



COMUNICATO STAMPA

SIAV: IL CDA APPROVA IL BILANCIO CONSOLIDATO, REDATTO PER LA PRIMA VOLTA SECONDO I PRINCIPI CONTABILI INTERNAZIONALI, E IL PROGETTO DI BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2022

Completato l'upgrade della nuova piattaforma cloud base Silloge frutto degli importanti investimenti realizzati

Principali risultati consolidati al 31 dicembre 2022:

- **Ricavi delle vendite** pari a € 32,5 mln vs € 30,7 mln nel 2021
- **Valore della produzione** pari a € 33,8 mln vs € 32,6 mln nel 2021
- **EBITDA** pari a € 5,8 mln vs € 5,9 mln nel 2021
- **Utile netto di Gruppo** pari a € 1,0 milioni vs € 1,6 mln nel 2021
- **Indebitamento finanziario netto** pari a € 16,5 mln in linea con il dato al 31 dicembre 2021
- **Patrimonio netto di Gruppo** pari a € 10,2 mln vs € 5,9 mln al 31 dicembre 2021

Rubano (PD), 27 marzo 2023

Il Consiglio di Amministrazione di **Siav S.p.A.** (la "Società" o "SIAV"), società Benefit leader in Italia nel settore dell'Enterprise Content Management, quotata sul mercato Euronext Growth Milan (EGM), riunitosi in data odierna, ha approvato il bilancio consolidato al 31 dicembre 2022 redatto secondo i principi contabili internazionali IAS/IFRS ed il progetto di bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2022 redatto secondo i principi contabili nazionali OIC.

L'Amministratore Delegato di Siav S.p.A. Nicola Voltan ha commentato: *"Chiudiamo un anno molto importante per il nostro Gruppo, un anno di forte cambiamento e di discontinuità che, alla luce della recente quotazione e del completamento della nuova piattaforma Silloge, ci permetterà di raggiungere risultati ambiziosi e di consolidare la nostra posizione di leadership sul mercato italiano, oltre che di guardare con molto interesse allo sviluppo del mercato estero"*.

Principali risultati consolidati al 31 dicembre 2022

Il bilancio consolidato al 31 dicembre 2022 è il primo redatto dal Gruppo in conformità ai principi contabili internazionali IAS/IFRS emanati dall'International Accounting Standards Board (IASB) e alle interpretazioni dell'International Financial Reporting Standard Interpretations Committee (IFRS IC, già IFRIC) e del precedente Standing Interpretations Committee (SIC) omologati dall'Unione Europea a seguito dell'entrata in vigore del Regolamento (CE) n. 1606/2002 emanato dal Parlamento Europeo e dal Consiglio Europeo nel luglio 2002.

A tali fini, la data di prima applicazione dei principi contabili internazionali IAS/IFRS, in base a quanto previsto dall'IFRS 1, è stata stabilita al 1° gennaio 2021.

Contrariamente a quanto indicato in sede di IPO, la Società non ha operato la transizione ai principi contabili internazionali IAS/IFRS anche con riferimento al bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 in quanto, in considerazione dell'impegno di carattere amministrativo sottostante il mutamento dei riferiti principi contabili nella redazione del bilancio consolidato dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 e delle particolari cautele da adottare in siffatto scenario, si è ritenuto opportuno, al



COMUNICATO STAMPA

fine di assicurare una corretta gestione del processo di formazione dei documenti contabili, rinviarne la transizione all'esercizio che verrà chiuso al 31 dicembre 2023.

Si evidenzia, inoltre, che i bilanci di esercizio e consolidato al 31 dicembre 2022 tengono conto della scissione parziale, non proporzionale asimmetrica avvenuta nel corso del 2022 con efficacia a partire dal 1° agosto 2022, ampiamente rappresentata all'interno del Documento di Amissione in sede di quotazione sul mercato Euronext Growth Milan, cui si rimanda (sezione Investor Relations/IPO).

I **Ricavi delle vendite** si attestano a Euro 32,5 milioni, in aumento del 6% rispetto al 2021 (Euro 30,7 milioni). L'aumento dei ricavi è frutto della strategia aziendale volta alla valorizzazione degli asset proprietari attraverso cui viene erogata l'offerta ai clienti del Gruppo, e degli investimenti in ambito R&D effettuati nel corso dell'esercizio al fine di migliorare le piattaforme digitali.

Il **Valore della produzione** aumenta da Euro 32,6 milioni nel 2021 a Euro 33,8 milioni nel 2022 (+4%). Tale voce ricomprende, oltre ai ricavi di vendita sopra esposti, anche Euro 1,3 milioni (Euro 1,2 milioni nell'esercizio 2021) di contributi in conto esercizio per attività di ricerca e sviluppo effettuate dal Gruppo. L'ammontare degli investimenti, certificato da un esperto indipendente, ha generato contributi sia per attività di ricerca e sviluppo (20% sull'attività rendicontata) sia per innovazione tecnologica (10% sull'attività rendicontata) implementata sulle varie piattaforme software del Gruppo.

Il valore dell'**EBITDA** risulta sostanzialmente in linea rispetto all'esercizio precedente ed è pari a Euro 5,8 milioni (Euro 5,9 milioni nel 2021), con un margine sui ricavi di vendita che risulta leggermente in calo rispetto all'esercizio precedente e pari al 17,93% (19,08% nel 2021). Tale calo è conseguenza, principalmente, di costi sostenuti nel corso dell'esercizio relativamente alla fase di start-up della nuova piattaforma Silloge, in fase di installazione presso due importanti istituzioni pubbliche italiane. Si tratta delle prime commesse con rilascio della nuova piattaforma e, di conseguenza, i maggiori costi sostenuti per lo svolgimento delle commesse stesse risultano temporanei e non ricorrenti, oltre che recuperabili negli esercizi futuri, una volta che la piattaforma supererà il primo periodo di attività ed entrerà a regime.

L'**EBIT** è pari ad Euro 1,8 milioni in diminuzione rispetto al 2021 (pari a Euro 2,2 milioni), a seguito di ammortamenti totali pari a circa Euro 4,0 milioni, in aumento rispetto ai Euro 3,7 milioni nel 2021. Coerentemente con il business e la struttura del Gruppo gli ammortamenti sono principalmente relativi alla voce delle immobilizzazioni immateriali pari ad Euro 1,9 milioni (Euro 1,7 milioni nel 2021) e diritti d'uso pari Euro 1,8 milioni (Euro 1,7 milioni nel 2021). A completare la voce ammortamenti sono gli ammortamenti materiali pari ad Euro 275 mila (Euro 287 mila nel 2021). Gli ammortamenti immateriali sono relativi alle attività di investimento e sviluppo sulle piattaforme software del Gruppo mentre gli ammortamenti relativi ai diritti d'uso riguardano principalmente le attrezzature dei datacenter aziendali, il parco auto in dotazione ai dipendenti e gli uffici nei quali viene svolta l'attività di impresa.

Il **Risultato netto di Gruppo** risulta pari a Euro 1,0 milioni, in diminuzione rispetto all'esercizio precedente (pari a Euro 1,6 milioni), come conseguenza di quanto precedentemente esposto.

L'**Indebitamento Finanziario Netto** è pari ad Euro 16,5 milioni in linea con il valore dell'esercizio precedente (Euro 16,5 al 31 dicembre 2021), di cui Euro 7,2 milioni di disponibilità liquide, in aumento rispetto ad Euro 5,1 milioni al 31 dicembre 2021. L'Indebitamento finanziario al 31 dicembre 2022 è principalmente costituito da finanziamenti verso banche a medio – lungo termine a tasso fisso, utilizzati per il finanziamento delle attività di sviluppo interno ed esterno, oltre che da debiti finanziari



COMUNICATO STAMPA

per diritti d'uso relativi ai corrispondenti diritti d'uso iscritti tra le immobilizzazioni, ai sensi dei principi contabili internazionali.

Il **Patrimonio netto di Gruppo** è pari a Euro 10,2 milioni, in aumento rispetto ad Euro 5,9 milioni al 31 dicembre 2021. La variazione è riconducibile, oltre che al risultato d'esercizio conseguito e all'iscrizione di alcune riserve a seguito della transizione ai principi contabili internazionali, principalmente all'effetto positivo dell'operazione di quotazione, per complessivi Euro 5,0 milioni, e agli effetti della riferita operazione di scissione la quale ha comportato un decremento di patrimonio netto per complessivi circa Euro 1,3 milioni.

Principali risultati di SIAV S.p.A. al 31 dicembre 2022

Si ricorda che il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022 risulta redatto secondo i principi contabili nazionali OIC.

I **Ricavi delle Vendite** sono pari a Euro 31,7 milioni rispetto a Euro 30,3 milioni nel 2021.

Il **Valore della produzione** è pari a Euro 40,5 milioni rispetto a Euro 38,6 milioni nel 2021.

L'**EBITDA** è pari a Euro 3,8 milioni (Euro 4,0 milioni nel 2021).

L'**EBIT** è pari a Euro 0,8 milioni (Euro 1,4 milioni nel 2021).

L'**Utile netto** è pari a Euro 0,5 milioni rispetto a Euro 1,1 milioni nel 2021.

L'**Indebitamento finanziario netto** è pari a Euro 7,6 milioni rispetto a Euro 6,8 milioni al 31 dicembre 2021, con disponibilità liquide pari a Euro 7,0 milioni. L'incremento è relativo principalmente ai finanziamenti sottoscritti per supportare gli investimenti nella nuova piattaforma software cloud base Silloge.

Il **Patrimonio netto** è pari a Euro 13,1 milioni, in aumento rispetto a Euro 8,6 milioni al 31 dicembre 2021. La variazione è da attribuirsi principalmente, oltre che al risultato d'esercizio conseguito, anche (i) all'operazione di quotazione avvenuta nel mese di agosto 2022, per complessivi Euro 5,0 milioni, di cui circa Euro 57 migliaia ad aumento del capitale sociale ed Euro 4,9 milioni ad incremento della riserva da sovrapprezzo azioni, (ii) alla riserva positiva per la valutazione degli strumenti finanziari derivati sottoscritti, per Euro 157 migliaia e (iii) agli effetti della menzionata scissione, la quale ha avuto efficacia in data 1° agosto 2022, per complessivi circa Euro 1,3 milioni a diminuzione del patrimonio netto della Società.

Destinazione del risultato d'esercizio

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea ordinaria degli azionisti di destinare il risultato di esercizio, pari a Euro 545.219, come segue:

- Euro 11.356 a riserva legale, per il raggiungimento del quinto del capitale sociale, ai sensi di legge;
- Euro 9.301 a copertura delle perdite portate a nuovo;
- Euro 524.562 a riserva straordinaria.

Azioni proprie detenute dalla Società



COMUNICATO STAMPA

Al 31 dicembre 2022 la Società detiene un totale di n. 218.00 azioni proprie, pari al 2,38% del capitale ed ha iscritto a bilancio una riserva negativa per azioni proprie in portafoglio pari ad Euro 700.000.

Principali fatti di rilievo avvenuti nel corso dell'esercizio 2022

In data **22 marzo 2022**, l'Autorità Garante del mercato ha deliberato, a seguito della presentazione di apposita domanda da parte di SIAV S.p.A., di attribuire alla società il Rating di legalità con il seguente punteggio: "★★★+".

In data **11 aprile 2022** la consolidante SIAV S.p.A. ha deliberato, subordinatamente al deposito della domanda di ammissione delle azioni e dei warrant su Euronext Growth Milan, in merito al progetto di scissione del ramo d'azienda "immobiliare" in favore della società controllata al 100% Servizi Documentali S.r.l., che ha provveduto successivamente a depositare presso il competente Registro delle Imprese di Padova.

In data **27 giugno 2022** la consolidante SIAV S.p.A. ha ceduto in favore della controllante Taco Holding S.r.l. la partecipazione del 100% delle quote della società Servizi Documentali S.r.l., con una valorizzazione al valore nominale di Euro 20.000, pari al patrimonio netto della società ceduta.

In data **28 luglio 2022** è stata depositata la domanda di ammissione delle azioni e dei warrant SIAV S.p.A. su Euronext Growth Milan; ad esito di questo, ha avuto efficacia la menzionata scissione (efficacia giuridica dal 1° agosto 2022), rispetto alla quale era stato depositato il relativo progetto nel mese di aprile 2022. Come conseguenza, è avvenuto lo scorporo del ramo "immobiliare" di SIAV S.p.A. a beneficio della società Servizi Documentali S.r.l., ceduta in data 27 giugno 2022 da SIAV stessa alla controllante Taco Holding, con conseguente modifica della ragione sociale da Servizi Documentali S.r.l. a Taco Immobiliare S.r.l..

SIAV S.p.A. ha concluso positivamente il percorso di IPO sul mercato Euronext Growth Milan, sistema multilaterale di negoziazione organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., con l'ammissione alle negoziazioni delle azioni ordinarie e dei warrant SIAV S.p.A. in data 02 agosto 2022 ed inizio delle negoziazioni in data **04 agosto 2022**. L'operazione si è conclusa con successo attraverso l'offerta in aumento di capitale degli strumenti finanziari della Società, per una raccolta complessiva di Euro 5,0 milioni, a seguito della quale sono state emesse complessive n. 1.670.000 nuove azioni ordinarie (di cui n. 1.500.000 collocate alla data di inizio negoziazione e n. 170.000 collocate nell'ambito dell'esercizio dell'opzione di over allotment concessa dall'azionista Taco Holding S.r.l. a Integrae SIM S.p.A., in qualità di Global Coordinator) riservate al mercato al prezzo di collocamento di Euro 3,00 per azione. L'operazione in aumento di capitale ha previsto inoltre l'emissione di n. 1.670.000 "Warrant SIAV 2022-2025" assegnati gratuitamente a tutti coloro che hanno sottoscritto le azioni di nuova emissione della Società nell'ambito del collocamento o le abbiano acquistate nell'ambito dell'esercizio dell'opzione di over allotment. L'esercizio integrale dell'opzione greenshoe in aumento di capitale da parte di Integre SIM, in qualità di Global Coordinator, è avvenuto in data 2 settembre 2022, per complessive n. 170.000 azioni.

In data **15 settembre 2022**, SIAV S.p.A. ha sottoscritto il contratto, insieme ad Accenture S.p.A, IBM Italia S.p.A., Consorzio Reply Public Sector, Go Project S.r.l., e Leonardo S.p.A, nell'ambito della gara indetta da Consip per l'affidamento dei servizi sui sistemi informativi dell'I.N.A.I.L. (Istituto Nazionale per l'assicurazione contro gli infortuni sul lavoro). L'importo contrattuale è complessivamente pari a Euro 26,3 milioni in 36 mesi, di cui circa Euro 1 milione dedicato ai servizi di fornitura da parte del Gruppo Siav. Di tale importo, circa Euro 150.000 sono risultati di competenza dell'esercizio 2022.



COMUNICATO STAMPA

In data **19 settembre 2022**, SIAV S.p.A. si è aggiudicata, in R.T.I. con Cap Gemini Italia S.p.A., Sirfin P.A. Srl, Expleo Italia S.p.A., Dedalus Italia S.p.A., Teleconsys S.p.A. e Vodafone Italia S.p.A., la gara indetta da Consip per l'affidamento di servizi applicativi in cloud e di servizi di demand e PMO (Project Management Office) per le Pubbliche Amministrazioni centrali. L'importo complessivo di aggiudicazione è pari a circa Euro 144 milioni, di cui circa Euro 20,2 milioni spettanti al Gruppo SIAV, in 48 mesi a partire dall'esercizio 2023.

Eventi successivi alla chiusura dell'esercizio 2022 ed evoluzione prevedibile della gestione

Lo scenario internazionale in cui il Gruppo si trova ad operare continua a presentare, così come per l'esercizio appena concluso, profili di criticità derivanti dall'azione bellica che il governo russo ha intrapreso nei confronti della confinante Ucraina e che, attualmente, risulta ancora in corso.

Con riferimento allo specifico impatto che la descritta situazione di crisi politica ed economica internazionale può determinare nei confronti dell'attività del Gruppo, si segnala che, pur con le incertezze insite in valutazioni di questo tipo, al di là del generale incremento dei costi legato alla crescita dell'inflazione ed, in particolare, al prezzo dell'energia, non si ravvisano, al momento, motivi di particolare preoccupazione, atteso che i mercati coinvolti nel conflitto bellico non costituiscono un riferimento commerciale, tenuto altresì conto, in termini generali, del particolare settore in cui il Gruppo opera.

All'inizio dell'esercizio 2023 sono state avviate progettualità relative al contenimento dei costi e al miglioramento dell'efficienza a vantaggio della marginalità del Gruppo e della gestione dei servizi sui clienti.

Proseguono, inoltre, le attività di ricerca e sviluppo sui software proprietari per lo sviluppo del business sia in ambito privati che Pubblica Amministrazione; in particolare, si evidenzia il completamento di un rilevante upgrade della piattaforma Silloge che ha permesso la sottoscrizione di importanti commesse con due significativi enti pubblici.

Infine, il Gruppo è particolarmente attivo nello scouting di aziende per opportune operazioni di M&A che possano generare sinergie e consentire l'ampliamento della gamma di prodotti offerti e della base clienti.

Ulteriori delibere del Consiglio di Amministrazione

Il Consiglio di Amministrazione di Siav S.p.A., in quanto Società Benefit dal 21 dicembre 2021, ha, inoltre, approvato in data odierna la prima Relazione di Impatto come richiesto dalla Legge n. 208 del 2015. Quest'ultima sarà allegata al progetto di bilancio di esercizio 2022 e sarà disponibile sul sito www.siav.com, sezione Investor Relations/Sostenibilità.

Per ottemperare agli obblighi di legge e rendicontare l'impatto generato dall'azienda, Siav S.p.A. si è avvalsa dello standard di terza parte B Impact Assessment. Il processo di valutazione indaga il modello di business della Società rispetto alla capacità di intervenire positivamente in riferimento alle principali sfide ambientali e sociali, oltre a misurare l'impatto del prodotto e del servizio offerto dall'azienda permettendo, allo stesso tempo, di capire come migliorare il proprio modello di business, affinché esso risulti coerente con la volontà di creare impatto positivo per la collettività.

L'analisi ha indagato tutti i 5 ambiti di monitoraggio: Governance, Lavoratori, Comunità, Ambiente e Clienti.

Il punteggio ottenuto da Siav al 31.12.2022 è pari a **100,6** punti.



COMUNICATO STAMPA

Inoltre, Siav al fine di valutare lo sviluppo sostenibile dell'azienda rispetto ai 17 Obiettivi di Sviluppo Sostenibile - SDGs indicati dall'Agenda 2030 delle Nazioni Unite – si è misurata con l'SDGs Action Manager, una piattaforma online nata nel 2020 dall'integrazione del B Impact Assessment della non-profit statunitense B Lab con i Principi del Global Compact Network delle Nazioni Unite. SDG Action Manager è uno strumento in grado di indicare quanto un'azienda stia contribuendo al raggiungimento del singolo obiettivo rispetto al suo potenziale.

Lo strumento consente di ottenere, infatti, un'autovalutazione del livello di contributo dell'azienda per ogni SDG (a parte il diciassettesimo poiché frutto dell'interazione con gli altri 16 e, attualmente, non valutato dalla piattaforma).

Il punteggio ottenuto al 31.12.2022 risulta essere pari al **58,8%**.

Convocazione Assemblea ordinaria degli Azionisti e deposito della documentazione

Il Consiglio di Amministrazione ha altresì deliberato di convocare l'Assemblea ordinaria degli Azionisti in data 27 aprile 2023, in unica convocazione, negli orari e nei luoghi che verranno comunicati nel relativo avviso di convocazione che sarà pubblicato nei termini e secondo le modalità previste dalla normativa e dai regolamenti applicabili. Si segnala che, oltre alla presa visione del bilancio consolidato e all'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022, l'Assemblea avrà all'ordine del giorno anche la nomina del Collegio Sindacale e il conferimento dell'incarico alla Società di Revisione, entrambi in scadenza con l'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2022.

L'avviso di convocazione, che sarà pubblicato entro i termini di legge e di statuto, indicherà altresì le modalità di partecipazione all'adunanza assembleare, in conformità a quanto previsto dalla normativa pro tempore vigente. La documentazione, ivi incluse la relazione illustrativa approvata dall'odierno Consiglio di Amministrazione su ciascun punto all'ordine del giorno della predetta Assemblea, sarà disponibile, nei termini di legge e regolamenti applicabili, sul sito internet www.siav.com/it/ sezione Investor Relations/Assemblee, nonché sul sito internet www.borsaitaliana.it, sezione Azioni/Documenti.

In Allegato:

1. Stato patrimoniale consolidato al 31/12/2022 vs 31/12/2021
2. Conto economico consolidato al 31/12/2022 vs 31/12/2021
3. Indebitamento finanziario netto consolidato al 31/12/2022 vs 31/12/2021
4. Stato patrimoniale Siav S.p.A. al 31/12/2022 vs 31/12/2021
5. Conto Economico Siav S.p.A. al 31/12/2022 vs 31/12/2021
6. Indebitamento finanziario netto Siav S.p.A. al 31/12/2022 vs 31/12/2021

Il presente comunicato è disponibile nella sezione Investor Relations/Comunicati Stampa Finanziari del sito www.siav.com/it/ e su www.1info.it.



COMUNICATO STAMPA

Profilo societario

Siav S.p.A., costituita nel 1989 a Rubano (PD), è leader nel settore dell'Enterprise Content Management (ECM) e del Business Process Outsourcing (BPO). Dal 2021 l'Emittente ha assunto lo status di Società Benefit.

La Società è al vertice di un gruppo internazionale, attivo in particolare sul mercato italiano, e presenta sedi a Padova, Milano, Genova, Bologna e Roma; opera anche in Svizzera e Romania. Il Gruppo vanta, al 31 dicembre 2021, oltre 4.000 clienti attivi, diretti e indiretti, sia privati che legati alla pubblica amministrazione, ai quali viene erogata un'offerta articolata in tre segmenti: (i) software proprietari per la gestione documentale (Archiflow, Silloge e Catflow), (ii) software proprietari e soluzioni verticali affini alla gestione documentale (Checker, Revo, MyCreditService, cruscotti SAP e soluzioni dedicate al mondo healthcare); (iii) servizi professionali in outsourcing (dematerializzazione e fatturazione elettronica B2B).

Al 31 dicembre 2021 il Gruppo ha realizzato un valore della produzione consolidato pro-forma pari a circa Euro 40,1 milioni, di cui circa il 97% generato quasi esclusivamente in Italia.

Contatti

Investor Relation

Siav S.p.A. | Daniele Boggian – Investor Relations Manager | investors@siav.it | T: +39 0498979797 | Via A. Rossi 5/n - 35030 Rubano (PD)

Investor & Media Relations Advisor

IR Top Consulting S.r.l. | ir@irtop.com | redazione@irtop.com | T: + 39 02 4547 3884/3 | Via Bigli, 19 - 20121 Milano

Euronext Growth Advisor & Specialist

Integrae SIM S.p.A. | info@integraesim.it | T: +39 02 9684 68 64 | Piazza Castello, 24 - 20121 Milano

1. Stato patrimoniale consolidato al 31/12/2022 vs 31/12/2021

Stato Patrimoniale	31.12.2022	31.12.2021	Var.
Valori in '000/Euro	Consolidato	Consolidato	
Immobilizzazioni Immateriali	17.965	12.869	5.096
Immobilizzazioni Materiali	849	2.075	(1.226)
Diritti d'uso su beni in leasing	8.725	9.726	(1.000)
Immobilizzazioni Finanziarie	1.599	1.624	(25)
Capitale Immobilizzato **	29.139	26.295	2.844
Attività derivanti da contratti con i clienti e rimanenze	1.120	1.216	(97)
Crediti Commerciali	11.523	10.705	819
Debiti Commerciali e Acconti	(9.848)	(9.917)	70
Capitale Circolante Commerciale	2.796	2.004	792
Altre Attività Correnti	1.826	1.771	55
Altre Passività Correnti	(7.695)	(7.210)	(486)
Crediti e Debiti Tributari	83	(8)	90
Capitale Circolante Netto ***	(2.991)	(3.443)	452
Altre attività non correnti	2.793	2.466	327
Altre passività non correnti	(43)	(156)	114
Fondi per Rischi ed Oneri	(50)	(20)	(30)
Fondo TFR	(1.854)	(2.327)	473
Capitale Investito Netto (Impieghi) ****	26.994	22.814	4.179
Debiti verso Banche a breve termine	4.696	3.113	1.583
Debiti verso Banche a medio/lungo termine	9.629	8.290	1.339
Debiti Finanziari verso altri finanziatori	9.431	10.152	(721)
Totale Debiti Finanziari	23.756	21.555	2.202
Crediti Finanziari	(20)	(7)	(13)
Disponibilità Liquide e mezzi equivalenti	(7.224)	(5.082)	(2.142)
Indebitamento Finanziario Netto *****	16.512	16.466	47
Capitale Sociale	307	250	57
Riserve e Utili a nuovo	8.849	4.032	4.817
Risultato d'esercizio	1.008	1.632	(624)
Patrimonio Netto di Gruppo	10.164	5.914	4.250
Capitale e Riserve di Terzi	463	439	24
Utile (Perdita) di Terzi	(145)	(4)	(141)
Patrimonio Netto	10.481	6.349	4.133
Totale Fonti	26.994	22.814	4.179

2. Conto economico consolidato al 31/12/2022 vs 31/12/2021

Conto Economico Consolidato Riclassificato	31.12.2022	%	31.12.2021	%	Variazione	Var. %
<i>Valori in '000/Euro</i>		(*)		(*)	2022-2021	
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	32.541	100,00%	30.741	100,00%	1.800	6%
Variazione Rimanenze lavori in corso su ord.	(150)	-0,46%	568	1,85%	(718)	-126%
Ricavi delle vendite e prestazioni	32.391	99,54%	31.309	101,85%	1.082	3%
Ricavi per contributi R&S	1.342	4,12%	1.234	4,01%	108	9%
Altri Ricavi e Proventi	21	0,07%	42	0,14%	(21)	-50%
Altri Ricavi e Proventi	1.363	4,19%	1.275	4,15%	88	7%
Valore della Produzione	33.754	103,73%	32.584	106,00%	1.170	4%
Costi mat. Prime, variazione rimanenze e software per rivendita	(434)	1,33%	(828)	2,69%	(394)	-48%
Costi per Servizi	(10.287)	31,61%	(9.917)	32,26%	370	4%
Costi per Godimento di beni di terzi	(355)	1,09%	(279)	0,91%	76	27%
Costi per il Personale	(16.655)	51,18%	(15.543)	50,56%	1.111	7%
Oneri diversi di Gestione	(190)	0,58%	(152)	0,50%	37	25%
EBITDA **	5.835	17,93%	5.865	19,08%	(30)	-1%
Ammortamenti Immateriali	(1.874)	5,76%	(1.747)	5,68%	128	7%
Ammortamenti Materiali e Diritti d'uso	(2.093)	6,43%	(1.993)	6,48%	100	5%
Accantonamenti e Svalutazioni	(107)	0,33%	118	-0,38%	225	-191%
EBIT ***	1.760	5,41%	2.243	7,30%	(483)	-22%
Proventi e Oneri Straordinari	(186)	0,57%	49	-0,16%	235	-480%
Risultato Finanziario	(565)	1,74%	(376)	1,22%	188	50%
EBT	1.009	3,10%	1.915	6,23%	(906)	-47%
Imposte	(147)	0,45%	(287)	0,93%	(140)	-49%
Risultato d'esercizio	863	2,65%	1.628	5,30%	(766)	-47%
<i>di cui di Gruppo</i>	<i>1.008</i>		<i>1.632</i>			
<i>di cui di terzi</i>	<i>- (145)</i>		<i>- (4)</i>			

3. Indebitamento finanziario netto consolidato al 31/12/2022 vs 31/12/2021

Indebitamento Finanziario Netto			
<i>Valori in '000/Euro</i>	2022	2021	Variazione
A. Disponibilità liquide	7.224	5.082	2.142
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	0	0	0
C. Altre attività finanziarie correnti	20	7	13
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	7.244	5.089	2.155
E. Debito finanziario corrente	3.167	3.430	(263)
F. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	3.601	1.772	1.829
G. Indebitamento finanziario corrente (E) + (F)	6.768	5.202	1.566
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G) - (D)	(476)	113	(589)
I. Debito finanziario non corrente	16.988	16.352	636
J. Strumenti di debito			0
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti			0
L. Indebitamento finanziario non corrente (I) + (J) + (K)	16.988	16.352	636
M. Totale indebitamento finanziario (H) + (L)	16.512	16.466	47

4. Stato patrimoniale Siav S.p.A. al 31/12/2022 vs 31/12/2021

Stato Patrimoniale	31.12.2022	31.12.2021	Var.
<i>Valori in '000/Euro</i>			
Immobilizzazioni immateriali	20.889	15.945	4.944
Immobilizzazioni materiali	531	1.696	(1.165)
Immobilizzazioni finanziarie	2.983	2.778	205
Capitale Immobilizzato (**)	24.403	20.418	3.984
Rimanenze	1.120	1.214	(94)
Crediti commerciali	11.441	10.762	680
Debiti Commerciali e acconti	(10.014)	(10.337)	323
Capitale Circolante Commerciale	2.547	1.639	908
Altre attività correnti	285	433	(149)
Altre passività correnti	(4.830)	(5.262)	432
Crediti e debiti tributari	1.209	770	439
Ratei e risconti netti	(983)	(575)	(408)
Capitale Circolante Netto (***)	(1.771)	(2.994)	1.223
Fondi per rischi ed oneri	(50)	(27)	(22)
Fondo TFR	(1.936)	(2.013)	77
Capitale Investito Netto (Impieghi) (****)	20.645	15.384	5.262
Debiti verso banche a breve termine	4.687	3.095	1.592
Debiti verso banche a medio/lungo termine	9.614	8.265	1.349
Debiti finanziari verso altri finanziatori	305	400	(95)
Debiti finanziari	14.606	11.760	2.846
Crediti finanziari	(20)	(320)	300
Disponibilità Liquide e mezzi equivalenti	(7.023)	(4.685)	(2.339)
Indebitamento Finanziario Netto (*****)	7.563	6.755	808
Capitale sociale	307	250	57
Riserve e utili a nuovo	12.230	7.271	4.959
Risultato d'esercizio	545	1.107	(562)
Patrimonio Netto (Mezzi propri)	13.082	8.628	4.454
Totale Fonti	20.645	15.384	5.262



COMUNICATO STAMPA

5. Conto Economico Siav S.p.A. al 31/12/2022 vs 31/12/2021

Conto Economico	31.12.2022	%	31.12.2021	%	Var. %
<i>Valori in '000/Euro</i>		(*)		(*)	
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	31.663	100%	30.325	100%	4%
Incrementi di immobilizzazioni per sviluppi interni	7.579	24%	6.136	20%	24%
Variatione rimanenze lavori in corso su ord.	(150)	0%	568	2%	-126%
Altri ricavi e proventi	1.415	4%	1.546	5%	-8%
Valore della produzione	40.507	128%	38.575	127%	5%
Costi mat. Prime, variazione rimanenze e software per rivendita	(425)	1%	(682)	2%	-38%
Costi per servizi	(14.637)	46%	(13.279)	44%	10%
Costi per godimento di beni di terzi	(2.310)	7%	(2.105)	7%	10%
Costi per il personale	(19.107)	60%	(18.312)	60%	4%
Oneri diversi di gestione	(235)	1%	(209)	1%	12%
EBITDA **	3.792	12%	3.988	13%	-5%
Ammortamenti immateriali	(2.402)	8%	(2.208)	7%	9%
Ammortamenti materiali	(210)	1%	(238)	1%	-12%
Svalutazioni	(332)	1%	(100)	0%	232%
EBIT ***	847	3%	1.443	5%	-41%
Risultato finanziario	(277)	1%	(229)	1%	21%
Rettifiche valore attività finanziarie	(18)	0%	-	0%	n/a
EBT	552	2%	1.214	4%	-55%
Imposte	(7)	0%	(107)	0%	-93%
Risultato d'esercizio	545	2%	1.107	4%	-51%



COMUNICATO STAMPA

6. Indebitamento finanziario netto Siav S.p.A. al 31/12/2022 vs 31/12/2021

Indebitamento finanziario netto (Dati in Euro/000)	31.12.2022	31.12.2021
A. Disponibilità liquide	7.023	4.685
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	–	–
C. Altre attività finanziarie correnti	20	320
D. Liquidità (A) + (B) + (C)	7.043	5.005
E. Debito finanziario corrente	1.092	1.323
F. Parte corrente dell'indebitamento non corrente	3.595	1.772
G. Indebitamento finanziario corrente (E) + (F)	4.687	3.095
H. Indebitamento finanziario corrente netto (G) - (D)	(2.356)	(1.910)
I. Debito finanziario non corrente	9.919	8.665
J. Strumenti di debito	–	–
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	–	–
L. Indebitamento finanziario non corrente (I) + (J) + (K)	9.919	8.665
M. Totale indebitamento finanziario (H) + (L)	7.563	6.755