

Il Consiglio di Amministrazione di Creactives Group S.p.A. ha esaminato e approvato la relazione semestrale consolidata al 31 dicembre 2022

“Annual Recurring Revenues” (ARR) pari a € 4,39 mln, in crescita del 42% rispetto al periodo precedente

Ricavi ricorrenti pari al 63% dei ricavi totali

88% del fatturato fuori dall'Italia, di cui il 32% in Germania

Principali highlights finanziari consolidati - 1° semestre 23 vs 1° semestre 22

VALORE DELLA PRODUZIONE PARI A 2,9M DI EURO RISPETTO A 2,5M DI EURO

RICAVI RICORRENTI PARI 1.452MILA EURO, 63% DEI RICAVI TOTALI, RISPETTO A 1.245MILA EURO

EBITDA PARI A -405MILA EURO RISPETTO A -219MILA EURO

PERDITA PARI A -1,2M DI EURO, COMPRESIVA DI CIRCA 323MILA EURO DI TASSE STRAORDINARIE, RISPETTO A - 360MILA EURO

PFN (INDEBITAMENTO NETTO) PARI A 1,8M DI EURO RISPETTO A 400MILA EURO

Paolo Gamberoni, Presidente del CdA, commenta: *“Nel primo semestre dell'anno abbiamo registrato un'importante crescita sia del valore della produzione, incrementato del 17%, che soprattutto del fatturato ricorrente annuale, cresciuto del 42% e assestatosi a € 4,39 mln. Diversi partner mondiali - KPMG, NTT DATA, LKS NEXT - hanno utilizzato la nostra Knowledge Engineering Platform VANESSA con successo presso i propri clienti, a testimonianza della validità del canale commerciale indiretto. I ricavi ricorrenti sono oggi pari al 63% dei ricavi totali e il fatturato internazionale rappresenta l'88% del giro d'affari complessivo del gruppo, con il 32% delle vendite in Germania, una sorta di unicum per lo scenario tecnologico nostrano. Nonostante l'incerto scenario macroeconomico, guardiamo dunque con fiducia al futuro, forti anche della quotazione in Borsa appena conclusa”.*

Verona, 27 marzo 2023. Creactives Group S.p.A. (“Creactives Group” o “Società”) (ISIN IT0005408593 - ticker: CREG), società internazionale e PMI Innovativa, quotata su Euronext Growth Milan – Segmento Professionale (“Euronext Growth Milan Pro”) e sul Direct Market della Borsa di Vienna, che sviluppa tecnologie di intelligenza artificiale nel campo della Supply Chain, ha approvato in data odierna la relazione semestrale consolidata al 31 dicembre 2022, sottoposta volontariamente a revisione contabile limitata.

Il risultato economico del Gruppo ha visto crescere il “Valore della Produzione” a circa € 2,88 mln con un aumento di circa € 0,42 mln (+17%) in linea con l'andamento tipico del business nel primo semestre.

Si registra un'importante crescita dei "ricavi ricorrenti" con l'ARR ("Annual Recurring Revenues") che sale a € 4,39 mln con un aumento di € 1,30 mln (+42%) rispetto al 31/12/2021 e di € 0,70 mln (+19%) rispetto al 30/06/2022.

Conto economico		Progetti	SAAS	Licenze	SW maintenance	Recurrent	R&S	Totale 31/12/2022	31/12/2021
Ricavi di vendita diretti	A	733.239	1.040.099	0	161.501	1.201.601	0	1.934.840	1.458.500
Ricavi di vendita indiretti		113.500	252.055	0	0	252.055	0	365.555	103.083
WIP su vendite dirette		(82.168)	0	0	0	0	0	(82.168)	269.208
WIP su vendite indirette		10.545	0	0	0	0	0	10.545	152.909
Incrementi di imm.ni per lavori in economia		0	0	0	0	0	653.425	653.425	455.160
Altri ricavi		1.130	1.084	0	77	1.161	0	2.291	16.856
Ricavi Intercompany		0	0	0	0	0	0	0	0
Valore della produzione	B=Σ↑	776.246	1.293.239	0	161.578	1.454.817	653.425	2.884.488	2.455.716

Gli investimenti proseguono in modo sostenuto (€ 0,65 mln) per anticipare la realizzazione di funzionalità dei prodotti e di Vanessa, la piattaforma di AI, in particolare per supportare al meglio la rete dei Partner.

Relativamente alla rete dei Partner, nei primi mesi è stato siglato il "global collaboration agreement" con LKS Next, il marchio della società di consulenza di MONDRAGON, il primo gruppo industriale basco e il settimo in Spagna, con 260 aziende e oltre 80.000 persone. LKS Next ha implementato il Centro di Eccellenza Creactives in Spagna e sta implementando le soluzioni Creactives in tutto il mondo per il suo cliente industriale globale Acerinox.

In parallelo sono proseguite le attività di go-to-market congiunte con i partner attuali (NTT Data in Centro e Sud America – KPMG in Belgio, Francia – INDRA / Minsait in Spagna) e lo sviluppo delle relazioni con altri Partner internazionali.

La quota di fatturato destinata all'esportazione ha raggiunto l'88% per il Gruppo, a dimostrazione dell'attitudine della società nella espansione del mercato internazionale.

A fronte dell'incremento del valore della produzione di circa € 428 mila trainato dalla quota dei ricavi sui servizi ricorrenti che ha raggiunto il 63% dei ricavi totali, l'EBITDA pari a € -404 migliaia nel semestre ha subito una contrazione di circa € 186 mila; questa riduzione è dovuta all'aumento dei costi principalmente legati a:

- 1) Personale per l'introduzione di importanti figure di esperienza per supportare la crescita
- 2) Hosting, cybersecurity e rafforzamento della struttura tecnologica
- 3) Marketing per supportare la crescita, brand awareness e per la presenza negli eventi significativi del settore a livello internazionale.

Si segnala inoltre un costo straordinario di € 323 migliaia per tasse one-off legato alla regolarizzazione del credito di imposta per R&S degli anni precedenti, che ha impattato la perdita netta pari a € - 1,2 milioni al 31 dicembre 2022.

L'Indebitamento Finanziario Netto, pari a €1,84 mln (€ 0,39 mln al 30 giugno 2022), è fortemente influenzato dalla riduzione dell'utilizzo del factoring pro-soluto per circa € 1 mln rispetto al 30 Giugno 2022; tale riduzione è legata ad un ritardo nella fatturazione di servizi ricorrenti verso alcuni principali clienti le cui fatture nel passato erano state cedute al factoring, ed al ritardo nella approvazione delle linee di factoring relative a nuovi clienti.

Il patrimonio netto è pari a € 673 mila rispetto a € 1,8 mln.

Principali eventi avvenuti nel corso del semestre di riferimento

A settembre 2022 Creactives ha confermato la certificazione ISO/IEC 27001:2013 (ISO 27001) con un esito molto positivo dell'audit di mantenimento da parte di BSI; ISO27001 è lo standard internazionale che delinea le migliori pratiche per i sistemi di gestione della sicurezza delle informazioni. La cybersecurity e la protezione dei dati sono di fondamentale importanza per Creactives e per i nostri clienti, ed essere certificati ISO27001 offre ai Clienti Creactives una notevole garanzia di applicazione delle best practices nel campo della gestione sicura delle informazioni e della cybersecurity.

Nel Settembre 2022 Creactives ha partecipato alla seconda edizione della conferenza "NEXT GEMS" presso Borsa Italiana - Gruppo Euronext a Milano, dedicata alle società quotate con una capitalizzazione non superiore a 100 milioni di euro. La Conferenza offre un'importante occasione di incontro con i principali investitori istituzionali italiani e internazionali, con la possibilità di presentare il progetto imprenditoriale, i risultati raggiunti e le prospettive future in incontri one-to-one e di gruppo.

Nell'Ottobre 2022, Creactives è stata selezionata per il secondo anno consecutivo come una delle 50 aziende tecnologiche in più rapida crescita da "Spend Matters" Il 2022 segna l'ottavo anno di pubblicazione della lista "50 Providers to Watch" di Spend Matters e della sua controparte, la lista "50 to Know". Ogni anno, l'intero team di analisti di Spend Matters valuta le capacità di una serie di aziende in 10 settori del mercato delle tecnologie di approvvigionamento per determinare gli elenchi, per un totale di 100 fornitori del settore. Questi rappresentano le aziende migliori della categoria da conoscere e le aziende emergenti e in crescita da monitorare. L'elenco dei "50 fornitori da tenere d'occhio" rappresenta il meglio dei fornitori commerciali che servono le organizzazioni di approvvigionamento a livello aziendale. Questa lista viene pubblicata per riconoscere i fornitori di soluzioni in crescita nel mercato degli acquisti e della supply chain e Creactives si è guadagnata un posto nella lista grazie alla sua tecnologia dedicata a identificare le opportunità di risparmio nelle catene di fornitura e a garantire la qualità dei dati alla fonte. I fornitori vengono selezionati in modo indipendente dal team di analisti di Spend Matters creando un elenco Almanacco, una preziosa directory di vendor intelligence che fornisce una visione del panorama dei fornitori di servizi di approvvigionamento.

Il 20 ottobre 2022 Creactives è stata selezionata come una delle ProcureTech100 - le 100 soluzioni pionieristiche per gli acquisti digitali:

1) Il "2021 ProcureTech100" è una collaborazione tra ProcureTech e Kearney, società di consulenza manageriale globale. Oltre 4.000 soluzioni digitali sono state analizzate attraverso 50 dati chiave, tra cui crescita, sicurezza informatica, dati relativi a clienti, finanza, innovazione e dipendenti, per creare una lista ristretta di soluzioni, che è stata poi esaminata da oltre 60 leader globali del procurement, esperti di tecnologia e investitori B2B, in 14 categorie. I ProcureTech100 sono le 100 soluzioni pionieristiche per gli acquisti digitali. Pionieri che ispirano e guidano la trasformazione digitale. Pionieri che sono incentrati sul cliente, innovativi, in forte crescita e con un impatto sociale. Pionieri che stanno potenziando gli acquisti, l'impresa e l'ecosistema degli acquisti digitali.

2) è stata confermata per la terza volta consecutiva come protagonista della Modern Procurement Platform Stack di Kearney. La mappa, sviluppata dalla dott.ssa Elouise Epstein, partner di Kearney e Futurista del Procurement,

identifica gli attori più rilevanti nel panorama tecnologico del Procurement e tutti i casi d'uso appropriati per le grandi aziende multinazionali e i loro Dipartimenti di Procurement e Supply Chain - che sono il mercato target di Creactives. La novità dell'ultima release ha riservato a Creactives la posizione più strategica al centro della Spider Chart, proprio al centro della Data Foundation. Creactives si colloca a fianco dei maggiori players globali (come SAP-Ariba e Coupa - recentemente acquistata da Thoma Bravo per 8 miliardi di dollari) come l'unica soluzione di Material Master Data che abilita la maggior parte delle implementazioni corrette delle soluzioni mappate intorno al nucleo centrale).

1 Dicembre 2022. Creactives Group SpA annuncia che il 29 novembre 2022 è stata iscritta presso il Registro delle Imprese di Verona la delibera dell'Assemblea degli Azionisti del 24 novembre 2022 sulla revisione dei termini e delle condizioni per l'assegnazione di azioni gratuite.

In base alla delibera dell'Assemblea degli Azionisti, le azioni gratuite avrebbero dovuto essere assegnate agli azionisti che avessero detenuto in via continuativa le azioni rivenienti dalla conversione del Prestito Obbligazionario Convertibile Balaban Technology ("POC") dalla data di inizio delle negoziazioni sul Vienna Sistema Multilaterale di Negoziazione (20 maggio 2020) fino al quarto giorno lavorativo successivo all'iscrizione della delibera dell'Assemblea del 24 novembre 2022 (29 novembre 2022), e quindi fino al 5 dicembre 2022 (record date).

L'assegnazione delle azioni gratuite è avvenuta invece il giorno lavorativo successivo alla record date, e quindi il 6 dicembre 2022, secondo il rapporto di una azione gratuita per ogni azione sottoscritta nell'ambito dell'aumento di capitale al servizio della conversione del POC.

Si precisa che l'emissione delle azioni gratuite è stata effettuata senza dar luogo ad alcun aumento di capitale, con l'effetto di ridurre la parità contabile implicita delle azioni che rimarranno in circolazione al momento dell'attribuzione gratuita.

Nel Dicembre 2022 Creactives ha ottenuto la certificazione ISO/IEC 9001:2015 (ISO9001) con un esito molto positivo dell'audit di rinnovo triennale da parte di BSI, che ha confermato l'adozione concreta da parte di Creactives di un sistema di gestione della qualità molto robusto, composto da un ampio insieme di procedure e best practices che permeano e guidano le operazioni e le attività dell'azienda dalla massima strategia fino all'operatività giornaliera.

Eventi successivi

Il 1 Febbraio 2023 Creactives Group S.p.A ha comunicato che l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti riunitasi in quella data, dopo aver portato da 3 a 4 il numero degli amministratori, ha nominato quale nuovo amministratore in possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, TUF, il candidato indicato dal Consiglio di Amministrazione, il dott. Saverio Merlo, determinazione del compenso annuo lordo da attribuirgli in € 20.000,00 pro rata temporis.

Il 13 Febbraio 2023 Creactives Group S.p.A ha comunicato che la sua controllata Creactives SpA ("Crei") ha raggiunto un accordo positivo con l'Agenzia delle Entrate in merito ai crediti d'imposta per spese di ricerca e sviluppo per l'anno d'imposta 2017/2018.

Ai sensi della medesima convenzione, Crei si è altresì impegnata al versamento spontaneo degli importi per gli anni 2016/2017 e 2018/2019 e al versamento mediante apposita penitenza attiva per gli anni successivi interessati, ripresentando ove necessario dichiarazione integrativa. Crei pertanto, ai sensi dell'accordo raggiunto con l'Agenzia delle Entrate, dovrà corrispondere per tutte le rendite interessate un importo complessivo di circa € 323 migliaia, oltre agli eventuali interessi, da pagarsi in 36 mesi.

La Società ha raggiunto l'accordo ribadendo la sua confidenza nell'aver agito nel rispetto della normativa vigente e secondo buona fede.

Il 7 Marzo 2023 Creactives Group S.p.A. (ISIN IT0005408593 – ticker: CREG), ha debuttato con successo su Euronext Growth Milan – Segmento Professionale.

Il processo di quotazione all'Euronext Growth Milan – Segmento Professionale, era rivolto a investitori qualificati e investitori istituzionali italiani ed esteri, e ha riguardato un aumento di capitale per complessive 576.000 azioni ordinarie di nuova emissione, il cui prezzo di collocamento era stato fissato pari a 1,75 € ciascuna, per una raccolta complessiva di circa € 1 milione.

La capitalizzazione ad inizio negoziazioni era pari a circa € 21,5 milioni e il flottante della società pari a circa il 18,28% del capitale sociale, il lotto minimo è pari a 3.000 azioni ordinarie.

Evoluzione prevedibile della gestione

Nel corso del secondo semestre la società sarà concentrata sullo sviluppo delle partnership, le quali saranno definite con nuovi player internazionali. Per quanto attiene le partnership già sottoscritte, si focalizzerà su nuovi contratti e sullo sviluppo operativo di quelli in essere, con un contributo alla crescita della società in termini di fatturato e di marginalità.

La società continuerà inoltre a investire sulla propria tecnologia AI (“Artificial Intelligence”), sulla piattaforma Vanessa e sulle applicazioni, grazie alla collaborazione con i nostri clienti internazionali. Inizierà anche un percorso di investimento per una maggiore integrazione dei prodotti con il mondo SAP.

La società sta sviluppando ulteriormente la propria presenza verso le maggiori aziende europee in nuovi settori industriali, soprattutto grazie all'affermazione delle soluzioni dedicate alla gestione dei magazzini e dei “master data”, e sta inoltre iniziando a cogliere opportunità fuori dal mercato europeo, in particolare nel continente americano.

Nonostante le incertezze derivanti dalla situazione geopolitica e finanziaria internazionale, la società comunque conta di perseguire il suo percorso di crescita soprattutto grazie all'incremento di ricavi ricorrenti.

Il presente comunicato stampa è disponibile nella sezione Investor Relations sul sito www.creativesgroup.com.

In allegato, si riportano di seguito lo Stato Patrimoniale consolidato ed il Conto Economico consolidato, il rendiconto finanziario consolidato e lo schema di dettaglio della Posizione Finanziaria Netta consolidata.

Bilancio consolidato al 31/12/2022

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2022	30/06/2022
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	166.199	116.946
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno	2.696.262	2.393.374
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	810.595	851.880
7) Altre	22.326	11.305
Totale immobilizzazioni immateriali	3.695.382	3.373.505
II - Immobilizzazioni materiali		
4) Altri beni	15.272	13.438
Totale immobilizzazioni materiali	15.272	13.438
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni		
d-bis) Altre imprese	650	650
Totale partecipazioni	650	650
2) Crediti		
d-bis) Verso altri		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	8.309	8.809
Totale crediti verso altri	8.309	8.809
Totale Crediti	8.309	8.809
4) Strumenti finanziari derivati attivi	89.430	54.022
Totale immobilizzazioni finanziarie	98.389	63.481
Totale immobilizzazioni (B)	3.809.043	3.450.424
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze		
3) Lavori in corso su ordinazione	813.201	884.824
Totale rimanenze	813.201	884.824
II - Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.192.489	648.731
Totale crediti verso clienti	1.192.489	648.731

5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	321.731	168.335
Totale crediti tributari	321.731	168.335
5-ter) Imposte anticipate	326.001	333.917
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	5.597	7.930
Totale crediti verso altri	5.597	7.930
Totale crediti	1.845.818	1.158.913
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
6) Altri titoli	16.380	16.380
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	16.380	16.380
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	204.769	1.291.369
3) Danaro e valori in cassa	474	344
Totale disponibilità liquide	205.243	1.291.713
Totale attivo circolante (C)	2.880.642	3.351.830
D) RATEI E RISCONTI	165.750	220.446
TOTALE ATTIVO	6.855.435	7.022.700

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2022	30/06/2022
A) PATRIMONIO NETTO DI GRUPPO		
I - Capitale	259.896	259.896
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	2.247.623	2.247.623
III - Riserve di rivalutazione	792.000	792.000
IV - Riserva legale	2.681	2.681
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva di consolidamento	380.605	380.605
Riserva da differenze di traduzione	0	0
Varie altre riserve	3	-1
Totale altre riserve	380.608	380.604
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	67.967	41.057
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-1.884.629	-1.525.264
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-1.192.967	-359.365
Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0

Totale patrimonio netto di gruppo	673.179	1.839.232
Patrimonio netto di terzi		
Capitale e riserve di terzi	0	0
Utile (perdita) di terzi	0	0
Totale patrimonio di terzi	0	0
Totale patrimonio netto consolidato	673.179	1.839.232
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	136.730	111.027
2) Per imposte, anche differite	21.463	12.965
4) Altri	0	5.720
Totale fondi per rischi e oneri (B)	158.193	129.712
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	567.996	495.075
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	906.882	383.432
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.163.874	1.306.640
Totale debiti verso banche	2.070.756	1.690.072
6) Acconti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	766.314	534.000
Totale acconti	766.314	534.000
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	753.725	573.890
Totale debiti verso fornitori	753.725	573.890
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	584.695	207.298
Totale debiti tributari	584.695	207.298
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	152.139	76.290
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	152.139	76.290
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	229.593	334.726
Totale altri debiti	229.593	334.726
Totale debiti	4.557.222	3.416.276
E) RATEI E RISCOINTI	898.845	1.142.405
TOTALE PASSIVO	6.855.435	7.022.700

CONTO ECONOMICO

	31/12/2022	31/12/2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.300.395	1.561.558
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	-71.623	422.117
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	653.425	455.160
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	0	12.000
Altri	2.291	5.520
Totale altri ricavi e proventi (5)	2.291	17.520
Totale valore della produzione (A)	2.884.488	2.456.355
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.098	2.126
7) Per servizi	1.423.662	1.178.242
8) Per godimento di beni di terzi	205.672	143.778
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	1.127.574	936.983
b) Oneri sociali	321.124	270.891
c) Trattamento di fine rapporto	107.302	84.867
e) Altri costi	48.345	35.762
Totale costi per il personale (9)	1.604.345	1.328.503
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	417.740	330.233
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	4.196	8.341
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	30.000
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	421.936	368.574
12) Accantonamenti per rischi	20.460	25.740
14) Oneri diversi di gestione	38.333	35.188
Totale costi della produzione (B)	3.717.506	3.082.151
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	-833.018	-625.796
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	480	25
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	480	25
Totale altri proventi finanziari (16)	480	25

17) Interessi e altri oneri finanziari		
Altri	28.705	32.182
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	28.705	32.182
17-bis) Utili e perdite su cambi	-1.085	-3
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	-29.310	-32.160
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (D) (18-19)	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	-862.328	-657.956
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte correnti	322.723	0
Imposte differite e anticipate	7.916	0
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	330.639	0
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	-1.192.967	-657.956
Risultato di pertinenza di terzi	0	0
Risultato di pertinenza del gruppo	-1.192.967	-657.956

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)		
	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.192.967)	(359.365)
Imposte sul reddito	330.639	32.877
Interessi passivi/(attivi)	28.225	61.333
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(834.103)	(265.155)
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	135.783	212.720
Ammortamenti delle immobilizzazioni	421.936	754.586
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	(35.408)	(54.022)
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	32.690
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	522.311	945.974
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(311.792)	680.819
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	71.623	(691.054)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(543.758)	860.222
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	179.835	59.230
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	54.696	(25.680)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(243.560)	305.033
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	(8.682)	901.502
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	(489.846)	1.409.253
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(801.638)	2.090.072

<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(28.225)	(61.333)
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	80.942	(151.185)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	52.717	(212.518)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(748.921)	1.877.554
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(6.030)	(9)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(739.617)	(997.219)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	(35.408)	(54.022)
Disinvestimenti	500	2.650
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	0	(6.710)
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di società controllate al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di società controllate al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(748.147)	(1.001.288)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	577.586	(5.915)
Accensione finanziamenti	0	1.020.000
(Rimborso finanziamenti)	(196.902)	(1.117.857)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	26.914	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	407.598	(103.772)

Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(1.086.470)	772.494
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	1.291.369	518.900
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	344	319
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.291.713	519.219
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	204.769	1.291.369
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	474	344
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	205.243	1.291.713
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Acquisizione o cessione di società controllate		
Corrispettivi totali pagati o ricevuti	0	0
Parte dei corrispettivi consistente in disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide acquisite o cedute in operazioni di acquisizione / cessione delle società controllate	0	0
Valore contabile delle attività / passività cedute	0	0

Variabili	30/06/2022	31/12/2022
Passività a lungo termine	1.306.640	1.163.874
Passività a breve termine	383.432	908.764
Liquidità ed equivalenti di cassa	-1.299.643	-224.751
Posizione finanziaria netta	390.429	1.847.888

Creactives Group

Creactives Group S.p.A. (“**Creactives Group**”) (ISIN **IT0005408593** - ticker: **CREG**), PMI Innovativa con sede a Verona, sviluppa tecnologie di Intelligenza Artificiale per il mondo della Supply Chain, eroga in modalità “Software as a Service”. Conta oltre 40 clienti multinazionali in tutto il mondo, un fatturato internazionale e una presenza diretta in Italia, Germania, Francia e Spagna.

Per maggiori informazioni visita il sito: www.creactivesgroup.com

Contatti

**Ing. Massimo Grosso, Membro del Consiglio di Amministrazione e Investor Relator
Creatives Group S.p.A.**

Piazzale Luigi Cadorna 6, 37126 Verona Italia

investor.relations@creactivesgroup.com

Euronext Growth Advisor

Francesca Martino

MIT SIM S.p.A.

Palazzo Serbelloni

Corso Venezia 16, 20121 Milano Italia

Tel. +39 02 30561 270

francesca.martino@mitsim.it