Softlab

COMUNICATO STAMPA

SOFTLAB S.P.A.: IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE HA APPROVATO LA RELAZIONE FINANZIARIA SEMESTRALE CONSOLIDATA AL 30 GIUGNO 2024

Ricavi in crescita, EBITDA e utile di esercizio in decremento.

- **Ricavi consolidati a 13.113 migliaia di euro, in crescita rispetto agli 11.842 migliaia di euro del primo semestre del 2023**
- **EBITDA[1] pari a 214 migliaia di euro, in decremento rispetto a 2.298 migliaia di euro del primo semestre 2023**
- **Risultato netto di Gruppo pari ad una perdita di euro 136 migliaia, in decremento rispetto all'utile di 1.452 migliaia di euro del primo semestre 2023**
- **Indebitamento Finanziario per migliaia 686 di euro, in incremento rispetto a 308 migliaia di euro al 31 dicembre 2023**

Roma, 21 ottobre 2024. Facendo seguito al comunicato diffuso lo scorso 15 ottobre 2024, il Consiglio di amministrazione di Softlab S.p.A., azienda quotata alla Borsa di Milano (segmento Euronext Milan) ed attiva su scala internazionale nel *Business Advisory*, *ICT Consulting* e *Digital Entertainment*, rende noto di aver approvato in data odierna la **Relazione Finanziaria Semestrale Consolidata al 30 giugno 2024.**

Il Presidente del Consiglio di amministrazione di Softlab S.p.A., avv. Maurizio Marti, ha commentato:

"Nel primo semestre 2024, il Gruppo ha dimostrato la sua capacità di adattarsi rapidamente alla complessità del contesto macroeconomico nazionale e internazionale, confermando una crescita dei ricavi coerente con gli anni precedenti e raggiungendo i volumi previsti dal piano industriale per il periodo in esame.

Nonostante alcuni indicatori abbiano mostrato un andamento meno positivo rispetto allo stesso periodo del 2023, siamo fiduciosi che gli investimenti effettuati nei primi sei mesi del 2024 inizieranno a generare benefici concreti già nella seconda metà dell'anno.

[1] Indicatore Alternativo di Performance: L'EBITDA (Earning Before Interest Taxes Depreciations and Amortizations – Margine Operativo Lordo) rappresenta il risultato operativo al lordo degli accantonamenti e riversamenti a fondi rischi, degli ammortamenti, svalutazioni e ripristini di valore delle attività. L'EBITDA, così definito, è una misura utilizzata dal management per monitorare e valutare l'andamento operativo del Gruppo pur non essendo identificata come misura contabile nell'ambito degli IFRS. Poiché la composizione dell'EBITDA non è regolamentata dai principi contabili di riferimento, il criterio di determinazione applicato dal Gruppo potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altri e pertanto non essere pienamente comparabile.

Continueremo a focalizzarci sull'espansione e la diversificazione del nostro business, esercitando un controllo rigoroso sui costi operativi e puntando a migliorare i margini di profitto.
Softlab proseguirà nella sua strategia di crescita e innovazione per rafforzare la propria posizione nel mercato ICT, sfruttando le opportunità offerte da nuovi settori e continuando a sviluppare soluzioni innovative per i suoi clienti."

DATI ECONOMICI FINANZIARI CONSOLIDATI AL 30 GIUGNO 2024

La relazione finanziaria semestrale consolidata di Softlab S.p.A. (la "Società") al 30 giugno 2024 chiude con una perdita del 1° semestre 2024 pari a 136 a migliaia di euro (il 1° semestre 2023 si era chiuso con un utile di 1.452 migliaia di euro) ed un patrimonio netto positivo di 9.318 migliaia di euro, rispetto ai 9.374 migliaia di euro al 31 dicembre 2023. La posizione finanziaria netta è negativa per 686 migliaia di euro rispetto ai 308 migliaia di euro al 31 dicembre 2023.

migliaia di euro

	30/06/2024	30/06/2023	Variazione
Ricavi	13.113	11.842	1.271
EBITDA	214	2.298	(2.084)
EBIT	77	2.179	(2.102)
Utile Netto	(136)	1.452	(1.588)

I ricavi conseguiti nel 1° semestre 2024 sono pari a 13.113 migliaia di euro con un incremento di circa il 10% rispetto ai ricavi generati nel 1° semestre 2023.

Softlab S.p.A. opera principalmente su tre linee di *business*:

- ***Data Insight*:** valorizzazione del patrimonio informativo presente in azienda al fine di supportare il processo decisionale del *Management*;
- ***Process Optimization*:** ottimizzazione dell'efficacia dei processi di *business* attraverso azioni di re-ingegnerizzazione, supporto all'esercizio degli stessi attraverso una logica a servizio, ove applicabile, garantendo l'assetto più efficiente coerentemente con i livelli di performance richiesti;
- ***Technology Performance Improvement***: utilizzo efficace delle risorse tecnologiche presenti in azienda, ricerca e proposta di soluzioni innovative.

I servizi sono erogati per il tramite di *practice*, garantendo elevata flessibilità e reattività nel combinare le più opportune strategie di collaborazione per progetti e servizi che richiedono competenze ed esperienze eterogenee.

Di seguito si fornisce un'analisi dei Ricavi realizzati dal Gruppo Softlab S.p.A. nei mercati geografici in cui opera, indipendentemente dalla tipologia di attività svolte e/o dei servizi erogati.

(migliaia di euro)	1 gen - 30 giu 2024	%	1 gen - 30 giu 2023	%	Variazione	
Italia	11.987	91,4%	10.620	89,7%	1.367	11,4%
Paesi europei	928	7,1%	990	8,4%	(62)	-6,6%
Stati Uniti d'America	112	0,9%	170	1,4%	(57)	-50,9%
Resto del Mondo	85	0,6%	62	0,5%	22	26,4%
	13.113	**100%**	**11.842**	**100%**	**1.271**	**10%**

L**'EBITDA** risulta pari a 214 migliaia di euro in decremento rispetto al primo semestre 2023 (2.298 migliaia di euro). Il peggioramento dell'EBITDA è dovuto alla dinamica degli sforzi commerciali effettuati nella prima parte dell'anno che hanno comportato maggiori costi di sviluppo business; tali sforzi commerciali hanno dato i primi risultati verso la fine del semestre e si ritiene avranno pieno effetto nella seconda parte dell'anno e negli anni a seguire.

Il Risultato Operativo **(EBIT)** è negativo per 77 migliaia di euro, in diminuzione rispetto all'EBIT nel 1° semestre 2023 pari a 2.179 migliaia di euro.

Dopo aver registrato il costo della gestione finanziaria pari a 272 migliaia di euro, le imposte anticipate sul reddito d'esercizio per 59 migliaia di euro e l'utile derivante dalle attività in dismissione pari a zero migliaia di euro, la perdita del 1° semestre 2024 del Gruppo è pari a 136 migliaia di euro rispetto all'utile 1° semestre 2023 pari a 1.452 migliaia di euro.

Al 30 giugno 2024 il Gruppo Softlab S.p.A. presenta un **Capitale Investito Netto** per 10.004 migliaia di euro costituito da Attività non correnti per 12.332 migliaia di euro, dal **Capitale Circolante Netto** positivo per 70 migliaia di euro, dalle Attività e passività destinate alla vendita e Discontinued Operations positive per 23 migliaia di euro, dal Trattamento Fine Rapporto (TFR) di 2.421 migliaia di euro.

A fronte del Capitale Investito Netto sono iscritti il **Patrimonio Netto Consolidato**, pari a 9.318 migliaia di euro, e le Disponibilità Finanziarie Nette negative per 686 migliaia di euro.

L'analisi della variazione delle principali poste patrimoniali, intercorsa tra il 31 dicembre 2023 ed il 30 giugno 2024, evidenzia che:

- il valore delle Attività non correnti è lievemente decrementato e si registra una variazione negativa di 81 migliaia di euro, dovuta alle movimentazioni delle attività;
- le variazioni subite dal Capitale Circolante Netto pari a 162 migliaia di euro sono riconducibili all'incremento dei crediti commerciali e altre attvità correnti per un importo pari a 3.076 migliaia di euro e ad un incremento dei debiti commerciali e altre passività correnti per un importo pari a 2.914 migliaia di euro;
- la **Posizione Finanziaria Netta** al 30 giugno 2024 è negativa per 686 migliaia di euro, in ragione, principalmente:

- in ragione delle risorse finanziarie positive generate dalla gestione operativa;
- del finanziamento ottenuto dalla Società nel mese di giugno 2021 per un importo di 3,6 milioni di euro.

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DURANTE IL PRIMO SEMESTRE 2024

Attività commerciale

La Società, nel primo semestre del 2024, ha continuato a portare avanti le iniziative commerciali intraprese nell'esercizio precedente e alcune di queste, alla data di redazione della presente Relazione, si sono già concretizzate.

Revisione deleghe

Il Consiglio di Amministrazione nella seduta del **30 gennaio 2024**, preso atto delle dichiarazioni rilasciate dall'Amministratore Delegato Dott. Casto e dal Consigliere Ing. Trebisonda di volere rinunciare a talune deleghe non strettamente collegate alla gestione del *business* in funzione di una maggiore disponibilità di tempo da dedicare a tale ultimo e centrale aspetto, ha ritenuto opportuno procedere ad una riorganizzazione degli assetti di *governance* ed ha quindi deliberato di rideterminare le deleghe attribuite ai suddetti Consiglieri e conferirne alcune al Consigliere Dott.ssa Fraioli.

All'esito di tale riassetto:

- sono stati rideterminati i poteri in capo al Dott. Casto, al quale è stato altresì attribuito il ruolo di organo amministrativo delegato ai sensi della Legge 28 dicembre 2005, n. 262;
- sono stati rivisti i poteri in capo alla Ing. Trebisonda;
- sono state attribuite alla Dott.ssa Fraioli talune deleghe, tra le quali quella connessa al sistema di controllo interno e gestione dei rischi e quella in materia di operazioni con parti correlate.

Il Consiglio di amministrazione, sentito il parere del Collegio Sindacale, ha altresì determinato i compensi dei suddetti Consiglieri in ragione del riassetto così deliberato, in conformità alla Relazione sulla politica in materia di remunerazione 2023 e sui compensi corrisposti ai sensi dell'articolo 123-ter del Testo Unico della Finanza (cfr. comunicato stampa del 27 aprile 2023). I suddetti compensi sono stati recepiti nella Relazione sulla politica in materia di remunerazione per l'anno 2024 e sui compensi corrisposti nel 2023, redatta ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3, del Dlgs. 59/1998, approvata dall'Assemblea degli azionisti della Società il 27 giugno 2024.

Dirigente Preposto

In data **22 gennaio 2024**, il Consiglio di amministrazione della Società ha nominato il dottor Maurizio Buscaini Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili ai sensi e per gli effetti dell'art. 154 bis del Decreto Legislativo n. 58 del 1998 ("TUF"), in sostituzione della dottor Andrea Cassano dimessosi con effetto dal 16 gennaio 2024.

In data **4 giugno 2024** il Dirigente Preposto, dottor Maurizio Buscaini, ha comunicato le dimissioni dalla sua carica che hanno avuto effetto il 2 agosto 2024.

Assemblea degli Azionisti ed eventi concernenti il consigliere cooptato

In data **27 giugno 2024** si è tenuta l'Assemblea degli Azionisti che ha approvato il progetto di bilancio 2023 di Softlab; il consigliere avv. Maurizio Marti decaduto, in quanto precedentemente nominato per cooptazione, è stato confermato Consigliere nel corso della stessa riunione assembleare. In pari data, **27 giugno 2024**, si è riunito il Consiglio di amministrazione che ha nominato il consigliere avv. Maurizio Marti, Presidente del Consiglio di Amministrazione e componente del Comitato per le nomine e la remunerazione e del Comitato controllo e rischi.

Credito Bucksense

In relazione al credito di durata quadriennale – con scadenza al 27 marzo 2024 – vantato dalla Società verso la collegata *Bucksense Inc.* del valore nominale di 3.551 migliaia di USD, con incorporata un'opzione PUT che avrebbe consentito il rimborso del 50% del finanziamento tramite azioni di nuova emissione ad un prezzo prestabilito pari a 333 USD, nei primi mesi del 2024 si sono registrati gli eventi di seguito descritti.

A seguito di interlocuzioni informali tra le parti, in data **13 marzo 2024**, Hericap LTD ha inviato a Softlab una manifestazione di interesse che prevede (i) il trasferimento da parte di Softlab a Hericap LTD della sua partecipazione azionaria del 25% in Bucksense Inc. e (ii) la cessione da parte di Softlab a Hericap LTD di tutti i diritti, obblighi e benefici contenuti nel contratto di finanziamento relativo al credito sopra descritto, a fronte del pagamento da parte di Hericap LTD dell'importo di 500 migliaia di USD e della disponibilità a cedere n. 375.658 azioni di Softlab – detenute da Heritage LTD – a soggetto definito dalla Società.

In data **26 aprile 2024**, a seguito della valutazione della proposta di rinegoziazione del credito ricevuta da Hericap LTD, il Consiglio di amministrazione della Società, avendola ritenuta inaccettabile, ha deliberato di dare mandato a primario studio legale per valutare tutte le possibili azioni per la legittima tutela degli interessi sociali.

In data **27 maggio 2024**, lo studio legale Pellegrini & Mendoza LLP, di New York, assunto come consulente legale per tutelare gli interessi della Società relativamente al credito scaduto di Bucksense Inc., ha fornito un parere preliminare circa la possibile recuperabilità di tale credito.

Si ricorda che tale credito è stato prudenzialmente svalutato al 31 dicembre 2023 e che ad oggi è iscritto in bilancio al valore di 1.607 migliaia di Euro.

***

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO AVVENUTI SUCCESSIVAMENTE ALLA CHIUSURA DEL PRIMO SEMESTRE 2024

Nomina del nuovo Dirigente Preposto

In data **16 settembre 2024**, il Consiglio di amministrazione della Società ha nominato il dottor Lino Maragò Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili ai sensi e per gli effetti dell'art. 154 bis del Decreto Legislativo n. 58 del 1998 ("TUF") in sostituzione della dottor Maurizio Buscaini dimessosi con effetto dal 2 agosto 2024. Il dottor Lino Maragò è stato assunto dalla Società il 10 settembre 2024 con la mansione di Responsabile amministrativo.

Dimissioni di un Consigliere

Il **26 settembre 2024** il consigliere Ing. Caterina Trebisonda si è dimessa con effetto immediato dalla carica, rimettendo al Consiglio tutte le deleghe che le erano state conferite.

Credito Bucksense

La Società ha dato mandato allo studio legale Vallefuoco&Associati di agire per il recupero del credito vantato dalla Società nei confronti di Bucksense Inc.. La Società, pertanto, l'**8 agosto 2024** ha depositato al Tribunale di Roma un ricorso per decreto ingiuntivo nei confronti di Bucksense Inc..

In data **30 settembre 2024**, il Tribunale di Roma ha ingiunto a Bucksense Inc. il pagamento della somma pari € 3.278.147,19, oltre interesse e spese della procedura di ingiunzione ed oneri correlati, entro quaranta giorni dalla notifica del ridetto decreto o a presentare opposizione entro lo stesso termine. La Società sta provvedendo agli adempimenti necessari per la notifica a Bucksense Inc. del decreto ingiuntivo.

Diffusione di informazioni ai sensi dell'art. 114, comma 5, del D. Lgs. n. 58/98 ("TUF") - Passaggio da obblighi di informativa supplementare su base mensile ad obblighi di informativa supplementare su base trimestrale

A seguito di istanza presentata dalla Società in data 27 dicembre 2023, il 25 luglio 2024 CONSOB ha comunicato alla Società la sostituzione degli obblighi di informativa supplementare con cadenza mensile ai sensi dell'art. 114, comma 5, del D. Lgs. n. 58/98 ("TUF") - che erano stati fissati con Prot. n. 0099929/16 dell'8 novembre 2016, come modificato successivamente - con obblighi di informativa supplementare su base trimestrale.

Nella sua comunicazione CONSOB ha richiesto alla Società di integrare le relazioni finanziarie annuali e semestrali e i resoconti intermedi di gestione, ove pubblicati su base volontaria, a partire dalla relazione finanziaria semestrale al 30 giugno 2024, nonché, laddove rilevanti, i comunicati stampa aventi ad oggetto l'approvazione dei suddetti documenti contabili, con le seguenti informazioni:

a. la posizione finanziaria netta della Società e del Gruppo ad essa facente capo, con l'evidenziazione delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine;
b. le posizioni debitorie scadute della Società e del Gruppo ad essa facente capo, ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale e verso dipendenti)) e le connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori (solleciti, ingiunzioni, sospensioni nella fornitura etc.);
c. le principali variazioni intervenute nei rapporti verso parti correlate della Società e del Gruppo ad essa facente capo rispetto all'ultima relazione finanziaria annuale o semestrale approvata ex art. 154-ter del TUF;
d. l'eventuale mancato rispetto dei *covenant,* dei *negative pledge* e di ogni altra clausola dell'indebitamento del Gruppo comportante limiti all'utilizzo delle risorse finanziarie, con l'indicazione a data aggiornata del grado di rispetto di dette clausole;
e. lo stato di implementazione di eventuali piani industriali e finanziari, con l'evidenziazione degli scostamenti dei dati consuntivati rispetto a quelli previsti.

Le informazioni richieste da CONSOB ai sensi dell'art.114, comma 5 del D.LGS. N.58/98 alla data del 30 giugno 2024 sono state inserite nel paragrafo 4.1 "Informazioni aggiuntive" della relazione semestrale in oggetto, alla quale si rimanda integralmente. Come indicato nella sezione del presente comunicato "Deposito della documentazione", si fa presente che copia della relazione semestrale in oggetto sarà depositata entro il 24 ottobre p.v. nelle modalità previste dalla Legge.

***

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Il Gruppo intende proseguire nella propria strategia di sviluppo e crescita principalmente per linee interne e, solo ove necessario, per linee esterne, sempre mantenendo la propria specializzazione in ambito ICT Consulting e focalizzandosi su due principali direttrici strategiche:

1. raggiungimento di un posizionamento chiaro, distintivo e riconoscibile sul mercato, anche in termini di *brand identity*;
2. diversificazione dei ricavi su più Clienti e su *industry* oggi non presidiate o presidiate solo marginalmente e raggiungimento di dimensioni maggiori, coerentemente con il contesto di mercato in cui opera.

Al fine di agevolare la crescita dei ricavi per linee interne, tra gli obiettivi aziendali rientrano l'introduzione di funzioni *cross-practice*, l'identificazione di competenze critiche da acquisire/rafforzare, l'espansione su nuove *industry* e nuovi clienti attraverso la costruzione di *value proposition*, in termini di servizi e soluzioni, che possano essere applicabili su più settori che condividono esigenze comuni. Avendo maturato significative esperienze e casi di successo sul mercato domestico, la Capogruppo potrà far leva su queste referenze per sviluppare la propria presenza sul mercato estero, prediligendo, ove possibile, modelli di erogazione da remoto. Questo permetterà di generare sinergie di costo, mantenendo elevata attenzione al contenimento dei costi di esercizio e, di conseguenza, ai margini operativi di progetto/servizio.

Anche nel corso del primo semestre 2024 il Gruppo ha dimostrato la capacità di agire velocemente nella complessità del contesto macroeconomico nazionale e internazionale, implementando tutte le azioni necessarie per minimizzare gli impatti che ne potrebbero derivare. Ciò, unitamente al fatto di aver investito su un'offerta orientata alle tematiche di *Marketing* e *Sales* – legata al mondo degli *Analytics* e del *Digital* – e di aver avviato la proposta di soluzioni di monitoraggio ambientale ed energetico, ha consentito alla Società di essere pronta a gestire la situazione di cambiamento e di confermare un andamento di crescita dei ricavi coerente con gli anni precedenti e il raggiungimento volumi di ricavi stimati, come evidenziato anche dai valori registrati nel terzo trimestre dell'esercizio in corso che sono coerenti con le stime del Piano per il medesimo periodo.

***

INFORMATIVA SULLE EROGAZIONI PUBBLICHE EX ART. 125 LEGGE 124/2017

Con riferimento agli obblighi di trasparenza richiesti dall'art. 125 della Legge 124/2017, si segnala che nell'esercizio 2023 è stato incassato dalla Capogruppo un contributo pubblico erogato da Simest S.p.A. relativo alla quota a fondo perduto del Finanziamento di cui all'art. 6, comma 2, lettera c) del D.L. 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133, e della delibera CIPE del 6 novembre 2009, n. 112, e da D.L. 17 marzo 2020, n. 18 convertito con Legge 24 aprile 2020, n. 27 per 95 migliaia di euro.

Si segnala che, la società in relazione al contributo citato non ha ricevuto incassi nel periodo in esame.

DEPOSITO DELLA DOCUMENTAZIONE

Copia della Relazione Finanziaria Semestrale Consolidata al 30 giugno 2024 sarà messa a disposizione del pubblico, entro il 24 ottobre p.v., nelle modalità di Legge presso la sede sociale in Roma, oltre che mediante pubblicazione sul sito istituzionale www.soft.it/softlab-spa sezione "Investors/Comunicati Stampa" e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato www.1info.it gestito da Computershare S.p.A..

Il presente comunicato stampa è disponibile presso la sede legale della Società e nella sezione *Investor Relations* del sito www.soft.it/softlab-spa. Si rende altresì noto che, per la diffusione delle informazioni regolamentate, la Società si avvale del circuito 1INFO-SDIR gestito da Computershare S.p.A..

Per ulteriori informazioni contattare:

Investor Relation
Softlab S.p.A.
Davide Carnevale
Tel. + 39 06 510391
investor.relator@soft.it

Media Relation
Softlab S.p.A.
Enrico Aprico
Tel. +39 335 6449132
enrico.aprico@soft.it

Softlab

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO RICLASSIFICATO

(migliaia di euro)	**30-giu-24**	**30-giu-23**	**Variazione**
Ricavi	13.113	11.842	1.271
Altri proventi	264	478	(214)
Totale	**13.377**	**12.320**	**1.057**
Margine Operativo Lordo (EBITDA)	**214**	**2.298**	**(2.084)**
Ammortamenti	(137)	(119)	(18)
Svalutazioni/ripristini di valore di attività non correr	0	-	0
Risultato Operativo (EBIT)	**77**	**2.179**	**(2.102)**
Gestione finanziaria	(272)	(295)	23
UTILE/(PERDITA) DELL'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE	**(195)**	**1.884**	**(2.079)**
Imposte sul reddito dell'esercizio	59	(490)	549
UTILE (PERDITA) DERIVANTE DALLE ATTIVITA' IN FUNZIONAMENTO	**(136)**	**1.393**	**(1.529)**
Utile (perdita) da attività cedute, destinate alla dismissione e cessate	0	59	(59)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**(136)**	**1.452**	**(1.588)**
Utile per azione:			
Risultato per azione	(0,01)	0,11	
Risultato per azione diluito	(0,01)	0,11	
Utile per azione da attività in funzionamento:			
Risultato per azione	(0,01)	0,1	
Risultato per azione diluito	(0,01)	0,1	

Softlab

SITUAZIONE PATRIMONIALE - FINANZIARIA CONSOLIDATA RICLASSIFICATA

(migliaia di euro)	30-giu-24	31-dic-23	Variazione
Attività non correnti:			
Attività materiali	549	718	(169)
Avviamento	8.228	8.228	0
Costi di sviluppo	218	182	36
Partecipazioni in società collegate	-	-	-
Attività finanziarie non correnti	1.645	1.641	-
Altre attività non correnti	26	12	14
Imposte differite attive	1.666	1.632	34
TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI	**12.332**	**12.413**	**(81)**
Capitale circolante netto:			
Crediti commerciali e attività contrattuali	9.188	6.567	2.621
Altre attività correnti	3.067	2.612	455
Debiti commerciali e passività contrattuali	(6.089)	(4.034)	(2.055)
Altre passività correnti	(6.096)	(5.237)	(859)
TOTALE ATTIVITA' CORRENTI	**70**	**(92)**	**162**
ATTIVITA' NON CORRENTI DESTINATE ALLA VENDITA AL NETTO DELLE RELATIVE PASSIVITA'	**23**	**(66)**	**89**
TFR E ALTRI FONDI RELATIVI AL PERSONALE	**(2.421)**	**(2.574)**	**153**
FONDI NON CORRENTI		-	-
FONDI CORRENTI	-	-	-
CAPITALE INVESTITO NETTO	**10.004**	**9.682**	**322**
Patrimonio netto:			
Capitale Sociale	3.513	3.513	-
Riserve e risultati a nuovo	5.941	6.232	(291)
Utili (Perdite) dell'esercizio	(136)	(372)	236
TOTALE PATRIMONIO NETTO	**9.318**	**9.374**	**1.492**
INDEBITAMENTO FINANZIARIO A MEDIO/LUNGO TERMINE	**1.880**	**1.907**	**(27)**
Disponibilità finanziarie correnti nette:			
Attività finanziarie correnti	-		-
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	(1.736)	(2.599)	863
Crediti finanziari correnti	-	-	-
Debiti finanziari correnti	-	-	0
Passività finanziarie correnti	542	1.000	(458)
	(1.194)	**(1.599)**	**404**
DISPONIBILITA' FINANZIARIE NETTE	**686**	**308**	**378**
TOTALE MEZZI PROPRI E DISPONIBILITA' FINANZIARIE NETTE	**10.004**	**9.682**	**322**

Softlab

RENDICONTO FINANZIARIO

(euro migliaia)

	31/12/2023	30/06/2024
Risultato da attività d'esercizio al netto delle variazioni di capitale circolante	**4.615**	**(511)**
Utile (perdita) delle Continuing Operation	(297)	(136)
Imposte d'esercizio	667	(59)
Ammortamenti	278	137
Oneri finanziari	678	272
Proventi finanziari	(13)	(22)
Svalutazione (rivalutazione) di immobilizzazioni	159	0
Svalutazione (rivalutazione) di attività non correnti e partecipazioni	3.192	0
Rivalutazioni		
Svalutazione di attività correnti	12	-
Adeguamento al fair value attività finanziarie	-	-
Variazione fondi tfr	(63)	(153)
Variazione netta delle (attività) passività per imposte correnti e differite	2	(549)
Differenze cambi di conversione	-	-
Variazione fondi	-	-
Crediti commerciali	*(1.257)*	*(2.621)*
Attività contrattuali	-	-
Altre attività	*434*	*(455)*
Debiti commerciali	*717*	*211*
Passività contrattuali	*(67)*	*1.845*
Debiti tributari	*(1.623)*	*786*
Altri debiti	*408*	*847*
Variazione del capitale circolante	(1.388)	613
Disponibilità generate (assorbite) dalle operazioni dell'esercizio delle Discontinued Operations	(998)	(89)
A. FLUSSO MONETARIO DA (PER) ATTIVITA' DI ESERCIZIO	**2.229**	**13**
(Investimenti)/disinvestimenti in immobilizzazioni:		
- Immateriali	(31)	(74)
- Materiali	(333)	(66)
- Finanziarie	(279)	-
B. FLUSSO MONETARIO DA (PER) ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	**(644)**	**(139)**
Aumento/(Diminuzione) del Patrimonio Netto		
Aumento/(Diminuzione) passività per leasing	42	(52)
Finanziamenti rimborsati	(1.491)	(682)
- verso altri	*(826)*	*(432)*
- oneri finanziari liquidati	*(664)*	*(250)*
Finanziamenti accesi	327	-
- verso altri	*327*	-
Finanziamenti erogati	-	-
- verso parti correlate		
C. FLUSSO MONETARIO DA (PER) ATTIVITA' FINANZIARIE	**(1.122)**	**(734)**
D. FLUSSO MONETARIO DELL'ESERCIZIO (A+B+C)	**464**	**(860)**
NETTE INIZIALI	**2.135**	**2.598**
F. DISPONIBILITA' LIQUIDE E MEZZI EQUIVALENTI E ATTIVITA' FINANZIARIE CORRENTI NETTE FINALI (D+E)	**2.598**	**1.736**
di cui: Disponibilità e mezzi equivalenti e attività finanziarie correnti nette inclusi tra le Attività e Passività destinate alla vendita e Discontinued Operatios		
ATTIVITA' FINANZIARIE CORRENTI NETTE FINALI RIPORTATE IN BILANCIO	**2.598**	**1.736**

Softlab

INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO			
(in migliaia di euro)			
	30/06/2024	**31/12/2023**	**Variazione**
A. Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	1.736	2.601	(865)
B. Liquidità (A)	**1.736**	**2.601**	**(865)**
C. Altri crediti finanziari correnti	-	-	
D. Crediti finanziari correnti (C)	**-**	**-**	
E. Debiti bancari correnti	(473)	(906)	433
F. Altre passività finanziarie correnti	(69)	(94)	25
G. Indebitamento finanziario corrente (E+F)	**(542)**	**(1.000)**	**458**
H. Debiti bancari non correnti	(1.485)	(1.485)	0
I. Altre passività finanziarie non correnti	(395)	(422)	27
L. Indebitamento finanziario non corrente (H+I)	**(1.880)**	**(1.907)**	**27**
M. Posizione finanziaria netta (B + G + L)	**(686)**	**(306)**	**(380)**