

FAB S.R.L.

sede in Via Milano n. 3/4/5
61020 GALLO DI PETRIANO (PU)
capitale sociale: Euro 1.600.000,00 i.v.
C.F., P. Iva e n.ro iscr. Registro Imprese
delle Marche: 00173080417

Verbale del Consiglio di Amministrazione

Alle ore 15:00 di oggi 18 settembre 2023 si è riunito, presso la sede sociale, il Consiglio di Amministrazione per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Esame del progetto di Bilancio semestrale al 30/06/2023 e relativa Relazione sulla Gestione;
2. Varie ed eventuali.

Sono presenti i Sig.ri Luigi Sperandio, Carmen Grossi e Miriam Mancini, rappresentanti l'intero C.d.A., e - in videoconferenza - il Sindaco Unico Dott. Paolo Balestieri.

Assume la presidenza, ai sensi del vigente statuto sociale il Sig. Luigi Sperandio, Presidente del C.d.A., che invita la Sig.ra Miriam Mancini a svolgere le funzioni di Segretario.

Il Presidente, constatata la presenza di tutti i componenti del Consiglio di Amministrazione e dell'intero Organo di Controllo dichiara validamente costituita la riunione, ancorché non formalmente convocata, in quanto totalitaria.

Il Consiglio, come primo atto, conferma e ratifica la nomina di Segretario nella persona della Sig.ra Miriam Mancini, che accetta.

Si passa alla discussione degli argomenti posti all'ordine del giorno e, relativamente al primo punto, il Presidente Sig. Luigi Sperandio illustra

dettagliatamente le singole voci del progetto di Bilancio al 30/06/2023, completo di Relazione sulla Gestione, mettendo in luce l'attività sociale svolta nel primo semestre dell'esercizio corrente, al fine di ottemperare agli obblighi di informativa di cui:

- all'art. 17.1 lett. b) punto (i) Relazione Semestrale - Contratto di finanziamento per Euro 10.000.000 in data 27 gennaio 2022 a favore di FAB S.r.l.;
- all'art. 16.1 lett. b) punto (i) Relazione Semestrale - Contratto di finanziamento per Euro 5.000.000 in data 27 gennaio 2022 a favore di FAB S.r.l.

correnti con Anthilia Capital Partners SGR S.p.A.

Il Consiglio prende atto di quanto sopra e, dopo approfondita discussione, all'unanimità

DELIBERA

di approvare il progetto di Bilancio semestrale al 30/06/2023 e la relativa Relazione sulla Gestione, così come predisposti dall'Ufficio contabile.

Il Presidente, constatato che l'ordine del giorno è esaurito e che più nessuno chiede la parola, dichiara l'adunanza conclusa alle ore 16:00 previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

IL SEGRETARIO

(Miriam Mancini)

Miriam Mancini

IL PRESIDENTE

(Luigi Sperandio)

Luigi Sperandio



Spettabile

Anthilia Capital Partners SGR S.p.A.

Corso di Porta Romana 68

20122 Milano

Alla cortese attenzione di Barbara Ellero e Ruggero Confalonieri

Petriano (PU), 18 settembre 2023

Obbligo di informativa art. 17.1 lett. b) punto (i) Relazione Semestrale-Contratto di finanziamento per Euro 10.000.000 in data 27 gennaio 2022 a favore di FAB S.r.l.

Obbligo di informativa art. 16.1 lett. b) punto (i) Relazione Semestrale - Contratto di finanziamento per Euro 5.000.000 in data 27 gennaio 2022 a favore di FAB S.r.l.

Relazione sulla gestione primo semestre dell'esercizio 2023

Signori soci,

nel primo semestre 2023 FAB ha conseguito un utile, al netto delle imposte stimate, di euro 2.394.859

1. SITUAZIONE DELLA SOCIETA'

In questo primo semestre del 2023 la società ha conseguito un risultato economico positivo, confermando l'andamento favorevole già evidenziato nell'ultimo trimestre 2022 con una sostanziale tenuta del fatturato ed un miglioramento dei margini operativi, reso possibile dalla maggiore produttività raggiunta oltre che dall'adeguamento definitivo dei prezzi di vendita rispetto all'aumento dei prezzi energetici e delle materie prime.

FAB s.r.l.

Via Milano, 3/4/5

61020 Gallo di Petriano (PU) - Italy

Tel. +39.0722.35521

website: www.fabgroup.com - fab@fabgroup.com

Partita IVA e codice fiscale 00173080417 - Iscritta al Registro delle Imprese delle Marche al numero 00173080417 - R.E.A. PS-67187

Capitale Sociale I.V. Euro 1.600.000



Da inizio anno a giugno non si sono registrati ulteriori aumenti nei prezzi d'acquisto delle materie prime e dell'energia elettrica, circostanza che ci ha consentito di riportare a livelli standard la redditività aziendale.

2. ANDAMENTO DELLA GESTIONE

2.1. RICAVI

Suddivise per aree geografiche, le vendite nette risultano avere la seguente ripartizione in termini assoluti e percentuali:

Descrizione	Importo in euro	% I°Sem 2023
Vendite Italia	17.832.718	25,63
Vendite estero intra UE	37.643.088	54,11
Vendite estero extra UE	14.092.064	20,26
Totale	69.567.870	100,00

Il fatturato, rispetto al medesimo periodo dell'esercizio 2022, è rimasto sostanzialmente invariato, registrando una diminuzione pari a circa il 3,31%, continuando a beneficiare dell'aumento generalizzato dei prezzi di vendita applicati a partire da maggio 2022, anche se attualmente parzialmente rientrati

L'andamento dei ricavi sopra descritto non evidenzia sostanziali differenze tra macro-aree: le vendite concluse con operatori nazionali, con operatori di altri paesi europei e con operatori extracomunitari sono tutte rimaste nella stessa proporzione; il loro peso relativo è pertanto rimasto sostanzialmente invariato.

2.2. COSTI

2.2.1. Costi per materie prime

Nel primo semestre 2023 i costi sostenuti per l'approvvigionamento di

FAB s.r.l.

Via Milano, 3/4/5

61020 Gallo di Petriano (PU) - Italy

Tel. +39.0722.35521

website: www.fabgroup.com - fab@fabgroup.com

Partita IVA e codice fiscale 00173080417 - Iscritta al Registro delle Imprese delle Marche al numero 00173080417 - R.E.A. PS-67187

Capitale Sociale I.V. Euro 1.600.000



materie prime, semilavorati e merci, sono diminuiti, passando da € 47.469.568 del medesimo periodo dell'esercizio precedente ad € 36.890.433 di quello attuale (-22,29%).

La società continua a prestare grande attenzione al mercato delle materie prime utilizzate, nonché alla scelta dei fornitori a cui fare riferimento, con un occhio di riguardo alla stabilità degli stessi ed alla loro capacità di resistere e reagire ad improvvisi shock della domanda come quelli verificatisi nel corso dell'ultimo biennio.

2.2.2. Costi per servizi

Tale voce ha registrato una diminuzione in termini assoluti rispetto al primo semestre dello scorso esercizio di € 3.176.112 (da € 13.938.702 nel 2022 a € 10.762.589 nel 2023) ed in termini percentuali del 22,79%.

Nel complesso, l'incidenza percentuale dei costi per servizi sul totale del fatturato è diminuita dal 18,64% del 2022 al 15,57% del 2023.

Tra i costi per servizi assumono notevole rilevanza:

- trasporti su vendite, che ammontano nell'esercizio 2023 ad € 2.878.805. Rispetto al costo sostenuto nel medesimo periodo dell'esercizio 2022 (€ 3.487.775) si registra una diminuzione di € 608.970;
- gestione logistica dei beni venduti all'interno dell'Unione Europea, ed in particolare in Francia € 1.381.038 in diminuzione di € 131.487 rispetto il medesimo periodo 2022 (1.512.525);
- forza motrice per € 1.478.972 (2023) rispetto € 2.163.884 (2022) e gas riscaldamento per € 339.284 (2023) rispetto € 375.551 (2022) evidenziano una notevole diminuzione rispetto lo scorso anno.

In diminuzione anche il costo per lavorazioni affidate a terzi, passato da € 2.949.870 del primo semestre 2022 ad € 1.293.169 del primo semestre 2023 (- € 1.656.701, corrispondente ad una diminuzione percentuale del 57% circa) dovuto, in buona parte ad una migliore organizzazione dei processi

FAB s.r.l.

Via Milano, 3/4/5

61020 Gallo di Petriano (PU) - Italy

Tel. +39.0722.35521

website: www.fabgroup.com - fab@fabgroup.com

Partita IVA e codice fiscale 00173080417 - Iscritta al Registro delle Imprese delle Marche al numero 00173080417 - R.E.A. PS-67187

Capitale Sociale I.V. Euro 1.600.000



produttivi interni.

3. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

L'esercizio 2023 è iniziato in un clima pervaso da incertezza circa il futuro andamento dei mercati e dell'economia in generale, soprattutto a causa del conflitto in corso in Ucraina. Il settore di riferimento della nostra società, tuttavia, non operando direttamente in Russia e Ucraina, non ha subito un calo di fatturato.

Allo stato attuale FAB, sulla base degli ordini in portafoglio, non si aspetta cambiamenti significativi nel mercato, anche se i primi effetti deflattivi sull'andamento dei prezzi delle materie prime potrebbero portare all'applicazioni di sconti sugli attuali listini di vendita, rendendo difficile una valutazione, in termini monetari, dello sviluppo del fatturato atteso.

In questo primo semestre 2023 si evidenzia la sostanziale tenuta del fatturato, un elemento che viene valutato molto positivamente dalla Direzione di FAB e che testimonia l'apprezzamento della clientela per il prodotto della società nonostante le condizioni di mercato non siano le più favorevoli, in considerazione anche delle politiche monetarie che hanno portato ad aumento dei tassi d'interesse per contenere l'inflazione e che inevitabilmente possono causare una riduzione, in generale, dei consumi. Con particolare riferimento all'indebitamento si evidenzia come circa il 60% dell'indebitamento finanziario sia stato stipulato a tassi fissi o comunque adeguatamente coperto da strumenti finanziari specifici.

FAB, in considerazione di quanto sopra esposto, prudenzialmente ha rivisto al ribasso, in termini di valore assoluto, i ricavi 2023, (forecast ricavi 31/12/2023 pari ad € 135.000.000 circa rispetto ai ricavi di vendita registrati nel bilancio 2022 € 141.212.585), mentre risulta in netto miglioramento la marginalità operativa attesa.

Il piano di investimenti è in linea con quanto ipotizzato nel Business

FAB s.r.l.

Via Milano, 3/4/5

61020 Gallo di Petriano (PU) - Italy

Tel. +39.0722.35521

website: www.fabgroup.com - fab@fabgroup.com

Partita IVA e codice fiscale 00173080417 - Iscritta al Registro delle Imprese delle Marche al numero 00173080417 - R.E.A. PS-67187

Capitale Sociale I.V. Euro 1.600.000



Plan.

L'azienda per il 2023 dispone di risorse finanziarie adeguate a sostenere la crescita nel prossimo futuro.

4. CONSIDERAZIONI FINALI

Il Consiglio di Amministrazione, tenuto conto delle risultanze contabili registrate nel primo semestre del 2023 ed dell'andamento finora riscontrato nell'esercizio, conferma che il progetto di Bilancio semestrale rappresenta in modo chiaro, veritiero e corretto la situazione finanziaria e patrimoniale della società e il risultato economico dell'esercizio.

Petriano (PU), 18 settembre 2023

* * * * *

Il Consiglio di Amministrazione

(Luigi Sperandio - Presidente)

(Carmen Grossi - Consigliere)

(Miriam Mancini - Consigliere)

FAB s.r.l.

Via Milano, 3/4/5

61020 Gallo di Petriano (PU) - Italy

Tel. +39.0722.35521

website: www.fabgroup.com - fab@fabgroup.com

Partita IVA e codice fiscale 00173080417 - Iscritta al Registro delle Imprese delle Marche al numero 00173080417 - R.E.A. PS-67187

Capitale Sociale I.V. Euro 1.600.000



ALLEGATO A -SITUAZIONE PATRIMONIALE ECONOMICA E FINANZIARIA AL 30/06/2023

BS IV Direttiva

Time: 2023M06

Time View: YTD

	30/06/2023	30/06/2022	ACM-ACMPY
A-CREDITI VERSO SOCI			0,00
1) Costi di impianto e ampliamento	0,00	11.762,73	-11.762,73
2) Costi di sviluppo			0,00
3) Brevetti industriali e opere d'ingegno	7.782.089,44	7.383.315,52	398.773,92
4) Concessioni, licenze, marchi e simili			0,00
5) Avviamento			0,00
6) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			0,00
7) Altre immobilizzazioni immateriali	4.697.209,59	5.012.075,67	-314.866,08
I-IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	12.479.299,03	12.407.153,92	72.145,11
1) Terreni e fabbricati	1.330.364,76	1.335.490,76	-5.126,00
2) Impianti e macchinari	14.101.194,99	12.818.354,83	1.282.840,16
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.847.203,05	1.877.527,88	-30.324,83
4) Altri beni	1.292.889,69	1.318.878,04	-25.988,35
5) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	2.713.161,37	25.463,00	2.687.698,37
II-IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	21.284.813,86	17.375.714,51	3.909.099,35
1) Partecipazioni	1.934.035,96	1.934.035,96	0,00
2) Crediti	2.221.862,94	1.985.355,40	236.507,54
3) Altri Titoli			0,00
4) Strumenti finanziari derivati attivi			0,00
III-IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	4.155.898,90	3.919.391,36	236.507,54
B-IMMOBILIZZAZIONI	37.920.011,79	33.702.259,79	4.217.752,00
1) Materie prime sussidiarie e di consumo	6.807.696,53	11.193.619,53	-4.385.923,00
2) Prodotti in corso di lavoro e semilavorati	1.556.345,00	4.100.730,00	-2.544.385,00
3) Lavori in corso su ordinazione			0,00
4) Prodotti finiti e merci	7.275.833,00	6.814.465,00	461.368,00
5) Acconti			0,00
I-RIMANENZE	15.639.874,53	22.108.814,53	-6.468.940,00
a) esigibili entro l'anno successivo	37.124.760,20	42.297.434,01	-5.172.673,81
b) esigibili oltre l'anno successivo			0,00
1) Crediti v/clienti	37.124.760,20	42.297.434,01	-5.172.673,81

FAB s.r.l.

Via Milano, 3/4/5

61020 Gallo di Petriano (PU) - Italy

Tel. +39.0722.35521

website: www.fabgroup.com - fab@fabgroup.com

Partita IVA e codice fiscale 00173080417 - Iscritta al Registro delle Imprese delle Marche al numero 00173080417 - R.E.A. PS-67187

Capitale Sociale I.V. Euro 1.600.000



a) esigibili entro l'anno successivo			0,00
b) esigibili oltre l'anno successivo			0,00
2) Verso imprese controllate			0,00
a) esigibili entro l'anno successivo			0,00
b) esigibili oltre l'anno successivo			0,00
3) Verso imprese collegate			0,00
a) esigibili entro l'anno successivo			0,00
b) esigibili oltre l'anno successivo			0,00
4) Verso controllante			0,00
a) esigibili entro l'anno successivo			0,00
b) esigibili oltre l'anno successivo			0,00
5) Verso imprese sottosposte al controllo delle controllanti			0,00
a) esigibili entro l'anno successivo	1.018.943,80	1.136.932,27	-117.988,47
b) esigibili oltre l'anno successivo			0,00
5 bis) crediti tributari	1.018.943,80	1.136.932,27	-117.988,47
a) esigibili entro l'anno successivo	250.548,00	204.791,00	45.757,00
b) esigibili oltre l'anno successivo	25.384,00	27.960,00	-2.576,00
5 ter) crediti per imposte anticipate	275.932,00	232.751,00	43.181,00
a) esigibili entro l'anno successivo	2.235.576,80	2.471.971,73	-236.394,93
b) esigibili oltre l'anno successivo			0,00
5 quater) crediti verso altri	2.235.576,80	2.471.971,73	-236.394,93
II-CREDITI	40.655.212,80	46.139.089,01	
1) Partecipazioni in imprese controllate			0,00
2) Partecipazioni in imprese collegate			0,00
3) Partecipazioni in imprese controllanti			0,00
3 bis) Partecipazioni in imprese sottosposte al controllo delle controllanti			0,00
4) Altre partecipazioni	67.287,91	67.287,91	0,00
5) Strumenti finanziari derivati attivi	408.270,70	17.487,54	390.783,16
6) Altri titoli	5.569.830,87	6.031.727,56	-461.896,69
III-ATTIVITA FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	6.045.389,48	6.116.503,01	-71.113,53
1) Depositi bancari e postali	26.159.909,56	14.080.980,51	12.078.929,05
2) Assegni			0,00
3) Denaro e valori in cassa	3.578,85	27.440,33	-23.861,48
IV-DISPONIBILITA' LIQUIDE	26.163.488,41	14.108.420,84	12.055.067,57
C-ATTIVO CIRCOLANTE	88.503.965,22	88.472.827,39	31.137,83
Ratei attivi	160.284,63	179.528,78	-19.244,15
Risconti attivi	4.285.555,68	2.903.482,42	1.382.073,26
D-RATEI E RISCONTI ATTIVI	4.445.840,31	3.083.011,20	1.362.829,11
ATTIVO	130.869.817,32	125.258.098,38	5.611.718,94
I) Capitale sociale	-1.600.000,00	-1.600.000,00	0,00
II) Riserva sovrapprezzo azioni			0,00

FAB s.r.l.

Via Milano, 3/4/5

61020 Gallo di Petriano (PU) - Italy

Tel. +39.0722.35521

website: www.fabgroup.com - fab@fabgroup.com

Partita IVA e codice fiscale 00173080417 - Iscritta al Registro delle Imprese delle Marche al numero 00173080417 - R.E.A. PS-67187

Capitale Sociale I.V. Euro 1.600.000



III) Riserva di rivalutazione	-5.163.280,69	-5.163.280,69	0,00
IV) Riserva legale			0,00
V) Riserve statutarie	-320.000,00	-320.000,00	0,00
VI) Altre riserve	-18.096.199,59	-15.235.456,76	-2.860.742,83
VII) Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-218.454,54	35.377,42	-253.831,96
VIII) Utile(Perdite) portati a nuovo	0,00	0,00	0,00
IX) Utile(Perdite) d'esercizio	-2.394.859,40	-69.752,81	-2.325.106,59
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			0,00
A-PATRIMONIO NETTO	-27.792.794,22	-22.353.112,84	-5.439.681,38
1) per trattamento di quiescenza obblighi simili	-375.969,52	-316.132,00	-59.837,52
2) Fondi per imposte anche differite	-68.985,64	-8.490,58	-60.495,06
3) Strumenti finanziari derivati passivi	-120.830,52	-44.374,38	-76.456,14
4) Altri			0,00
B-FONDI PER RISCHI E ONERI	-565.785,68	-368.996,96	-196.788,72
C-TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-234.117,07	-222.330,34	-11.786,73
a) entro l'esercizio	-3.537.976,00	-2.559.225,96	-978.750,04
b) oltre l'esercizio	-12.894.776,98	-6.661.026,67	-6.233.750,31
1) Obbligazioni	-16.432.752,98	-9.220.252,63	-7.212.500,35
a) entro l'esercizio			0,00
b) oltre l'esercizio			0,00
2) Obbligazioni convertibili			0,00
a) entro l'esercizio			0,00
b) oltre l'esercizio			0,00
3) Debiti verso soci per finanziamenti			0,00
a) entro l'esercizio	-16.640.197,75	-21.204.996,93	4.564.799,18
b) oltre l'esercizio	-41.339.942,61	-43.405.219,86	2.065.277,25
4) Debiti verso banche	-57.980.140,36	-64.610.216,79	6.630.076,43
a) entro l'esercizio			0,00
b) oltre l'esercizio			0,00
5) debiti verso altri finanziatori			0,00
a) entro l'esercizio			0,00
b) oltre l'esercizio			0,00
6) Acconti			0,00
a) entro l'esercizio	-20.835.507,02	-23.545.493,31	2.709.986,29
b) oltre l'esercizio			0,00
7) Debiti verso fornitori	-20.835.507,02	-23.545.493,31	2.709.986,29
a) entro l'esercizio			0,00
b) oltre l'esercizio			0,00
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			0,00
a) entro l'esercizio			0,00
b) oltre l'esercizio			0,00
9) Debiti verso imprese controllate			0,00

FAB s.r.l.

Via Milano, 3/4/5

61020 Gallo di Petriano (PU) - Italy

Tel. +39.0722.35521

website: www.fabgroup.com - fab@fabgroup.com

Partita IVA e codice fiscale 00173080417 - Iscritta al Registro delle Imprese delle Marche al numero 00173080417 - R.E.A. PS-67187

Capitale Sociale I.V. Euro 1.600.000



a) entro l'esercizio			0,00
b) oltre l'esercizio			0,00
10) Debiti verso imprese collegate			0,00
a) entro l'esercizio			0,00
b) oltre l'esercizio			0,00
11) Debiti verso imprese controllanti			0,00
a) entro l'esercizio			0,00
b) oltre l'esercizio			0,00
11 bis) Debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti			0,00
a) entro l'esercizio	-1.686.692,75	-621.894,58	-1.064.798,17
b) oltre l'esercizio			0,00
12) Debiti tributari	-1.686.692,75	-621.894,58	-1.064.798,17
a) entro l'esercizio	-420.172,91	-626.232,96	206.060,05
b) oltre l'esercizio			0,00
13) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	-420.172,91	-626.232,96	206.060,05
a) entro l'esercizio	-1.576.831,11	-1.585.564,88	8.733,77
b) oltre l'esercizio			0,00
14) Altri debiti	-1.576.831,11	-1.585.564,88	8.733,77
D-DEBITI	-98.932.097,13	-100.209.655,15	1.277.558,02
Ratei passivi	-448.014,87	-384.988,21	-63.026,66
Risconti passivi	-2.897.008,35	-1.719.014,88	-1.177.993,47
E-RATEI E RISCONTI PASSIVI	-3.345.023,22	-2.104.003,09	-1.241.020,13
PASSIVO	130.869.817,32	-125.258.098,38	-5.611.718,94

Profit & Loss IV Direttiva

Time: 2023M06

Time View: YTD

	30/06/2023	30/06/2022	ACM-ACMPY
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	69.567.870,02	71.955.811,94	-2.387.941,92
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-2.271.174,00	2.690.525,00	-4.961.699,00
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			0,00
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	989.367,03	739.790,62	249.576,41
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	68.286.063,05	75.386.127,56	-7.100.064,51
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-36.890.433,16	-47.469.568,17	10.579.135,01

FAB s.r.l.

Via Milano, 3/4/5

61020 Gallo di Petriano (PU) - Italy

Tel. +39.0722.35521

website: www.fabgroup.com - fab@fabgroup.com

Partita IVA e codice fiscale 00173080417 - Iscritta al Registro delle Imprese delle Marche al numero 00173080417 - R.E.A. PS-67187

Capitale Sociale I.V. Euro 1.600.000



7) Per servizi	-10.762.589,37	-13.938.701,85	3.176.112,48
8) Per godimento di beni di terzi	-2.757.923,09	-2.514.070,52	-243.852,57
9) Per il personale	-8.506.615,35	-9.117.216,64	610.601,29
10) Ammortamenti e svalutazioni	-1.994.584,00	-2.040.233,98	45.649,98
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-1.929.977,00	876.875,00	-2.806.852,00
12) Accantonamenti per rischi			0,00
13) Altri accantonamenti			0,00
14) Oneri diversi di gestione	-517.240,04	-297.067,63	-220.172,41
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-63.359.362,01	-74.499.983,79	11.140.621,78
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	4.926.701,04	886.143,77	4.040.557,27
15) Proventi da partecipazioni	54.000,00	54.435,00	-435,00
16) Altri proventi finanziari	273.406,20	151.015,36	122.390,84
17) Interessi e altri oneri finanziari	-1.900.977,97	-1.015.729,12	-885.248,85
17 bis) Utile e perdite su cambi	-43.269,87	14.817,80	-58.087,67
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-1.616.841,64	-795.460,96	-821.380,68
18) Rivalutazioni			0,00
19) Svalutazioni			0,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE			0,00
RISULTATO PRIME DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D)	3.309.859,40	90.682,81	3.219.176,59
21) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-915.000,00	-20.930,00	-894.070,00
E) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-915.000,00	-20.930,00	-894.070,00
UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO	2.394.859,40	69.752,81	2.325.106,59

Rendiconto finanziario

	6/2023	6/2022	Var. ACT vs LY	%
EBIT	5.174.105	966.575	4.207.530	81,32%
Imposte sul reddito	- 915.000	- 20.930	- 894.070	97,71%
Accantonamento fondi	-	72.000	- 72.000	0,00%
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.981.278	1.923.282	57.996	2,93%
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	13.306	116.952	- 103.646	-778,94%
(Rivalutazioni di attivita')	-	-	-	0,00%
Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-	-	0,00%
1. FLUSSO FIN. ANTE VARIAZIONE CCN E FONDO TFR	6.253.689	3.057.879	3.195.810	51,10%
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	4.201.151	- 3.567.400	7.768.551	184,91%
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	- 22.317.105	- 26.540.174	4.223.069	-18,92%
Incremento/(Decremento) dei debiti vs fornitori	- 3.711.951	- 810.670	- 2.901.281	78,16%
2. VARIAZIONE CCN COMMERCIALE	- 21.827.905	- 30.918.244	9.090.339	-41,65%

FAB s.r.l.

Via Milano, 3/4/5

61020 Gallo di Petriano (PU) - Italy

Tel. +39.0722.35521

website: www.fabgroup.com - fab@fabgroup.com

Partita IVA e codice fiscale 00173080417 - Iscritta al Registro delle Imprese delle Marche al numero 00173080417 - R.E.A. PS-67187

Capitale Sociale I.V. Euro 1.600.000



Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	- 1.749.872	- 1.395.477	- 354.395	20,25%
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	- 202.908	- 82.123	- 120.785	59,53%
Decremento/(Incremento) di altri crediti	1.784.975	648.399	1.136.575	63,67%
Incremento/(Decremento) di altri debiti	1.564.634	1.190.944	373.690	23,88%
3. VARIAZIONE CCN	- 20.431.077	- 30.556.502	10.125.425	-49,56%
4. UTILIZZO FONDI	18.265	- 97.231	115.495	632,34%
A. FLUSSO FIN. DELLA GESTIONE REDDITUALE	- 14.159.123	- 27.595.853	13.436.730	-94,90%
Variazione immobilizzazioni materiali	- 1.517.262	172.194	- 1.689.456	111,35%
Ammortamento immobilizzazioni materiali	- 859.228	- 810.944	- 48.284	5,62%
(Investimenti)/Disinvestimenti imm. materiali	- 2.376.490	- 638.751	- 1.737.739	73,12%
Variazione immobilizzazioni immateriali	348.258	68.536	279.722	80,32%
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	- 1.122.050	- 1.112.338	- 9.712	0,87%
(Investimenti)/Disinvestimenti imm. immateriali	- 773.792	- 1.043.801	270.009	-34,89%
(Investimenti)/Disinvestimenti imm. part. finanziarie	- 201.395	- 150.000	- 51.395	25,52%
B. FLUSSO FIN. DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	- 3.351.676	- 1.832.552	- 1.519.125	45,32%
Variazione capitale di rischio	0	- 500.000	500.000	4999997417,79%
Variazione crediti vs soci	-	-	-	0,00%
C. FLUSSO FIN. DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO SOCI	0	- 500.000	500.000	4999997417,79%
D. FLUSSO FIN. DELLA GESTIONE FINANZIARIA	- 1.764.602	- 1.001.770	- 762.832	43,23%
E. FLUSSO FIN. DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	- 99.643	125.878	- 225.522	226,33%
CASHFLOW TOTALE (A±B±C±D±E)	- 19.375.045	- 30.804.297	11.429.252	-58,99%
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche	19.375.045	30.804.297	- 11.429.252	-58,99%
PFN	- 42.679.574	- 53.690.321	11.010.747	-25,80%

FAB s.r.l.

Via Milano, 3/4/5

61020 Gallo di Petriano (PU) - Italy

Tel. +39.0722.35521

website: www.fabgroup.com - fab@fabgroup.com

Partita IVA e codice fiscale 00173080417 - Iscritta al Registro delle Imprese delle Marche al numero 00173080417 - R.E.A. PS-67187

Capitale Sociale I.V. Euro 1.600.000