dicembre 2022, contro Euro 25.976 migliaia del 2021.
- Proposto dividendo unitario lordo pari a 0,40 Euro per azione contro 0,35 Euro del 2021. Il dividendo, qualora approvato dall'Assemblea, sarà messo in pagamento per gli aventi diritto in data 10 maggio 2023 con data stacco cedola 08 maggio 2023 e record date 9 maggio 2023.

Vignola (MO), 29 marzo 2023 - Il Consiglio di Amministrazione di Fervi SpA riunitosi in data odierna ha approvato il Progetto di Bilancio d'Esercizio ed il Bilancio consolidato del Gruppo chiusi al 31 dicembre 2022.

Nel commentare l'andamento del Gruppo, **Roberto Tunioli, Presidente ed Amministratore Delegato**, ha dichiarato: "Un altro anno di crescita sia in fatturato che redditività, frutto dell'impegno di tutti i nostri collaboratori. I prossimi obiettivi faranno da guida alle nostre azioni".

Aggiunge l'**Investor Relator, Guido Greco**: "Il risultato numerico del consolidamento della neoacquisita Rivit è evidente, quello che maggiormente ci soddisfa è la velocità con cui sta procedendo l'integrazione nel Gruppo e le grandi opportunità di crescita che questa integrazione offre nel mercato dell'MRO, il tutto nell'ottica dell'accrescimento del valore per gli azionisti ai quale viene proposto un dividendo in crescita per il quinto anno consecutivo."

## Andamento della gestione

Nonostante le previsioni contenute nel WEO (World Economic Outlook) di gennaio 2023 dell'FMI (Fondo Monetario Internazionale) appaiano meno pessimistiche rispetto al documento di ottobre 2022, l'economia globale è confermata in rallentamento per l'anno 2023.

In un contesto macroeconomico globale incerto e caratterizzato nel 2022 dal progressivo accentuarsi di fenomeni inflattivi resi ancora più significativi dall'andamento del tasso di cambio USD/EUR, il Gruppo si è prontamente attivato per contrastare gli effetti degli aumenti dell'energia e delle materie prime (in particolare acciaio e ferro) che ha portato ad una richiesta di aumento dei prezzi da parte dei nostri fornitori. Si rileva inoltre un significativo decremento dei noli nave dalla Cina che per la prima volta da dicembre 2020, dopo essersi attestati sui massimi livelli fino al primo semestre 2022, hanno invertito il trend durante il secondo semestre 2022.

Sono stati inoltre rivisti e comunicati ai clienti aumenti di listino dei prezzi di vendita necessari a salvaguardare la marginalità.

La complessa e volatile situazione macroeconomica, come sopra rappresentata, viene costantemente monitorata dalla Direzione, anche attraverso il CIS (Comitato di Sorveglianza) recentemente costituito a cui partecipano i dirigenti apicali e regolarmente invitati membri del CdA e del Collegio della Capogruppo, al fine di accelerare eventuali processi correttivi qualora se ne ravvisassero le necessità.

## Andamento economico

I ricavi netti del periodo risultano essere in aumento per circa il 50,8% rispetto a quelli dell'esercizio precedente. Si rileva che l'incremento deriva principalmente dalla neo acquisita



Rivit Srl (25,7 milioni di Euro vs 5,8 milioni di Euro) che al 31 dicembre 2021 contribuiva per soli 3 mesi, dalla data di acquisizione a settembre 2021.

L'EBITDA pari a Euro 8.326 migliaia nel 2022 e l'EBIT pari a 5.427 migliaia nel 2022 si incrementano rispettivamente 3 milioni di Euro e di 1,5 milioni di Euro pari a +57,2% e +40,8% rispetto a quelli del precedente periodo comparabile;

L'incidenza dell'EBITDA sul fatturato aumenta dello 0,59%, mentre se consideriamo l'EBITDA ADJUSTED dei costi di M&A (100 mila Euro nel 2022 e 273 mila Euro nel 2021) l'incidenza sul fatturato è sostanzialmente in linea con lo scorso anno (-0,05%).

Gli oneri finanziari risultano in aumento rispetto allo scorso anno a seguito del consolidamento della neo acquisita Rivit Srl. In particolare sono presenti 68 mila Euro di commissioni sulla garanzia bancaria prestata al venditore a latere del vendor loan (19 mila Euro circa nel 2021). Si rileva inoltre che nel corso del 2022 è stato ottenuto un altro finanziamento da primario istituto di credito di 2 milioni di Euro.

I proventi e oneri straordinari diminuiscono in quanto nel 2021 beneficiavano in particolare della sopravvenienza attiva non tassata legata all'ottenimento del credito d'imposta per gli investimenti in attività di ricerca e sviluppo per gli anni 2016-2020 ottenuto da Riflex Srl (363 mila Euro) e la sopravvenienza attiva legata alla maturazione della super Ace, con conversione della deduzione in credito di imposta ai sensi dell'art. 19, comma 3, del D.L. 73/2021 da parte di Sviluppo Industriale poi fusa in Rivit Srl con data efficacia 31 dicembre 2021.

Il maggior carico fiscale, in termini di percentuale di imposte rispetto all'EBT (28,5% nel 2022 rispetto a 24,2% nel 2021), è frutto, principalmente, del consolidamento della Rivit che non beneficia del regime Patent Box. Si segnala inoltre che si è esaurito per Fervi e Riflex, il beneficio fiscale connesso all'agevolazione Patent Box dell'anno 2019. Si continua a beneficiare della detrazione connessa all'agevolazione maturata nel 2022, seppur in misura minore.

Il risultato netto consolidato è pari a Euro 3,6 milioni (Euro 3,2 milioni al 31 dicembre 2021). Il risultato netto adjusted dell'ammortamento del Know How affrancato lo scorso anno e ammortizzato in 4 anni, risulterebbe pari a Euro 4,4 milioni di Euro rispetto ai 3,4 milioni dello scorso anno con un incremento del 28,9%.

### **Andamento patrimoniale e finanziario**

Il Capitale impiegato pari a Euro 39,9 milioni si è incrementato per circa 3,5 milioni di Euro. Tale incremento è legato principalmente all'incremento del capitale circolante netto (Magazzino e Crediti) pari a Euro 29,5 milioni al 31 dicembre 2022 (Euro 25,1 milioni al 31 dicembre 2021).

La posizione finanziaria netta al 31 dicembre 2022 è pari a -11,2 milioni di Euro (indebitamento finanziario netto) sostanzialmente invariata rispetto al dato fornito al 30 settembre 2022 pari a -11,2 milioni di Euro (indebitamento finanziario netto).

### **Principali fatti avvenuti dopo la chiusura del periodo**

Non si rilevano eventi successivi degni di nota.

### **Proposta di dividendo**

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea degli Azionisti la destinazione dell'utile d'esercizio di Fervi SpA pari a 2.057 mila Euro come segue:



- quanto a complessivi Euro 1.015 migliaia a dividendi ordinari da distribuire, pari a Euro 0,40 per azione ordinaria, al lordo delle ritenute di legge, con data di stacco cedola 08 maggio 2023 (c.d. ex-date), record date 9 maggio 2023 e pagamento per gli aventi diritto in data 10 maggio 2023;
- quanto a Euro 13.407,78 a riserva per utili su cambi non realizzati, in modo da adeguare l'importo della riserva attualmente esistente al differenziale emerso tra utili e perdite su cambi da riallineamento al 31/12/2022;
- quanto al residuo alla riserva straordinaria.

## Prevedibile evoluzione dell'attività per l'esercizio in corso

Secondo l'FMI nelle previsioni economiche d'inverso 2023, i rischi permangono, ma sono diminuiti rispetto al WEO di ottobre 2022. Tuttavia, la potenziale l'escalation del conflitto in Ucraina, il persistere delle pressioni inflazionistiche e le condizioni finanziarie globali più restrittive che potrebbero peggiorare la situazione dei debiti sovrani potrebbero gravare sull'attività delle imprese frenando gli investimenti.

Sebbene l'incertezza che circonda le previsioni rimanga elevata, per il FMI sono plausibili una spinta più forte della domanda e un calo più rapido dell'inflazione in numerose economie.

Inoltre la recente riapertura dell'economia cinese ha favorito la ripresa della fiducia sulle più ampie prospettive economiche globali per il 2023, spingendo l'ottimismo delle imprese nettamente al rialzo.

A questo bisogna aggiungere una certa resilienza, in particolare per i Paesi dell'Eurozona, in grado affrontare tutte le difficoltà che la guerra in Ucraina ha creato, come i gravi rincari dell'energia e la scarsità di molte materie prime durante il 2022.

In tale contesto di incertezza, il Gruppo continua a sopperire alle criticità di fornitura grazie ad una accurata pianificazione e ai rapporti ultradecennali con i propri fornitori che permette di avere disponibilità di prodotti di magazzino per la vendita.

Sono state inoltre rivisti ulteriormente e comunicati ai clienti aumenti di listino dei prezzi di vendita necessari a salvaguardare la marginalità.

Inoltre l'evoluzione della situazione macroeconomica e di mercato viene tenuta costantemente sotto controllo dalle rispettive società operative e unitamente dalla supervisione mensile della Capogruppo attraverso il CIS. L'attività propria di coordinamento e controllo della Capogruppo viene accelerata dalla stretta supervisione dello staff dell'Amministratore Delegato al fine di identificare ogni azione necessaria con particolare riferimento al costo dei noli internazionali che comunque sono in calo nella seconda metà dell'anno.

Nonostante il Gruppo non abbia sedi nei paesi attualmente interessati dal conflitto, né questi rappresentino significativi mercati di sbocco o di fornitura per lo stesso, le tensioni socio-politiche di cui abbiamo parlato in precedenza, sono tenute sotto osservazione per valutare eventuali ripercussioni anche su altri mercati e/o riflessi sui cambi, prezzi delle materie prime e delle utilities.

Seppur nel contesto di incertezza sopraccitato, il Gruppo proseguirà, inoltre, la propria strategia di crescita focalizzata, tra l'altro, sul costante impegno all'espansione dell'offerta di prodotti a catalogo e di supporto ai clienti, sulla massimizzazione della profittabilità, anche attraverso un'attenta politica di controllo dei costi, mantenendo la solidità patrimoniale e finanziaria che contraddistingue le aziende del Gruppo.

## Proposta rinnovo autorizzazione all'acquisto alienazione e/o disposizione di azioni proprie

Il Consiglio di Amministrazione ha proposto il rinnovo all'autorizzazione all'acquisto, alienazione e/o alla disposizione di azioni proprie, previa revoca dell'autorizzazione precedente conferita dall'Assemblea ordinaria del 29 aprile 2022, ai sensi degli artt. 2357 e seguenti del codice civile,



per un periodo di diciotto mesi, nel rispetto della normativa comunitaria e nazionale vigente con le stesse modalità deliberate dall'Assemblea del 29 Aprile 2022.

La Società alla data odierna non possiede azioni proprie.

Per ogni informazione circa la proposta di autorizzazione all'acquisto e disposizione di azioni proprie si rinvia alla relazione illustrativa degli amministratori, che sarà pubblicata nei termini e secondo le modalità previste dalla disciplina di legge e di regolamento vigente.

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare per il giorno 28 Aprile 2023:

- l'Assemblea Ordinaria per i) l'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, la presentazione del bilancio consolidato, la destinazione dell'utile; ii) la nomina della società di revisione legale dei conti; iii) l'ampliamento del numero dei consiglieri da cinque a sette componenti, nomina di due consiglieri di amministrazione, determinazione del compenso. Delibere inerenti e conseguenti; iv) autorizzazione all'acquisto, alienazione e/o disposizione di azioni proprie, previa revoca dell'autorizzazione conferita dall'assemblea ordinaria del 29 aprile 2022; deliberazioni inerenti e conseguenti.

La documentazione relativa alle materie all'ordine del giorno sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede sociale e sul sito [www.fervi.com](http://www.fervi.com), nei termini previsti dalla normativa vigente.

Il presente Comunicato è disponibile sul sito della Società [www.fervi.com](http://www.fervi.com) nella sezione Investors e al seguente indirizzo [www.emarketstorage.com](http://www.emarketstorage.com). In allegato, si riportano di seguito lo Stato Patrimoniale consolidato ed il Conto Economico consolidato e gli stessi schemi civilistici per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021.

\*\*\*

*Il Gruppo Fervi composto da Fervi SpA e dalle controllate Rivit S.r.l., Ri-flex Abrasives S.r.l. e Vogel Germany GMBH & CO KG è attivo nel settore della fornitura di attrezzature professionali principalmente per l'officina meccanica, l'officina auto, la falegnameria, il cantiere e dei prodotti inclusi nel mercato cosiddetto «MRO» (Maintenance, Repair and Operations), ossia fornitura di attrezzature al servizio dei professionisti della manutenzione e riparazione. L'operatività del Gruppo copre poi anche il segmento di mercato "Do it yourself", o DIY, vale a dire il mercato dei prodotti per il fai-da-te in ambito casalingo e di bricolage, rivolto a hobbisti e in generale soggetti che utilizzano gli utensili Fervi a fini non professionali.*

**Per maggiori informazioni:**

Guido Greco - Investor relator - telefono: +39 059 767172 - e-mail: [investor@fervi.com](mailto:investor@fervi.com)

**MIT SIM SPA - Euronext Growth Advisor** - C.so Venezia 16 - 20121 Milano - Tel: +39 02 87399069 -Francesca Martino - [Francesca.martino@mitsim.it](mailto:Francesca.martino@mitsim.it)

**MIT SIM SPA - Specialist** - C.so Venezia 16 - 20121 Milano - Tel: +39 02 87399069 - Andrea Scarsi - [Trading-desk@mitsim.it](mailto:Trading-desk@mitsim.it)





**FERVI GROUP**

Machinery and Tools for MRO

**POSIZIONE FINANZIARIA NETTA****31-dic-22****31-dic-21****Descrizione**

	<i>di cui oltre 12m</i>		<i>di cui oltre 12m</i>	
Disponibilità liquide		6.002		17.200
Debiti verso banche	(6.742)	(12.699)	(8.933)	(16.988)
Debiti vs altri finanziatori (leasing)	(861)	(962)	(962)	(1.061)
<b>Indebitamento bancario</b>	<b>(7.603)</b>	<b>(7.659)</b>	<b>(9.895)</b>	<b>(849)</b>
Finanziamenti fruttiferi	48	72	72	96
Altri investimenti finanziari a medio	2.996	2.996	0	0
Altri investimenti finanziari a breve		1.435		
Vendor Loans	(6.429)	(8.037)	(8.037)	(9.645)
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA</b>	<b>(10.988)</b>	<b>(11.193)</b>	<b>(17.860)</b>	<b>(10.398)</b>



# FERVI GROUP

Machinery and Tools for MRO

## DATI FERVI S.P.A. RICLASSIFICATI

### CONTO ECONOMICO FERVI S.P.A. RICLASSIFICATO

CONTO ECONOMICO Descrizione	31-dic-22		31-dic-21	
		%		%
	<i>Variazione ricavi netti</i>			
Ricavi Netti	22.196	100,0%	22.598	100,0%
Costo del venduto	(14.045)	-63,3%	(14.600)	-64,6%
<b>Margine commerciale</b>	<b>8.151</b>	<b>36,7%</b>	<b>7.999</b>	<b>35,4%</b>
Costi per i dipendenti	(2.713)	-12,2%	(2.357)	-10,4%
Altri (costi) operativi e proventi diversi	(2.204)	-9,9%	(2.345)	-10,4%
<b>EBITDA escluso costi M&amp;A</b>	<b>3.234</b>	<b>14,6%</b>	<b>3.297</b>	<b>14,6%</b>
Costi M&A/Costi non ricorrenti	0	0,0%	(273)	-1,2%
<b>EBITDA</b>	<b>3.234</b>	<b>14,6%</b>	<b>3.024</b>	<b>13,4%</b>
Accantonamenti	(126)	-0,6%	(120)	-0,5%
Ammortamenti	(362)	-1,6%	(332)	-1,5%
<b>EBIT</b>	<b>2.747</b>	<b>12,4%</b>	<b>2.573</b>	<b>11,4%</b>
Proventi (oneri) finanziari	5	0,0%	(28)	-0,1%
Proventi (oneri) straordinari	(3)	0,0%	4	0,0%
<b>EBT</b>	<b>2.749</b>	<b>12,4%</b>	<b>2.549</b>	<b>11,3%</b>
Imposte correnti e differite	(692)	-3,1%	(570)	-2,5%
<b>Risultato netto</b>	<b>2.057</b>	<b>9,3%</b>	<b>1.979</b>	<b>8,8%</b>

### STATO PATRIMONIALE E POSIZIONE FINANZIARIA NETTA FERVI S.P.A.

STATO PATRIMONIALE Descrizione	31-dic-22		31-dic-21	
		%		%
<b>Attivo Fisso</b>	<b>13.918</b>	<b>53,3%</b>	<b>13.818</b>	<b>51,5%</b>
Capitale Circolante Commerciale	14.854	56,9%	14.404	53,7%
Altre Attività / (Passività)	(871)	-3,3%	140	0,5%
<b>Capitale Circolante Netto</b>	<b>13.982</b>	<b>53,5%</b>	<b>14.544</b>	<b>54,2%</b>
Fondi rischi ed oneri e per il personale	(1.775)	-6,8%	(1.531)	-5,7%
<b>CAPITALE IMPIEGATO</b>	<b>26.126</b>	<b>100,0%</b>	<b>26.831</b>	<b>100,0%</b>
Posizione Finanziaria Netta	1.383	5,3%	(496)	-1,8%
Patrimonio Netto	(27.509)	-105,3%	(26.335)	-98,2%
<b>FONTI DI FINANZIAMENTO</b>	<b>(26.126)</b>	<b>-100,0%</b>	<b>(26.831)</b>	<b>-100,0%</b>

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA Descrizione	31-dic-22		31-dic-21	
	<i>di cui oltre 12m</i>		<i>di cui oltre 12m</i>	
Disponibilità liquide		1.387		5.861
Debiti verso banche	(3.067)	(4.872)	(5.170)	(7.267)
<b>Indebitamento bancario</b>	<b>(3.067)</b>	<b>(3.485)</b>	<b>(5.170)</b>	<b>(1.406)</b>
Finanziamenti fruttiferi	1.728	1.872	790	910
Altri investimenti finanziari a medio	2.996	2.996	0	0
<b>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA</b>	<b>1.657</b>	<b>1.383</b>	<b>(4.380)</b>	<b>(496)</b>



## PROSPETTI CONSOLIDATI IV CEE

## Attivo

	31-dic-22		31-dic-21	
	<i>di cui oltre 12m</i>		<i>di cui oltre 12m</i>	
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
<b>I) Immobilizzazioni Immateriali</b>				
2) Costi di sviluppo		4		5
3) Diritti brevetto ind. e utilizzo opere ingegno		38		84
4) Concessioni, licenze, marchi e simili		2.093		2.332
5) Avviamento		2.454		2.965
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti		360		0
7) Altre		3.558		4.803
		<b>8.507</b>		<b>10.189</b>
<b>II) Immobilizzazioni Materiali</b>				
1) Terreni e fabbricati		2.889		2.142
2) Impianti e macchinari		948		853
3) Attrezzature industriali e commerciali		958		949
4) Altri beni		20		30
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti		13		78
		<b>4.828</b>		<b>4.052</b>
<b>III) Immobilizzazioni Finanziarie</b>				
1) Partecipazioni				
a) imprese controllate		331		366
b) imprese collegate		130		117
d bis) altre imprese		501		501
		<b>962</b>		<b>984</b>
2) Crediti				
a) verso imprese controllate	90	90	90	90
b) verso imprese collegate	48	72	72	96
d bis) verso altri	996	996		0
		<b>1.158</b>		<b>186</b>
3) Altri titoli		2.000		0
		<b>4.120</b>		<b>1.170</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>17.455</b>		<b>15.411</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
<b>I) Rimanenze</b>				
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		1.592		1.254
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		660		537
4) Prodotti finiti e merci		20.999		17.594
5) Acconti		140		833
		<b>23.391</b>		<b>20.218</b>
<b>II) Crediti</b>				
1) verso clienti		15.786		15.750
2) verso imprese controllate		361		435
3) verso imprese collegate		214		181
4) verso imprese controllanti		799		85
5 bis) tributari	89	847	14	860
5 ter) imposte anticipate		746		834
5 quater) verso altri	92	157	101	271
	<b>181</b>	<b>18.910</b>	<b>114</b>	<b>18.416</b>
<b>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizz</b>				
5) Strumenti finanziari derivati attivi		152		0
6) Altri titoli		1.435		0
		<b>1.587</b>		<b>0</b>
<b>IV) Disponibilità liquide</b>				
1) Depositi bancari e postali		5.969		17.185
2) Assegni		8		0
3) Denaro e valori in cassa		25		15
		<b>6.002</b>		<b>17.200</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>181</b>	<b>49.890</b>	<b>114</b>	<b>55.834</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		<b>247</b>		<b>499</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>181</b>	<b>67.592</b>	<b>114</b>	<b>71.744</b>

# FERVI GROUP

Machinery and Tools for MRO

## Passivo

	31-dic-22		31-dic-21	
	<i>di cui oltre 12m</i>		<i>di cui oltre 12m</i>	
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
I Capitale Sociale		2.539		2.539
II Riserva sovrapprezzo azioni		7.581		7.581
III Riserve di rivalutazione		168		168
IV Riserva legale		508		508
V Riserve statutarie		0		0
VI Altre riserve		14.537		12.385
VII Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		20		(5)
VIII Utili (perdite) portati a nuovo		(240)		(380)
IX Utile (perdite) dell'esercizio di pertinenza del gruppo		3.611		3.180
X Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		0		0
		<b>28.724</b>		<b>25.976</b>
Capitale e Riserve di pertinenza di terzi		0		0
Utile (perdite) dell'esercizio di pertinenza di terzi		0		0
		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>		<b>28.724</b>		<b>25.976</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
1) Trattamento di quiescenza e obblighi simili		823		748
2) Per imposte anche differite		237		168
3) Strumenti finanziari derivati passivi		126		7
4) Altri		487		863
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		<b>1.673</b>		<b>1.786</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>		<b>2.422</b>		<b>2.216</b>
<b>D) DEBITI</b>				
4) Debiti verso banche	6.742	12.701	8.933	16.993
5) Debiti verso altri finanziatori	861	962	962	1.061
6) Acconti		6		23
7) Debiti verso fornitori		9.822		10.554
9) debiti verso controllate		0		10
10) debiti verso collegate		33		58
11) Debiti verso controllanti		119		35
12) Debiti tributari	176	999	424	1.684
13) Debiti verso istituti di sicurezza e previdenza sociale		424		394
14) Debiti verso altri	6.429	9.652	8.037	10.881
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>14.208</b>	<b>34.718</b>	<b>18.356</b>	<b>41.693</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		<b>55</b>		<b>73</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>14.208</b>	<b>67.592</b>	<b>18.356</b>	<b>71.744</b>



# FERVI GROUP

Machinery and Tools for MRO

	31-dic-22	31-dic-21
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	57.271	37.947
2) Variazione rimanenze prodotti in corso, semilavorati e finiti	178	228
5) Altri ricavi e proventi	724	778
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>58.173</b>	<b>38.953</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	33.480	21.091
7) per servizi	10.900	8.565
8) per godimento beni di terzi	976	682
9) per il personale		
a) salari e stipendi	5.685	4.030
b) oneri sociali	1.652	1.088
c) trattamento fine rapporto	524	247
e) altri costi	141	0
	<u>8.002</u>	<u>5.365</u>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2.148	957
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	546	356
d) svalutaz crediti compresi nell'att circ e disponibilità liquide	110	57
	<u>2.804</u>	<u>1.370</u>
11) variazioni rimanenze mat prime, sussid, consumo e merci	(3.308)	(2.648)
12) accantonamenti per rischi	0	17
14) oneri diversi di gestione	180	125
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>53.034</b>	<b>34.567</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRIDUZIONE (A-B)</b>	<b>5.139</b>	<b>4.386</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
15) Proventi da partecipazioni:	<u>0</u>	<u>0</u>
16) Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti	2	10
	<u>2</u>	<u>10</u>
17) Interessi ed altri oneri finanziari	148	100
17 bis) Utili e perdite su cambi	73	(75)
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	<b>(73)</b>	<b>(165)</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
18) Rivalutazioni	<u>0</u>	<u>0</u>
19) Svalutazioni		
a) di partecipazioni	12	15
	<u>14</u>	<u>15</u>
<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>(14)</b>	<b>(15)</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>5.052</b>	<b>4.206</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, diff e anticip	(1.441)	(1.026)
<b>21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>3.611</b>	<b>3.180</b>
<b>DI CUI:</b>		
- DI PERTINENZA DEL GRUPPO	3.611	3.180
- DI PERTINENZA DI TERZI	0	0



# FERVI GROUP

Machinery and Tools for MRO

	31-dic-22	31-dic-21
<b>A) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ OPERATIVA</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>3.611</b>	<b>3.180</b>
Imposte sul reddito	1.441	1.026
Interessi (attivi) / passivi	73	165
<b>1) Utile/(perdita) es ante imp redd, int, divid e plus/minus cessione</b>	<b>5.125</b>	<b>4.371</b>
<b>Rettifiche per elem non monet che non hanno contropartita nel CCN</b>		
Accantonamenti ai fondi	778	395
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.694	1.313
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	14	15
Rettifiche att. e pass. Fin. che non costituiscono movim monetaria	(127)	207
Altre rettifiche per elementi non monetari	119	(272)
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</b>	<b>8.603</b>	<b>6.029</b>
<b>Variazioni del CCN</b>		
Decremento / (incremento) delle rimanenze	(2.790)	(3.299)
Decremento / (incremento) dei crediti verso clienti	552	(2.249)
Incremento / (decremento) dei debiti verso fornitori	(1.248)	2.908
Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	255	(262)
Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	(18)	(8)
Altre variazioni del CCN	(1.012)	10.589
<b>3) Flusso dopo le variazioni del CCN</b>	<b>4.342</b>	<b>13.708</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati / (pagati)	(73)	(165)
(Imposte sul reddito pagate)	(2.811)	(946)
(Utilizzo dei fondi)	(546)	(461)
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(3.430)</b>	<b>(1.572)</b>
<b>TOTALE FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ OPERATIVA</b>	<b>912</b>	<b>12.135</b>
<b>B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.324)	(349)
Disinvestimenti	3	(2)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(466)	(172)
Disinvestimenti	0	(585)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(2.977)	(446)
Disinvestimenti	13	
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(1.435)	0
Disinvestimenti		
(Acquisizione rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	(6.737)
<b>TOTALE FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>	<b>(6.186)</b>	<b>(8.291)</b>
<b>C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
Mezzi di terzi		
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	(239)	710
Accensione finanziamenti	2.000	1.800
(Rimborso finanziamenti)	(6.796)	(2.604)
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(889)	(660)
<b>TOTALE FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>	<b>(5.924)</b>	<b>(754)</b>
<b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITÀ LIQUIDE</b>	<b>(11.198)</b>	<b>3.091</b>
<b>Disponibilità liquide all'inizio del periodo</b>	<b>17.200</b>	<b>14.109</b>
Di cui:		
- Depositi bancari e postali	17.185	14.094
- Assegni	0	0
- Denaro e valori in cassa	15	15
<b>Disponibilità liquide alla fine del periodo</b>	<b>6.002</b>	<b>17.200</b>
Di cui:		
- Depositi bancari e postali	5.969	17.185
- Assegni	8	0
- Denaro e valori in cassa	25	15



Si precisa che i dati sopra enunciati sono attualmente oggetto di revisione contabile.

