

Comunicato stampa

**ITALIAN EXHIBITION GROUP: IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE APPROVA
IL RESOCONTO INTERMEDIO DI GESTIONE AL 30 SETTEMBRE 2022,
IL CALENDARIO DEGLI EVENTI SOCIETARI 2023 E LA NOMINA IL DIRIGENTE PREPOSTO
ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI E SOCIETARI**

I risultati conseguiti confermano l'ottima reattività del mercato fieristico-congressuale e il ritorno del settore ai livelli pre-pandemici.

- **Ricavi a 106,1 milioni di euro rispetto ai 42,5 milioni di euro dello stesso periodo del 2021**
- **EBITDA *Adjusted* a 6,9 milioni di euro, in crescita di 19 milioni rispetto al 2021**
- **Risultato netto a -8,9 milioni di euro, in miglioramento rispetto alla perdita di 19,1 milioni al 30 settembre 2021**
- **Posizione finanziaria netta a 108,1 milioni di euro, Posizione finanziaria netta monetaria a 76,3 milioni di euro**
- **Upgrade della *guidance* su ricavi e marginalità per l'esercizio 2022**

Rimini, 18 novembre 2022 – Il Consiglio di Amministrazione di Italian Exhibition Group S.p.A. (IEG) società leader in Italia nell'organizzazione di eventi fieristici internazionali e quotata su Euronext Milan, mercato regolamentato organizzato e gestito da Borsa Italiana, ha approvato in data odierna il resoconto intermedio di gestione al 30 settembre 2022.

Principali risultati consolidati del terzo trimestre 2022

I Ricavi del Gruppo si attestano a 106,1 milioni di euro, in aumento di 63,6 milioni rispetto allo stesso periodo del 2021, nel quale le restrizioni indotte dalla pandemia da Covid-19 avevano sospeso diverse manifestazioni ed eventi.

L'EBITDA raggiunge i 4,6 milioni di euro, in aumento di 7,1 milioni di euro rispetto al medesimo periodo dell'anno precedente quando il Gruppo registrava una marginalità operativa lorda negativa per 2,4 milioni di euro.

L'Ebitda *Adjusted* ammonta a 4,6 milioni di euro rispetto al dato di -12,1 milioni di euro riferito al 30 settembre 2021.

L'EBIT negativo chiude a -8,4 milioni di euro, in miglioramento di 8,3 milioni rispetto al risultato registrato nel medesimo periodo dell'esercizio precedente.

Il Risultato Prima delle Imposte è di -8,0 milioni di euro, in miglioramento di 10,7 milioni rispetto al 30 settembre 2021.

Il Risultato del periodo del Gruppo riporta una perdita di 8,9 milioni di euro, in recupero rispetto alla perdita di 19,1 milioni del medesimo periodo 2021.

La Posizione Finanziaria Netta al 30 settembre 2022 si attesta a 108 milioni di euro. Il valore è comprensivo di debiti finanziari per put options relativi alle operazioni di acquisizione di società per complessivi -5,7 milioni di euro, debiti finanziari su diritti d'uso (IFRS 16) per -27,9 milioni di euro e al *fair value* degli strumenti finanziari derivati del Gruppo (che raggiungono un valore positivo pari a 1,3 milioni di euro). Le componenti non monetarie della PFN suddette ammontano complessivamente a 31,8 milioni di euro e mostrano una riduzione di 4,2 milioni di euro rispetto alla situazione al 31 dicembre 2021. Escludendo gli effetti non monetari suddetti, la "PFN Monetaria" al 30 settembre 2022 ammonta -76,3 milioni di euro

Il patrimonio netto consolidato al 30 giugno 2022 ammonta a 88,5 milioni di euro in riduzione rispetto a quello del 31 dicembre 2021 che era pari a 93,4 milioni di euro.

Risultati per area di attività del terzo trimestre 2022

La reattività del mercato, visibile dai risultati conseguiti al 30 settembre e quelli relativi al terzo trimestre 2022, confermano il recupero dei prodotti del portafoglio del Gruppo IEG avvicinandoli alle *performance* del 2019.

I ricavi degli **eventi organizzati** del terzo trimestre 2022 ammontano a 50,8 milioni di euro, in crescita di 38,3 milioni di euro rispetto ai risultati conseguiti nel medesimo periodo dell'esercizio precedente.

Il terzo trimestre ha confermato il grande interesse di espositori e visitatori per Vicenza Oro September e VO Vintage: gli operatori di settore hanno premiato l'unico organizzatore che, per tutto il periodo di pandemia, ha continuato a promuovere piattaforme di incontro ed eventi e che si è dimostrato un catalizzatore delle esigenze della comunità orafa. Un dato record per la manifestazione di settembre riguarda la visitazione estera che è cresciuta del 19% rispetto all'ultima edizione pre-pandemica del 2019.

Nel trimestre si sono riaperte le porte di Tecnargilla che oggi, sotto il nome di Tecna, accoglie tutte le tecnologie e forniture per superfici. Nel periodo si sono svolte anche Abilmente autunno Roma, i cui risultati sono in linea con il 2019, e Origin Passion & Beliefs.

Decisamente positive le performance degli **Eventi Ospitati** che hanno conseguito risultati superiori anche gli anni pre-pandemici, generando ricavi per 3,2 milioni di euro. Oltre a Macfrut ed Expodental, anch'essi tornati alle storiche date primaverili con ottime performance, si sono svolti nuovi eventi, tra cui si citano "Focus on PCB" e "YED" presso Fiera di Vicenza e "We Make Future" presso Rimini Fiera.

Gli **Eventi Congressuali** accolgono i risultati derivanti dalla gestione delle strutture del Palacongressi di Rimini e del Vicenza Convention Centre (VICC). Al 30 settembre 2022 si registrano ricavi pari a 9 milioni di euro, mostrando un incremento di 5,7 milioni di euro rispetto ai primi nove mesi del 2021 (3,3 milioni nei primi nove mesi 2021).

I ricavi dei primi nove mesi 2022 imputabili ai **Servizi correlati** ammontano a 40,9 milioni, in aumento di 29,3 milioni rispetto a quelli del precedente esercizio. Il volume d'affari è stato superiore alle aspettative, sia per quanto concerne i servizi di allestimento sia per i servizi di ristorazione che, oltre a beneficiare della ripresa

delle attività fieristico congressuale dei quartieri serviti, hanno presentato volumi in crescita anche per le altre attività svolte in altre *location* (stadi, mense, circuiti automobilistici, punti ristoro).

Eventi successivi alla chiusura del trimestre

In data 5 ottobre, la Capogruppo ha finalizzato l'acquisto dell'ulteriore 50% di capitale detenuto da VNU Exhibitions Asia in Eagle, società costituita in *Joint Venture* con il partner olandese nel 2018 ed oggi base esclusiva del Gruppo per lo sviluppo dell'attività fieristica in Cina.

In data 11 ottobre è stata perfezionata l'acquisizione di una quota pari al 50% di Italian German Exhibition Company S.r.l. – IGECO S.r.l., dalla società cedente Hannover Fairs International GmbH, attraverso una joint venture con Deutsche Messe AG (DMAG). A seguito dell'operazione, IEG e DMAG partecipano pariteticamente in Italian German Exhibition Company S.r.l. – IGECO S.r.l. controllando congiuntamente le società Hannover FAIRS (Canada) Inc. (con sede a Ottawa), Hannover FAIRS USA, Inc. (con sede a Springfield) e Hannover FAIRS Mexico S.A. de C.V. (con sede a León).

Nel mese di novembre si è concluso il processo per la costituzione di IEG Asia LLC, società con sede a Singapore e il cui capitale è detenuto interamente dalla Capogruppo. La controllata si prefigge l'obiettivo di sviluppare nuovi progetti nella regione ASEAN e di agevolare l'attività di incoming da questa area geografica verso le manifestazioni del portafoglio di IEG. È tuttora in corso il processo per la finalizzazione dell'acquisizione da Cems-Conference & Exhibition Management Services di due manifestazioni fieristiche dei segmenti luxury e food, ovvero Sije - Singapore International Jewelry Expo e di Cafè Asia, Sweet and Bakes Asia, Restaurant Asia.

In data 14 novembre 2022 la Società ha annunciato la nomina della dott.ssa Teresa Schiavina quale nuovo *Group Chief Financial Officer* del Gruppo. Il Consiglio di Amministrazione in data 18 novembre 2022, acquisito il parere del Collegio Sindacale, ne ha altresì approvato la nomina ai sensi e per gli effetti dell'art. 154-bis del TUF quale Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili e societari.

Evoluzione prevedibile della gestione

Gli eventi organizzati nella prima parte del quarto trimestre dell'anno confermano la ripresa del settore fieristico e congressuale dopo la pandemia.

Se nel terzo trimestre si erano intravisti risultati comparabili ai livelli pre-pandemici in termini di visitazione, gli eventi organizzati nel quarto trimestre stanno dando segnali preliminari di *performance* economica superiori alle ultime edizioni svolte prima della pandemia, con un conseguente impatto positivo anche sulla linea dei Servizi Correlati.

In particolare, dal 12 al 14 ottobre si sono svolte in contemporanea presso il quartiere fieristico riminese TTG – Travel Experience, Sia – Hospitality Design, Sun – Beach&Outdoor Style, IBE – Intermobility Bus Expo e Superfaces. Le manifestazioni hanno complessivamente occupato tutto il quartiere fieristico e ottenuto *performance* molto soddisfacenti sotto tutti gli indicatori chiave che caratterizzano un evento di successo. Ecomondo e Key Energy, tenutesi dall'8 all'11 novembre presso Rimini Fiera, hanno raggiunto risultati record in termini di volume di metri quadri venduti e visitatori, beneficiano del *trend* di settore in grande espansione. Proprio per favorire l'espansione di entrambi i settori, è stato annunciato lo spin-off di KEY: the new Key Energy, che vedrà il primo appuntamento a Marzo 2023.

Molto positive anche le *performance* del settore congressuale, dove i maggiori convegni aventi natura pluriennale mostrano un *trend* simile a quello fieristico, tornando o in alcuni casi superando i volumi pre-pandemici.

Il risultato conseguito nei primi nove mesi nonché i risultati preliminari degli eventi già svolti nel quarto trimestre dell'anno, consentono di confermare per l'esercizio in corso il pieno raggiungimento degli obiettivi strategici, con previsioni di crescita del fatturato superiori ai *target*, mantenendo per l'esercizio 2022 una marginalità operativa sostanzialmente in linea con le previsioni del Piano Industriale, nonostante le incertezze del contesto macroeconomico e socio-politico.

Calendario degli eventi societari per il 2023

Il Consiglio di amministrazione ha approvato il calendario degli eventi societari per il 2023, disponibile sul sito internet della società nella sezione *Investor Relations*. I prossimi appuntamenti saranno il 16 marzo 2023 per l'approvazione del progetto di bilancio 2022, l'11 maggio per il resoconto intermedio di gestione al 31 marzo 2023, il 29 agosto per l'approvazione della semestrale 2023 e il 14 novembre per l'approvazione dei risultati dei primi nove mesi del 2023. L'assemblea dei soci è prevista il giorno 28 aprile 2023.

Il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti societari, Lucia Cicognani, dichiara ai sensi del comma 2 art.154 bis del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri ed alle scritture contabili.

Il Resoconto Intermedio di Gestione al 30 settembre 2022, approvato in data odierna dal consiglio di Amministrazione di Italian Exhibition Group S.p.A., sarà resa disponibile nel sito internet della Società www.iegexpo.it nella Sezione Investor Relations nonché presso la sede sociale ed il meccanismo di stoccaggio autorizzato 1INFO Storage disponibile all'indirizzo www.1info.it gestito da 1INFO - Computershare S.p.A. - Via Lorenzo Mascheroni 19, 20145 Milano.

FOCUS ON ITALIAN EXHIBITION GROUP

Italian Exhibition Group S.p.A., società con azioni quotate su Euronext Milan, mercato regolamentato organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., ha maturato negli anni, con le strutture di Rimini e Vicenza, una leadership domestica nell'organizzazione di eventi fieristici e congressuali e ha sviluppato attività estere - anche attraverso *joint-venture* con organizzatori globali o locali, come ad esempio negli Stati Uniti, Emirati Arabi Uniti, Cina, Messico, Brasile, Singapore, Germania - che l'hanno posizionata tra i principali operatori europei del settore.

Il presente comunicato stampa contiene elementi previsionali e stime che riflettono le attuali opinioni del management ("*forward-looking statements*") specie per quanto riguarda performance gestionali future, realizzazione di investimenti, andamento dei flussi di cassa ed evoluzione della struttura finanziaria. I *forward-looking statements* hanno per loro natura una componente di rischio e incertezza perché dipendono dal verificarsi di eventi futuri. I risultati effettivi potranno differire anche in misura significativa rispetto a quelli annunciati, in relazione a una pluralità di fattori tra cui,

a solo titolo esemplificativo: andamento del mercato della ristorazione fuori casa e dei flussi turistici in Italia, andamento del mercato orafa - gioielliero, andamento del mercato della *green economy*; evoluzione del prezzo delle materie prime; condizioni macroeconomiche generali; fattori geopolitici ed evoluzioni del quadro normativo.

INDICATORI ALTERNATIVI DI PERFORMANCE (NON-GAAP MEASURES)

La Direzione utilizza alcuni indicatori di performance che non sono identificati come misure contabili nell'ambito degli IFRS (*NON-GAAP measures*), per consentire una migliore valutazione dell'andamento del Gruppo. Il criterio di determinazione applicato dal Gruppo potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altri Gruppi e gli indicatori potrebbero non essere comparabili con quelli determinati da questi ultimi. Tali indicatori di performance, determinati in conformità a quanto stabilito dagli Orientamenti sugli indicatori di performance emessi dall'ESMA/2015/1415 e adottati dalla Consob con comunicazione n. 92543 del 3 dicembre 2015, si riferiscono solo alla performance del periodo contabile oggetto del presente Resoconto Intermedio di Gestione Consolidato e dei periodi posti a confronto. Gli indicatori di performance devono essere considerati come complementari e non sostituiscono le informazioni redatte secondo gli IFRS. Di seguito la descrizione dei principali indicatori adottati.

L'EBITDA o Margine Operativo Lordo: tale indicatore è definito come Utile/(Perdita) del periodo delle attività in funzionamento al lordo degli ammortamenti di immobilizzazioni materiali ed immateriali e dei diritti d'uso, della gestione finanziaria e delle imposte sul reddito.

L'EBITDA *Adjusted* è rappresentato dal risultato operativo al lordo degli ammortamenti e di alcune partite aventi natura non ricorrente.

PFN (Posizione Finanziaria Netta o Indebitamento Finanziario Netto): tale indicatore è calcolato secondo quanto previsto dal "Richiamo di attenzione n. 5/21" del 29 aprile 2021 emesso da Consob che rimanda all'orientamento ESMA 32-382-1138 del 4 marzo 2021.

PFN (Posizione Finanziaria Netta o Indebitamento Finanziario Netto) Monetaria: tale indicatore- è calcolato secondo quanto previsto dal "Richiamo di attenzione n. 5/21" del 29 aprile 2021 emesso da Consob che rimanda all'orientamento ESMA 32-382-1138 del 4 marzo 2021, escluso il *fair value* di attività e passività finanziarie, le *lease liability* e la valorizzazione delle *put options*.

Per ulteriori informazioni:

ITALIAN EXHIBITION GROUP S.P.A.

Investor Relator

Martina Malorni | martina.malorni@iegexpo.it | +39 0541 744452

Press Contact

Elisabetta Vitali | Head of corporate communication and media relation | elisabetta.vitali@iegexpo.it | +39 0541 744228

SITUAZIONE PATRIMONIALE-FINANZIARIA CONSOLIDATA

ATTIVO (Valori in Euro/000)	Nota	30/09/2022	31/12/2021
ATTIVITA' NON CORRENTI			
Immobilizzazioni materiali	1	184.986	190.674
Immobilizzazioni immateriali	2	37.463	34.519
Partecipazioni valutate col metodo del Patrimonio Netto		3.654	3.397
Altre partecipazioni		9.487	10.858
		<i>di cui con parti correlate</i>	<i>10.770</i>
Attività fiscali per imposte anticipate		5.513	6.736
Attività finanziarie non correnti per diritti d'uso		340	487
Attività finanziarie non correnti	3	1.845	519
		<i>di cui con parti correlate</i>	<i>159</i>
Altre attività non correnti		156	142
TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI		243.444	247.332
ATTIVITA' CORRENTI			
Rimanenze		1.057	731
Crediti commerciali		33.802	23.126
		<i>di cui con parti correlate</i>	<i>813</i>
Crediti tributari per imposte dirette		533	352
Attività finanziarie correnti per diritti d'uso		196	184
Attività finanziarie correnti		147	261
		<i>di cui con parti correlate</i>	<i>48</i>
Altre attività correnti		7.331	5.674
Disponibilità liquide		35.055	52.651
TOTALE ATTIVITA' CORRENTI		78.122	82.979
TOTALE ATTIVO		321.566	330.311

PASSIVO (Valori in Euro/000)	Nota	30/09/2022	31/12/2021
PATRIMONIO NETTO			
Capitale Sociale	4	52.201	52.215
Riserva da sovrapprezzo delle azioni	4	13.944	13.947
Altre riserve	4	30.360	29.257
Utili (Perdite) di esercizi precedenti	4	(938)	(2.507)
Utile (Perdita) di periodo di competenza degli azionisti della Controllante	4	(7.589)	1.638
PATRIMONIO NETTO DI COMPETENZA DEGLI AZIONISTI DELLA CONTROLLANTE	4	87.978	94.550
Capitale e riserve di competenza di terzi	4	1.100	1.140
Utile (perdita) di periodo di competenza delle minoranze	4	(1.279)	(2.312)
PATRIMONIO NETTO DI COMPETENZA DELLE MINORANZE	4	(2.379)	(1.172)
TOTALE PATRIMONIO NETTO DEL GRUPPO		85.599	93.378
PASSIVITA' NON CORRENTI			
Debiti verso banche	5	89.191	92.277
Passività finanziare non correnti per diritti d'uso	6	23.766	24.026
		<i>di cui con parti correlate</i>	<i>13.758</i>
Altre passività finanziarie non correnti	7	6.453	12.523
Fondi per rischi ed oneri non correnti		1.754	1.830
Fondi relativi al personale		3.759	3.754
Altre passività non correnti		1.859	2.020
TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI		126.783	136.430
PASSIVITA' CORRENTI			
Debiti verso banche	5	18.450	22.157
Passività finanziare correnti per diritti d'uso	8	4.177	3.346
		<i>di cui con parti correlate</i>	<i>104</i>
Altre passività finanziarie correnti		3.681	4.884
Debiti commerciali		33.594	33.825
		<i>di cui con parti correlate</i>	<i>15</i>
Debiti tributari per imposte dirette		129	19
Altre passività correnti	9	49.153	36.272
TOTALE PASSIVITA' CORRENTI		109.183	100.503
TOTALE PASSIVO		321.566	330.311

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

(Valori in Euro/000)	Nota	3Q 20222	3Q 2021 (*)	30/09/2022	30/09/2021 (*)
RICAVI					
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	10	31.729	24.654	101.873	30.107
<i>di cui con parti correlate</i>		11	3.794	2.353	3.827
Altri ricavi	11	1.702	10.825	4.235	12.415
<i>di cui con parti correlate</i>		32	0	91	0
TOTALE RICAVI		33.431	35.479	106.108	42.522
<i>di cui ricavi non ricorrenti</i>				745	10.583
Variazione delle rimanenze		49	(46)	214	103
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		(3.364)	(2.991)	(10.825)	(4.448)
Costi per servizi		(19.059)	(13.070)	(61.787)	(21.304)
<i>di cui con parti correlate</i>		(28)	(461)	(78)	(493)
Costi per godimento di beni di terzi		(78)	(163)	(246)	(246)
<i>di cui con parti correlate</i>		(4)	0	(23)	0
Costi per il personale		(9.558)	(7.180)	(27.579)	(17.923)
Altri costi operativi		(208)	(440)	(1.234)	(1.194)
TOTALE COSTI OPERATIVI	12	(32.218)	(23.891)	(101.457)	(45.011)
<i>di cui costi operativi non ricorrenti</i>		0	(194)	(2.930)	(969)
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)		1.213	11.589	4.651	(2.489)
Ammortamenti e svalutazioni delle immobilizzazioni		(3.813)	(3.604)	(11.436)	(12.928)
<i>di cui svalutazioni non ricorrenti</i>		0	1.143	0	(1.427)
Svalutazione dei crediti		(39)	-	(1.537)	(1)
Accantonamenti		5	137	(7)	27
<i>di cui accantonamenti non ricorrenti</i>		0	182	0	0
Rettifiche di valore di attività finanziarie diverse da partecipazioni		(3)	(200)	(34)	(1.306)
RISULTATO OPERATIVO		(2.637)	7.922	(8.363)	(16.697)
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
Proventi finanziari		854	6	2.866	17
Oneri finanziari		(931)	(644)	(2.333)	(1.630)
<i>di cui oneri finanziari non ricorrenti</i>		0	0	0	(158)
Utili e perdite sui cambi		(179)	(1)	(377)	(68)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		(255)	(638)	156	(1.681)
PROVENTI ED ONERI DA PARTECIPAZIONI					
Effetto della valutazione delle partecipazioni con il metodo del Patrimonio Netto		0	(14)	228	(314)
TOTALE PROVENTI E ONERI DA PARTECIPAZIONI		0	(14)	228	(314)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		(2.892)	7.269	(7.979)	(18.692)
IMPOSTE SUL REDDITO					
Imposte correnti		(15)	(10)	(136)	(19)
Imposte anticipate/(differite)		(345)	(64)	(750)	(347)
Imposte relative a esercizi precedenti		0	0	(3)	0
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO		(360)	(74)	(890)	(366)
UTILE/PERDITA DI PERIODO		(3.253)	7.195	(8.869)	(19.058)
UTILE (PERDITA) DI COMPETENZA DELLE MINORANZE					
		(911)	(362)	(1.279)	(1.567)
UTILE (PERDITA) DI COMPETENZA DELLA CAPOGRUPPO					
		(2.341)	7.557	(7.590)	(17.491)
RISULTATO PER AZIONE					
		(0,076)	0,2448	(0,246)	(0,567)
RISULTATO PER AZIONE DILUITO					
		(0,076)	0,2448	(0,246)	(0,567)

(*) Alcuni importi riportati in questa colonna non corrispondono a quelli del bilancio pubblicato al 30/09/2021, poiché sono qui riflesse le valutazioni effettuate in sede di Purchase Price Allocation di HBG Events a valori definitivi

CONTO ECONOMICO COMPLESSIVO CONSOLIDATO

(Valori in Euro/000)	3Q 2022Q	3Q 2021 (*)	30/09/2022	30/09/2021 (*)
UTILE/PERDITA DI PERIODO	(3.253)	7.196	(8.869)	(19.058)
Altre componenti di conto economico complessivo che saranno successivamente riclassificate nell'utile/(perdita) di periodo al netto delle imposte:				
Utili/(perdite) sugli strumenti finanziari di copertura di flussi finanziari (cash flow hedge)	456	26	1.587	291
Utili/(perdite) derivanti dalla conversione dei bilanci in valuta	135	128	684	298
Totale Altre componenti di conto economico complessivo che saranno successivamente riclassificate nell'utile/(perdita) di periodo al netto delle imposte:	592	153	2.272	589
Altre componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate nell'utile/(perdita) di periodo al netto delle imposte:				
Utili/(perdite) attuariali da piani a benefici definiti per i dipendenti – IAS19	0	0	0	0
Utili/(perdite) derivanti dalle attività finanziarie FVOCI	(502)	(47)	(1.371)	(157)
Totale Altre componenti di conto economico complessivo che non saranno successivamente riclassificate nell'utile/(perdita) di periodo al netto delle imposte:	(502)	(47)	(1.371)	(157)
TOTALE UTILE/(PERDITA) RILEVATA NEL PATRIMONIO NETTO	89	106	901	432
UTILE/PERDITA COMPLESSIVO/A DI PERIODO	(3.163)	7.302	(7.968)	(18.626)
Attribuibile a:				
Interessenze di minoranza	(1.015)	(361)	(1.400)	(1.558)
Azionisti della Capogruppo	(2.148)	7.663	(6.568)	(17.068)

(*) Alcuni importi riportati in questa colonna non corrispondono a quelli del bilancio pubblicato al 30/09/2021, poiché sono qui riflesse le valutazioni effettuate in sede di Purchase Price Allocation di HBG Events a valori definitivi

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

Valori in Euro/000	Note	30/09/2022	30/09/2021 (*)
Utile prima delle imposte		(7.979)	(18.692)
	<i>Di cui verso parti correlate</i>	2.343	3.334
<i>Rettifiche per ricondurre l'utile dell'esercizio al flusso di cassa da attività operativa:</i>			
Ammortamenti e svalutazioni delle attività materiali e immateriali	1-2	14.365	12.928
Accantonamenti e svalutazioni		1.537	1
Altri accantonamenti		7	(27)
Oneri/(proventi) da valutazione di partecipazioni in altre imprese con il metodo del patrimonio netto		(228)	314
Svalutazioni di attività finanziarie		34	1.306
Oneri finanziari netti		(156)	1.681
Costi per godimento beni di terzi IFRS16		(3.134)	(3.187)
Effetto su EBIT integrazione put option soci storici		(42)	(31)
Altre variazioni non monetarie		(145)	(145)
Flusso di cassa derivante dall'attività operativa prima delle variazioni del capitale circolante		4.259	(5.853)
<i>Variazione del capitale circolante:</i>			
Rimanenze		(326)	(104)
Crediti commerciali		(12.165)	(12.787)
	<i>Di cui verso parti correlate</i>	(337)	(1.675)
Debiti commerciali		316	4.244
	<i>Di cui verso parti correlate</i>	(56)	436
Altre attività correnti e non correnti		(3.046)	(1.713)
Altre passività correnti e non correnti		12.652	17.562
Crediti/debiti per imposte correnti		(211)	11
Imposte differite/anticipate		(17)	(161)
Flusso di cassa derivante da variazioni del capitale circolante		(2.796)	7.051
Imposte sul reddito pagate		0	-
Fondi relativi al personale e fondi rischi		(82)	(425)
Flusso di cassa relativo all'attività operativa		1.381	773
<i>Flusso di cassa derivante dall'attività di investimento</i>			
Investimenti netti in immobilizzazioni immateriali	2	(1.425)	(216)
Investimenti netti in immobilizzazioni materiali	1	(2.955)	(4.111)
Disinvestimenti in immobilizzazioni immateriali	2	0	-
Disinvestimenti in immobilizzazioni materiali	1	0	162
Variazione attività finanziarie correnti e non correnti		94	(1.433)
	<i>Di cui verso parti correlate</i>	71	-
Investimenti netti in partecipazioni controllate		(2.609)	-
Variazioni partecipazioni collegate e altre		(12)	(144)
Flusso di cassa relativo all'attività di investimento		(6.407)	(5.742)
<i>Flusso di cassa dall'attività di finanziamento</i>			
Variazione altri debiti finanziari		(3.961)	(3.291)
Debiti verso soci		751	13
Accensione/(rimborso) finanziamenti bancari a breve	6	(1.660)	(1.300)
Accensione mutui	6	-	15.848
Rimborso mutui	6	(5.597)	(6.573)
Oneri finanziari netti pagati		(2.289)	(2.110)
Variazione riserve Gruppo	5	687	239
Flusso di cassa relativo all'attività di finanziamento		(12.069)	2.827
Flusso di cassa netto del periodo		(17.596)	(2.142)
Disponibilità liquide di inizio periodo		52.651	28.108
Disponibilità liquide di fine periodo		35.055	25.966

(*) Alcuni importi riportati in questa colonna non corrispondono a quelli del bilancio pubblicato al 30/09/2021, poiché sono qui riflesse le valutazioni effettuate in sede di Purchase Price Allocation di HBG Events a valori definitivi