

COMUNICATO STAMPA

Il Consiglio di Amministrazione riapprova il Progetto di bilancio ordinario e consolidato 2022 e la convocazione della Assemblea degli Azionisti

Milano, 07 Giugno 2023 - UCapital24 S.p.A. *social network* economico e finanziario quotato su AIM Italia (di seguito, “**UCapital24**”, la “**Società**” o l’“**Emittente**”), comunica che il Consiglio di Amministrazione riunitosi in data odierna, ha provveduto alla riapprovazione del Progetto di bilancio ordinario della UCapital24 S.p.A. e del Progetto di bilancio consolidato del Gruppo UCapital chiusi al 31 dicembre 2022 (di seguito “**Progetti di bilancio**”).

Per effetto:

- a) dell’evolversi delle trattative ancora in corso con i precedenti soci della controllata Alphiwealth derivanti dalle azioni intraprese per recuperare un eventuale valore dell’investimento effettuato all’epoca del conferimento di quest’ultima nell’Emittente;
- b) delle conseguenti ulteriori analisi e approfondimenti condotti dagli amministratori nel pieno rispetto del principio della prudenza e della trasparenza che hanno portato alla svalutazione non monetaria per € 4,9 milioni dei crediti riportati nelle immobilizzazioni finanziarie e connessi alla partecipazione detenuta in Alphiwealth, precedentemente indicata in bilancio per € 5,4 milioni (di seguito “**Svalutazione**”), e
- c) a seguito del recepimento delle indicazioni nel frattempo intervenute da parte della società di revisione RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A. sulla riclassificazione di alcune poste contabili,

i Progetti di bilancio presentano risultati difformi rispetto a quelli comunicati in data 24 aprile 2022. Per tale ragione l’Emittente ha reputato opportuno riportare di seguito i nuovi risultati conseguiti dalla Società nell’esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, sia a livello consolidato che ordinario che, si ribadisce, risentono quasi esclusivamente degli effetti derivanti dalla contabilizzazione della suddetta Svalutazione.

Principali risultati consolidati al 31-12-2022

- Valore della produzione consolidato pari a Euro 2.355 migliaia (+139%) rispetto a € 983 migliaia consolidato pro forma del 31 dicembre 2021)
- EBITDA consolidato pari a Euro -439 migliaia (+17%) rispetto a € -527 migliaia consolidato pro forma del 31 dicembre 2021
- EBIT consolidato pari a Euro -5.230 migliaia (-295%) rispetto a € -1.323 migliaia consolidato pro forma del 31 dicembre 2021

UCAPITAL24 S.p.A.

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: www.ucapital24.com · mail: info@ucapital24.com · pec: ucapital24srl@legalmail.it

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

- Perdita netta pari a Euro -5.239 migliaia (296%) rispetto a € -1.323 migliaia consolidato pro forma del 31 dicembre 2021
- PFN che esprime cassa pari a Euro -77 migliaia (rispetto a indebitamento di € 17 migliaia consolidato del 31-12-2021 e a cassa per € -87 migliaia del 1H 2022)
- Patrimonio netto consolidato pari a Euro 3,286 mln (a fronte di Euro 6,662 mln consolidato al 31-12-2021 e a € 7,660 mln del 1H 2022)
- Numero utenti pari a 403.217 (a fronte di Numero utenti al 30 giugno 2022 pari a 312.543 e a 152.452 al 31 dicembre 2021)
- Numero clienti attivi pari a 2.353 (a fronte di Numero clienti attivi al 30 giugno 2022 pari a 1.974 e a 871 al 31 dicembre 2021)
- Numero di clienti istituzionali pari a 40 (a fronte di Numero di brokers al 30 giugno 2022 pari a 35 e a 30 al 31 dicembre 2021)

Rispetto a quanto comunicato lo scorso 24 aprile:

1. Il Valore della produzione rimasto immutato e si attesta a € 2,4 milioni quindi più che raddoppiati rispetto all'esercizio precedente (quando ammontavano a circa Euro 0,9 milioni) e ciò, oltre che per la bontà dei prodotti offerti anche grazie all'azione particolarmente efficace della forza vendita che non solo ha raggiunto i clienti a cui venivano precedentemente offerti i prodotti della Swisstech con l'offerta dei prodotti "tradizionali" della UCapital24 ma, ha dato maggiore impulso anche alla acquisizione di nuovi clienti per nuovi servizi digitali. Si riporta di seguito un maggior dettaglio dei ricavi di vendita:

CONSOLIDATO				
RICAVI DELLE VENDITE	CONSOLIDATO AL 31-12-2022	CONSOLIDATO AL 30/12/2021	VAR.	VAR. %
Ricavi Ucapital24	1.256	583	673	53,57
Marketing Partnership Fees	0	0	0	0,00
Digital Advertising Fee	251	211	40	15,94
Service Fees	0	1	-1	0,00
B2B FINTECH SERVICE	159	0	159	100,00
B2C FINTECH SERVICE	846	0	846	100,00
Altri ricavi	0	371	-371	0,00
Ricavi Alphiewealth	0	21	-21	0,00
Ricavi Robo Advisor & Consulenza	0	21	-21	0,00
PREMIUM LICENSE	0	0	0	100,00
Altri ricavi A	0	0	0	0,00
Ricavi Swisstech	681	0	681	100,00
DIGITAL ADVERTISING	672	0	672	100,00
Marketing Partnership Fees	0	0	0	0,00
B2B FINTECH SERVICE	3	0	3	100,00
B2C FINTECH SERVICE	6	0	6	100,00
Altri ricavi	0	0	0	0,00
Totale	1.937	604	1.333	68,80

UCAPITAL24 S.p.A.

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: www.ucapital24.com · mail: info@ucapital24.com · pec: ucapital24srl@legalmail.it

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

Gli ulteriori ricavi che concorrono al valore complessivo della voce Valore della Produzione sono prevalentemente imputabili agli incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni e ad altri ricavi e proventi;

2. L'EBITDA risulta essere negativo per Euro 439 migliaia anziché di Euro 558 migliaia e tale miglioramento è imputabile alla attribuzione dell'importo di circa Euro 120 migliaia prevalentemente imputabile alla rinuncia dei compensi spettanti agli ex soci della Swisstech, Tommaso Zapparrata e Gian Pietro Beltrando (di seguito "**Ex Soci Swisstech**"), per effetto dell'accordo transattivo stipulato tra i medesimi, l'Emittente e il socio di maggioranza UCapital Ltd (di seguito "**Accordo**"). L'Accordo prevede, tra l'altro, la promessa in vendita del complessivo n. 476.190 azioni UCapital24 detenute dagli Ex Soci Swisstech, alla UCapital Ltd (l'effettiva esecuzione della vendita delle suddette azioni verrà prontamente comunicata al mercato nel momento in cui si realizzerà). Nonostante l'importante crescita del fatturato la marginalità operativa evidenzia ancora un valore negativo e ciò prevalentemente a causa dell'incremento dei costi per servizi (che passano da Euro 0,8 milioni al 31 dicembre 2021 a Euro 2,2 milioni al 31 dicembre 2022) e nello specifico dei costi diretti di vendita (rete agenti), dei costi commerciali e marketing. Si riporta di seguito un maggior dettaglio dei costi operativi:

CONSOLIDATO				
COSTI OPERATIVI (€/000)	31/12/2022	31/12/2021	VAR.	VAR. %
Costi materie prime	22	1	21	93,85
Costi per servizi	2.201	814	1.387	63,02
Costi per godimento terzi	146	166	-20	-13,38
Costi del personale	345	506	-160	-46,42
Oneri diversi di gestione	79	20	59	75,02
Totali	2.794	1.507	1.287	46,07

3. L'EBIT raggiunge il valore negativo di Euro 5.230 migliaia anziché di Euro -744 migliaia ed è il risultato che subisce la maggiore variazione per effetto della sopra menzionata Svalutazione afferente ai crediti riportati nelle immobilizzazioni finanziarie e connessi alla partecipazione detenuta in Alphiwealth e il contemporaneo storno del fondo ammortamento sull'avviamento relativo alla citata partecipazione;
4. Per effetto del nuovo EBIT, la Perdita netta è ora pari a Euro 5.239 migliaia anziché Euro 754 migliaia;
5. Il Patrimonio Netto consolidato assume un valore di Euro 3.286 migliaia anziché di Euro 8.624 migliaia;
6. La PFN, che esprime cassa pari a Euro -77 migliaia, risulta immutata rispetto al dato precedentemente comunicato al mercato:

UCAPITAL24 S.p.A.

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: www.ucapital24.com · mail: info@ucapital24.com · pec: ucapital24srl@legalmail.it

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

Consolidato PFN (€/000)	31/12/2022	31/12/2021	Var.
A) Cassa	-124	-64	-122
<i>Debiti bancari non correnti</i>	103	137	-11
<i>Altri debiti (finanz. Soci infruttifero)</i>	4	4	8
B) Indebitamento finanziario	107	141	-3
C) Crediti finanziari non correnti	-60	-60	0
D) PFN A+B+C	-77	17	-125

Principali risultati della Capogruppo UCapital24 S.p.A. al 31-12-2022

- Valore della produzione pari a Euro 1.799 migliaia (+81%) (rispetto a € 991 migliaia del 31 dicembre 2021)
- EBITDA pari a Euro -407 migliaia (+13%) (rispetto a € -468 migliaia del 31 dicembre 2021)
- EBIT pari a Euro -5.493 migliaia (-438%) (rispetto a € -1.021 migliaia del 31 dicembre 2021)
- Perdita netta pari a Euro -5.501 migliaia (+437%) (rispetto a € -1.024 migliaia del 31 dicembre 2021)
- PFN che esprime cassa pari a Euro -65 migliaia (rispetto a indebitamento pari a € 40 migliaia del 31 dicembre 2021)
- Patrimonio Netto di Euro 3.323 migliaia (rispetto a € 6.960 migliaia del 31 dicembre 2021)

Rispetto a quanto comunicato lo scorso 24 aprile:

1. Il Valore della Produzione risulta invariato a Euro 1.799 migliaia;
2. L'EBITDA risulta invariato a Euro -407 migliaia;
3. L'EBIT presenta un valore di Euro -5.493 anziché di Euro -593 migliaia per effetto della Svalutazione di Euro 4,9 milioni;
4. La Perdita Netta, risentendo del nuovo valore dell'EBIT passa da Euro -601 migliaia al nuovo risultato di Euro -5.501 migliaia;
5. La PFN che esprime cassa pari a Euro -65 migliaia, resta immutata rispetto a quanto precedentemente comunicato al mercato
6. Il Patrimonio Netto scenda da Euro 8.223 migliaia a Euro 3.323 migliaia. La perdita conseguita, al netto dell'impiego delle riserve disponibili, determina la riduzione di oltre un terzo del capitale sociale.

Destinazione della perdita di esercizio

Il Consiglio di Amministrazione di UCapital24 ha deliberato di proporre alla prossima Assemblea Ordinaria degli Azionisti la copertura della perdita registrata al 31 dicembre 2022, pari a Euro 5.501.387, attraverso l'intero impiego delle riserve disponibili iscritte a patrimonio e, per la parte restante attraverso

UCAPITAL24 S.p.A.

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: www.ucapital24.com · mail: info@ucapital24.com · pec: ucapital24srl@legalmail.it

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

un aumento di capitale la cui entità ed i cui termini saranno proposti da un prossimo CdA che convocherà per la specifica delibera la competente Assemblea dei Soci in seduta straordinaria.

Convocazione dell'Assemblea degli Azionisti e deposito della documentazione

Il Consiglio di Amministrazione ha, inoltre, dato mandato al Presidente affinché convochi, nei tempi ritenuti opportuni ed in conformità allo Statuto Sociale, coerentemente con il Calendario Finanziario della Società, l'Assemblea degli Azionisti, per il giorno 28 giugno 2023 in prima convocazione e, all'occorrenza, il giorno 29 giugno 2023 in seconda convocazione per deliberare, sull'approvazione del bilancio civilistico e presa visione del bilancio consolidato riferiti all'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 2022 e sulla relativa copertura della perdita di esercizio pari a Euro 5.501.387. Configurandosi la fattispecie di cui all'art. 2446 del codice civile in quanto la perdita conseguita, al netto dell'impiego delle riserve disponibili, determina la riduzione di oltre un terzo del capitale sociale, il Consiglio di Amministrazione di imminente convocazione formulerà una proposta di aumento di capitale sociale, di importo congruo per la copertura complessiva della perdita conseguita, anche considerando l'impegno già manifestato dall'azionista di maggioranza UCapital Ltd di procedere alla sottoscrizione di detto aumento quantomeno in proporzione alla quota di capitale posseduta, e se necessario alla sottoscrizione integrale dell'aumento di capitale in parola.

Entro i termini previsti dalla normativa vigente, l'avviso di convocazione dell'Assemblea e la relativa documentazione saranno messi a disposizione del pubblico presso la Sede Legale della Società nonché resi disponibili sul sito internet della stessa all'indirizzo <https://www.investor.UCapital24.com> nella sezione Investor Relations.

Il presente comunicato è disponibile sul sito internet della Società <https://www.investor.UCapital24.com> nella sezione Investor Relations - Comunicati Stampa.

UCapital24

UCapital24, fondata da Gianmaria Feleppa, è il primo *social network* economico e finanziario. Un vero e proprio ecosistema digitale dove creare il proprio profilo professionale, seguire *community* tematiche ed entrare in contatto con *brokers*, *traders*, investitori, managers, consulenti e tutti i maggiori *financial players*.

UCAPITAL24 S.p.A.

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: www.ucapital24.com · mail: info@ucapital24.com · pec: ucapital24srl@legalmail.it

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150



UCapital24 funge anche da canale di comunicazione multifunzionale, dove restare aggiornati in tempo reale sulle notizie finanziarie da tutto il mondo, grazie alla sezione media con tutte le più importanti tv economiche, uno streaming live delle notizie e un *tool* integrato per la creazione e gestione di *webinar* e *workshop*.

All'interno della piattaforma l'utente può usufruire anche di innovativi strumenti Fintech, come analisi dei mercati, segnali in tempo reale, *trading systems*, *roboadvisor* e molto altro, completamente integrati al *social network*, resi fruibili in oltre 60 lingue e collegati con *broker* e banche di tutto il mondo. www.UCapital24.com

Per maggiori informazioni:

UCapital24 S.p.A.

Via dei Piatti, 11 Milano 20123

+39 02.45377149

+39 02.45377148

info@UCapital24.com

Investor relations

Tiziana Iacobelli

+39 02.45377149

investor.relations@ucapital24.com

Euronext Growth Advisor

Baldi Finance S.p.A.

Corso Europa, 13, - Milano 20122

Luca Carra

luca.carra@baldifinance.it

UCAPITAL24 S.p.A.

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: www.ucapital24.com · mail: info@ucapital24.com · pec: ucapital24srl@legalmail.it

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

Stato Patrimoniale Consolidato al 31 dicembre 2022 (Importi in €/000)

STATO PATRIMONIALE	CONSOLIDATO AL 31-12-2022	CONSOLIDATO AL 31-12-2021
Crediti vs Clienti	630	579
Crediti v/ Altri	16	6
Debiti vs Fornitori	-668	-1.052
Debiti v/controlante	-9	0
Crediti verso controlante	47	0
Acconti	-30	-1
CAPITALE CIRCOLANTE COMMERCIALE	-14	-469
Altri crediti e attività non immobilizzate	84	227
Altri debiti	-283	-68
Ratei e risconti attivi	82	118
Ratei e risconti passivi	-154	-219
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	-285	-410
Immobilizzazioni Immateriali	3477	7.109
Immobilizzazioni Materili	70	21
Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
ATTIVO FISSO NETTO	3547	7131
CAPITALE INVESTITO LORDO	3262	6720
TFR	-53	-43
CAPITALE INVESTITO NETTO	3209	6678
Debiti v. banche b.t.	-7	-11
Debiti v. banche e altri finan. m/l termine	-96	-126
Debiti verso soci a b.t.	-4	-4
Totale Debiti Finanziari	-107	-141
Crediti finanziari a medio lungo termine	60	60
Totale Crediti Finanziari	60	60
Disponibilità liquide	124	64
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	77	-17
Capitale sociale	-6882	-5.018
Riserve	-1643	-2.967
Risultato d'esercizio	5239	1.323
PATRIMONIO NETTO	-3286	-6661
TOTALE FONTI	-3209	-6678

UCAPITAL24 S.p.A.

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: www.ucapital24.com · mail: info@ucapital24.com · pec: ucapital24srl@legalmail.it

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

Conto Economico Consolidato al 31 dicembre 2022 (Importi in €/000)

CONTO ECONOMICO	CONSOLIDATO AL 31/12/2022	CONSOLIDATO AL 31-12-2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.937	604
Incrementi di imm.per lavori interni	228	240
Altri ricavi	190	138
VALORE DELLA PRODUZIONE	2.355	982
Consumi di materie prime, sussidiarie e var, delle rimanenze	-22	-1
Costi per servizi	-2.201	-814
Costi di godimento beni di terzi	-146	-166
Costi del personale	-345	-506
Oneri diversi di gestione	-79	-20
COSTI DELLA PRODUZIONE	-2.794	-1.507
EBITDA	-439	-525
Ammortamenti immateriali	-466	-789
Ammortamenti materiali	-17	-7
Svalutazioni di immobilizzazioni e crediti	-4.308	0
EBIT	-5.230	-1.320
Proventi finanziari /(oneri finanziari)	-9	-3
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-5.239	-1.323
UTILE/PERDITE D'ESERCIZIO	-5.239	-1.323

UCAPITAL24 S.p.A.

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: www.ucapital24.com · mail: info@ucapital24.com · pec: ucapital24srl@legalmail.it

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO		
Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo	31/12/2022	31/12/2021
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	-5.239.386	-1.323.482
Imposte sul reddito	0	0
Interessi passivi/(interessi attivi)	-9.092	54.905
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-5.248.478	-1.268.577
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	21.175	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	4.790.900	795.259
Altre rettifiche per elementi non monetari	1	1.339.999
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	4.812.076	2.135.258
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	-436.402	866.681
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-51.095	-285.234
Decremento/(incremento) altri crediti	86.101	
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-384.413	748.415
Incremento/(decremento) altri debiti	252.540	
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	36.771	81.163
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-64.611	-117.199
Altre variazioni del capitale circolante netto	0	-729.802
totale variazione del capitale circolante netto	-124.708	-302.657
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-561.110	564.024
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	9.092	-3.481
Utilizzo dei fondi	-10.972	0
Altri incassi/pagamenti		138.049
Totale delle altre rettifiche	-1.879	134.568
Flusso finanziario della gestione operativa (A)	-562.989	698.592
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	-65.325	2.331
(Investimenti)	-65.325	2.331
Immobilizzazioni immateriali	-1.142.212	-835.853
(Investimenti)	-1.142.212	-835.853
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-1.207.537	-833.522
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi	-33.485	11.663
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-33.485	11.663
Mezzi propri	1.864.465	0
Aumento di capitale a pagamento	1.864.465	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.830.980	11.663
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	60.454	-123.267
Disponibilità liquide al 1 gennaio	63.692	186.959
Disponibilità liquide al 31 dicembre	124.145	63.692

UCAPITAL24 S.p.A.

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: www.ucapital24.com · mail: info@ucapital24.com · pec: ucapital24srl@legalmail.it

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

Stato Patrimoniale Capogruppo al 31 dicembre 2022 (Importi in €/000)

STATO PATRIMONIALE	31/12/2022	31/12/2021
Crediti vs Clienti	451	431
Crediti v/ Altri	10	6
Debiti vs Fornitori	-562	-1.052
Debiti v/controlante	-9	0
Debiti verso controllate	-205	-105
Crediti verso controllante	47	0
Acconti	0	-1
CAPITALE CIRCOLANTE COMMERCIALE	-267	-721
Altri crediti e attività non immobilizzate	34	228
Altri debiti	-246	-101
Ratei e risconti attivi	39	118
Ratei e risconti passivi	-154	-218
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	-594	-695
Immobilizzazioni Immateriali	2721	2.318
Immobilizzazioni Materiali	65	20
Immobilizzazioni Finanziarie	1120	5.400
ATTIVO FISSO NETTO	3.905	7.738
CAPITALE INVESTITO LORDO	3311	7.043
TFR	-53	-43
CAPITALE INVESTITO NETTO	3258	7000
Debiti v. banche b.t.	-11	-11
Debiti v. banche e altri finan. m/l termine	-96	-126
Debiti verso soci a b.t.	-4	-4
Totale Debiti Finanziari	-111	-141
Crediti finanziari a medio lungo termine	60	60
Totale Crediti Finanziari	60	60
Disponibilità liquide	116	40
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	65	-40
Capitale sociale	-6882	-5.018
Riserve	-1942	-2.967
Risultato d'esercizio	5501	1.024
PATRIMONIO NETTO	-3323	-6960
TOTALE FONTI	-3258	-7000

UCAPITAL24 S.p.A.

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: www.ucapital24.com · mail: info@ucapital24.com · pec: ucapital24srl@legalmail.it

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

Conto Economico Capogruppo al 31 dicembre 2022 (Importi in €/000)

CONTO ECONOMICO	31/12/2022	31/12/2021
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.382	618
Incrementi di imm.per lavori interni	228	240
Altri ricavi	190	133
VALORE DELLA PRODUZIONE	1.799	992
Consumi di materie prime, sussidiarie e var, delle rimanenze	-2	-1
Costi per servizi	-1.655	-774
Costi di godimento beni di terzi	-128	-166
Costi del personale	-345	-505
Oneri diversi di gestione	-76	-11
COSTI DELLA PRODUZIONE	-2.207	-1.458
EBITDA	-407	-466
Ammortamenti immateriali	-170	-549
Ammortamenti materiali	-16	-7
Svalutazioni di immobilizzazioni e crediti	-4.900	0
EBIT	-5.493	-1.021
Proventi finanziari /(oneri finanziari)	-9	-3
RISULTATO ANTE IMPOSTE	-5.501	-1.024
Imposte sul reddito esercizio	0	0
UTILE/PERDITE D'ESERCIZIO	-5.501	-1.024

UCAPITAL24 S.p.A.

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: www.ucapital24.com · mail: info@ucapital24.com · pec: ucapital24srl@legalmail.it

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

Rendiconto Finanziario Capogruppo al 31 dicembre 2022 (Importi in €)

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO importi in €		
Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto		
	31/12/2022	31/12/2021
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	-5.501.387	-1.024.380
Imposte sul reddito	0	0
Interessi passivi/(interessi attivi)	-8.633	-54.905
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	-5.510.020	-1.079.285
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	21.175	28.593
Ammortamenti delle immobilizzazioni	185.306	555.595
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	1.339.999
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita	206.481	1.924.187
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	-5.303.539	844.902
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti	-20.654	-426.547
Decremento/(incremento) altri crediti	122.631	
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	-489.163	-6.450
Incremento/(decremento) altri debiti	251.859	
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	79.408	79.901
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	-64.611	-116.336
Altre variazioni del capitale circolante netto	0	824.914
totale variazione del capitale circolante netto	-120.531	355.482
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	-5.424.070	1.200.384
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	8.633	54.905
Utilizzo dei fondi	-10.972	-16.826
Altri incassi/pagamenti		-316.327
Totale delle altre rettifiche	-2.339	-278.248
Flusso finanziario della gestione operativa (A)	-5.426.409	922.136
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali	-60.223	-8.923
(Investimenti)	-60.223	-8.923
Immobilizzazioni immateriali	-572.409	-1.095.136
(Investimenti)	-572.409	-1.095.136
Immobilizzazioni finanziarie	4.300.000	0
(Investimenti)	4.300.000	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	3.667.368	-1.104.059
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi	-29.420	81.041
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	-29.420	-2.392
Accensione finanziamenti	0	83.433
Mezzi propri	1.864.465	
Aumento di capitale a pagamento	1.864.465	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.835.045	
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c)	76.004	-100.882
Disponibilità liquide al 1 gennaio	40.131	141.013
Disponibilità liquide al 31 dicembre	116.134	40.131

UCAPITAL24 S.p.A.

20123 Milano · via Dei Piatti, 11 · tel. +39 02 94750315

web: www.ucapital24.com · mail: info@ucapital24.com · pec: ucapital24srl@legalmail.it

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150