

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 16:30 di oggi 18 settembre 2024 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 30/06/2024 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 30/06/2024, 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 30/06/2024 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 17:15 previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

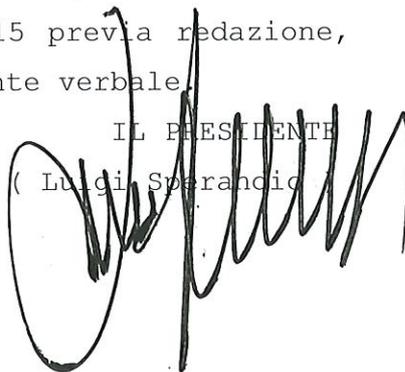
IL SEGRETARIO

(Miriam Mancini)



IL PRESIDENTE

(Luigi Sperandio)





Petriano (PU), 18 settembre 2024

Relazione sulla gestione primo semestre dell'esercizio 2024

Signori soci,

nel primo semestre 2024 FAB ha conseguito un utile, al netto delle imposte stimate, di euro 3.172.161

1. SITUAZIONE DELLA SOCIETA'

In questo primo semestre del 2024 la società ha conseguito un risultato economico positivo, confermando l'andamento favorevole già evidenziato nel 2023 con 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, nonostante la riduzione di fatturato riscontrata, in valore assoluto.

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 consolidare 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:

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



Descrizione	Importo in euro	% I°Sem 2024
Vendite Italia	16.474.146	26,86
Vendite estero intra UE	30.149.169	49,16
Vendite estero extra UE	14.706.728	23,98
Totale	61.330.043	100,00

Il fatturato, rispetto al medesimo periodo dell'esercizio 2023 ha registrato una diminuzione pari a circa l'11,84%, dovuto anche al parziale rientro dei prezzi di vendita in seguito alle attuali dinamiche deflattive. 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 2024 i costi sostenuti per l'approvvigionamento di materie prime, semilavorati e merci, sono diminuiti, passando da € 36.890.433 del medesimo periodo dell'esercizio precedente a € 31.791.415 di quello attuale (-13,82%).

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 € 1.932.632 (da € 10.762.59 nel 2023 a € 8.829.957 nel 2024) ed in termini percentuali del 17,95%.

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



Nel complesso, l'incidenza percentuale dei costi per servizi sul totale del fatturato è diminuita dal 15,47% del 2023 al 14,39% del 2024.

Tra i costi per servizi assumono notevole rilevanza:

- trasporti su vendite, che ammontano nell'esercizio 2024 a € 2.701.989. Rispetto al costo sostenuto nel medesimo periodo dell'esercizio 2023 (€ 2.878.805) si registra una diminuzione di € 176.814;
- gestione logistica dei beni venduti all'interno dell'Unione Europea, ed in particolare in Francia € 380.017 in notevole diminuzione di € 1.001.021 rispetto il medesimo periodo 2023 (1.381.038) per effetto di una scelta da parte della clientela volta a privilegiare la consegna diretta al negozio piuttosto che alla piattaforma logistica;
- forza motrice per € 1.283.261 (2024) rispetto € 1.478.972 (2023) e gas riscaldamento per € 223.606 (2024) rispetto € 339.284 (2023) evidenziano una notevole diminuzione rispetto lo scorso anno.

In diminuzione anche il costo per lavorazioni affidate a terzi, passato da € 1.293.169 del primo semestre 2023 a € 720.927 del primo semestre 2024 (- € 572.242, corrispondente ad una diminuzione percentuale del 44% circa) dovuto, in buona parte ad una migliore organizzazione dei processi produttivi interni.

3. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

L'esercizio 2024 è iniziato in un clima pervaso da incertezza circa il futuro andamento dei mercati e dell'economia in generale, soprattutto a causa del livello dei tassi di interesse applicato dalle banche centrali, che hanno una ripercussione sui consumi.

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



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 hanno portato all'applicazione di riduzione di prezzo ai clienti sugli attuali listini di vendita, rendendo difficile una valutazione, in termini monetari, dello sviluppo del fatturato atteso che, nel primo semestre 2024, evidenzia una diminuzione in valore assoluto.

Tuttavia, la produzione non sta risentendo del calo del fatturato e questo è 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. 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 2024, (forecast ricavi 31/12/2024 pari a € 120.000.000 circa rispetto ai ricavi di vendita registrati nel bilancio 2023 € 131.932.577), mentre risulta in netto miglioramento la marginalità operativa attesa.

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

L'azienda per il 2024 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 2024 ed dell'andamento finora riscontrato

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



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 2024

* * * * *

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 30/06/2024

BS IV Direttiva

Time: 2024M06

Time View: YTD

	30/06/2024	30/06/2023	ACM-ACMPY
A-CREDITI VERSO SOCI			0,00
1) Costi di impianto e ampliamento	0,00	0,00	0,00
2) Costi di sviluppo			0,00
3) Brevetti industriali e opere d'ingegno	7.045.878,81	7.782.089,44	-736.210,63
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	4.180.400,04	4.697.209,59	-516.809,55
I-IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	11.226.278,85	12.479.299,03	-1.253.020,18
1) Terreni e fabbricati	1.325.238,75	1.330.364,76	-5.126,01
2) Impianti e macchinari	15.832.893,35	14.101.194,99	1.731.698,36
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.752.720,36	1.847.203,05	-94.482,69
4) Altri beni	1.650.748,11	1.292.889,69	357.858,42
5) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	3.172.821,55	2.713.161,37	459.660,18
II-IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	23.734.422,12	21.284.813,86	2.449.608,26
1) Partecipazioni	7.971.699,96	1.934.035,96	6.037.664,00
2) Crediti	2.241.862,94	2.221.862,94	20.000,00
3) Altri Titoli			0,00
4) Strumenti finanziari derivati attivi			0,00
III-IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	10.213.562,90	4.155.898,90	6.057.664,00
B-IMMOBILIZZAZIONI	45.174.263,87	37.920.011,79	7.254.252,08
1) Materie prime sussidiarie e di consumo	7.115.589,53	6.807.696,53	307.893,00
2) Prodotti in corso di lavoro e semilavorati	1.248.364,00	1.556.345,00	-307.981,00
3) Lavori in corso su ordinazione			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



4) Prodotti finiti e merci	6.551.589,00	7.275.833,00	-724.244,00
5) Acconti			0,00
I-RIMANENZE	14.915.542,53	15.639.874,53	-724.332,00
a) esigibili entro l'anno successivo	22.903.388,54	37.124.760,20	-14.221.371,66
b) esigibili oltre l'anno successivo			0,00
1) Crediti v/clienti	22.903.388,54	37.124.760,20	-14.221.371,66
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	702.915,64	1.018.943,80	-316.028,16
b) esigibili oltre l'anno successivo			0,00
5 bis) crediti tributari	702.915,64	1.018.943,80	-316.028,16
a) esigibili entro l'anno successivo	252.650,00	250.548,00	2.102,00
b) esigibili oltre l'anno successivo	22.808,00	25.384,00	-2.576,00
5 ter) crediti per imposte anticipate	275.458,00	275.932,00	-474,00
a) esigibili entro l'anno successivo	704.977,96	2.235.576,80	-1.530.598,84
b) esigibili oltre l'anno successivo			0,00
5 quater) crediti verso altri	704.977,96	2.235.576,80	-1.530.598,84
II-CREDITI	24.586.740,14	40.655.212,80	
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	138.414,72	408.270,70	-269.855,98
6) Altri titoli	4.924.371,89	5.569.830,87	-645.458,98
III-ATTIVITA FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	5.130.074,52	6.045.389,48	-915.314,96
1) Depositi bancari e postali	25.985.056,72	26.159.909,56	-174.852,84
2) Assegni			0,00
3) Denaro e valori in cassa	853,46	3.578,85	-2.725,39
IV-DISPONIBILITA' LIQUIDE	25.985.910,18	26.163.488,41	-177.578,23

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



C-ATTIVO CIRCOLANTE	70.618.267,37	88.503.965,22	-17.885.697,85
Ratei attivi	67.948,95	160.284,63	-92.335,68
Risconti attivi	2.404.729,89	4.285.555,68	-1.880.825,79
D-RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.472.678,84	4.445.840,31	-1.973.161,47
ATTIVO	118.265.210,08	130.869.817,32	-12.604.607,24
I) Capitale sociale	-1.600.000,00	-1.600.000,00	0,00
II) Riserva sovrapprezzo azioni			0,00
III) Riserva di rivalutazione	-5.163.280,69	-5.163.280,69	0,00
IV) Riserva legale	-320.000,00	-320.000,00	0,00
V) Riserve statutarie			0,00
VI) Altre riserve	-21.522.218,40	-18.096.199,59	-3.426.018,81
VII) Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-68.954,31	-218.454,54	149.500,23
VIII) Utile(Perdite) portati a nuovo	0,00	0,00	0,00
IX) Utile(Perdite) d'esercizio	-3.172.161,02	-2.394.859,40	-777.301,62
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			0,00
A-PATRIMONIO NETTO	-31.846.614,42	-27.792.794,22	-4.053.820,20
1) per trattamento di quiescenza obblighi simili	-402.482,52	-375.969,52	-26.513,00
2) Fondi per imposte anche differite	-21.775,05	-68.985,64	47.210,59
3) Strumenti finanziari derivati passivi	-47.685,36	-120.830,52	73.145,16
4) Altri			0,00
B-FONDI PER RISCHI E ONERI	-471.942,93	-565.785,68	93.842,75
C-TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-236.943,77	-234.117,07	-2.826,70
a) entro l'esercizio	-2.604.167,00	-3.537.976,00	933.809,00
b) oltre l'esercizio	-10.009.434,11	-12.894.776,98	2.885.342,87
1) Obbligazioni	-12.613.601,11	-16.432.752,98	3.819.151,87
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	-20.635.959,68	-16.640.197,75	-3.995.761,93
b) oltre l'esercizio	-30.032.710,07	-41.339.942,61	11.307.232,54
4) Debiti verso banche	-50.668.669,75	-57.980.140,36	7.311.470,61
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

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



6) Acconti			0,00
a) entro l'esercizio	-15.626.034,10	-20.835.507,02	5.209.472,92
b) oltre l'esercizio			0,00
7) Debiti verso fornitori	-15.626.034,10	-20.835.507,02	5.209.472,92
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
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	-1.859.747,01	-1.686.692,75	-173.054,26
b) oltre l'esercizio			0,00
12) Debiti tributari	-1.859.747,01	-1.686.692,75	-173.054,26
a) entro l'esercizio	-572.314,79	-420.172,91	-152.141,88
b) oltre l'esercizio			0,00
13) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	-572.314,79	-420.172,91	-152.141,88
a) entro l'esercizio	-1.899.937,21	-1.576.831,11	-323.106,10
b) oltre l'esercizio			0,00
14) Altri debiti	-1.899.937,21	-1.576.831,11	-323.106,10
D-DEBITI	-83.240.303,97	-98.932.097,13	15.691.793,16
Ratei passivi	-108.524,93	-448.014,87	339.489,94
Risconti passivi	-2.360.880,06	-2.897.008,35	536.128,29
E-RATEI E RISCOINTI PASSIVI	-2.469.404,99	-3.345.023,22	875.618,23
PASSIVO	-118.265.210,08	-130.869.817,32	12.604.607,24

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



Profit & Loss IV Direttiva

Time: 2024M06

Time View: YTD

	30/06/2024	30/06/2023	ACM-ACMPY
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	61.330.043,88	69.567.870,02	-8.237.826,14
2) Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	140.948,00	-2.271.174,00	2.412.122,00
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	760.962,29	989.367,03	-228.404,74
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	62.231.954,17	68.286.063,05	-
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-31.791.415,08	-36.890.433,16	5.099.018,08
7) Per servizi	-8.829.957,81	-10.762.589,37	1.932.631,56
8) Per godimento di beni di terzi	-2.918.234,18	-2.757.923,09	-160.311,09
9) Per il personale	-9.795.619,31	-8.506.615,35	-1.289.003,96
10) Ammortamenti e svalutazioni	-2.208.298,00	-1.994.584,00	-213.714,00
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	160.087,00	-1.929.977,00	2.090.064,00
12) Accantonamenti per rischi			0,00
13) Altri accantonamenti			0,00
14) Oneri diversi di gestione	-1.357.687,77	-517.240,04	-840.447,73
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	56.741.125,15	63.359.362,01	6.618.236,86
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	5.490.829,02	4.926.701,04	564.127,98
15) Proventi da partecipazioni		54.000,00	-54.000,00
16) Altri proventi finanziari	402.854,91	273.406,20	129.448,71
17) Interessi e altri oneri finanziari	-1.871.844,98	-1.900.977,97	29.132,99
17 bis) Utile e perdite su cambi	-99.677,93	-43.269,87	-56.408,06
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.568.668,00	-1.616.841,64	48.173,64
18) Rivalutazioni			0,00
19) Svalutazioni			0,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE			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



RISULTATO PRIME DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D)	3.922.161,02	3.309.859,40	612.301,62
21) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-750.000,00	-915.000,00	165.000,00
E) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-750.000,00	-915.000,00	165.000,00
UTILE (PERDITE) DELL'ESERCIZIO	3.172.161,02	2.394.859,40	777.301,62

Rendiconto finanziario

	6/2024	6/2023	Var. ACT vs LY	%
EBIT	6.316.470	5.174.105	1.142.366	18,09%
Imposte sul reddito	- 750.000	- 915.000	165.000	-22,00%
Accantonamento fondi	100.000	-	100.000	100,00%
Ammortamenti delle immobilizzazioni	2.208.298	1.981.278	227.020	10,28%
Svalutazioni per perdite durevoli di valore (Rivalutazioni di attivita')	-	13.306	- 13.306	0,00%
Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-	-	0,00%
1. FLUSSO FIN. ANTE VARIAZIONE CCN E FONDO TFR	7.874.768	6.253.689	1.621.080	20,59%
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	- 301.035	4.201.151	- 4.502.186	1495,57%
Decremento/(Incremento) dei crediti vs clienti	- 14.274.152	- 22.317.105	8.042.953	-56,35%
Incremento/(Decremento) dei debiti vs fornitori	- 6.203.593	- 3.711.951	- 2.491.642	40,16%
2. VARIAZIONE CCN COMMERCIALE	- 20.778.780	- 21.827.905	1.049.125	-5,05%
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	242.946	- 1.749.872	1.992.818	820,27%
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	- 575.564	- 202.908	- 372.656	64,75%
Decremento/(Incremento) di altri crediti	343.278	1.784.975	- 1.441.697	-419,98%
Incremento/(Decremento) di altri debiti	1.273.714	1.564.634	- 290.920	-22,84%
3. VARIAZIONE CCN	- 19.494.406	- 20.431.077	936.671	-4,80%
4. UTILIZZO FONDI	- 45.050	18.265	- 63.315	140,54%
A. FLUSSO FIN. DELLA GESTIONE REDDITUALE	- 11.664.687	- 14.159.123	2.494.436	-21,38%
Variazione immobilizzazioni materiali	- 2.402.096	- 1.517.262	- 884.834	36,84%
Ammortamento immobilizzazioni materiali	- 1.030.041	- 859.228	- 170.813	16,58%
(Investimenti)/Disinvestimenti imm. materiali	- 3.432.137	- 2.376.490	- 1.055.647	30,76%
Variazione immobilizzazioni immateriali	530.556	348.258	182.298	34,36%
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	- 1.178.257	- 1.122.050	- 56.207	4,77%
(Investimenti)/Disinvestimenti imm. immateriali	- 647.701	- 773.792	126.091	-19,47%
(Investimenti)/Disinvestimenti imm. part. finanziarie	-	- 201.395	201.395	0,00%
B. FLUSSO FIN. DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	- 4.079.838	- 3.351.676	- 728.162	17,85%
Variazione capitale di rischio	- 700.000	0	- 700.000	100,00%
Variazione crediti vs soci	-	-	-	0,00%
C. FLUSSO FIN. DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO SOCI	- 700.000	0	- 700.000	100,00%
D. FLUSSO FIN. DELLA GESTIONE FINANZIARIA	- 1.543.827	- 1.764.602	220.775	-14,30%

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



E. FLUSSO FIN. DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	- 879.159	- 99.643	- 779.516	88,67%
CASHFLOW TOTALE (A±B±C±D±E)	- 18.867.511	- 19.375.045	507.534	-2,69%
Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche	18.838.835	19.375.045	- 536.210	-2,85%
				100,00%
PFN	- 32.371.989	- 42.679.574	10.307.585	-31,84%

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