



**Semestrale al 30 Giugno 2020**

27-lug-2020



## RELAZIONE SEMESTRALE AL 30 GIUGNO 2020

### RISULTATI AL 30 GIUGNO 2020

- **Fatturato:** Euro 8.472 mila, rispetto ad Euro 8.848 mila del giugno 2019 (-4%)
- **Valore della produzione:** Euro 8.901 mila, rispetto ad Euro 9.407 mila del giugno 2019 (-5%)
- **Margine Operativo Lordo (EBITDA IAS):** Euro 956 mila (10,7% sul valore della produzione), rispetto ad Euro 1.131 mila (12,0% sul valore della produzione) del giugno 2019
- **Margine Operativo netto (EBIT):** Euro 147 mila, rispetto ad Euro 358 mila del giugno 2019
- **Risultato di periodo:** risulta positivo per Euro 63 mila, rispetto ad Euro 210 mila del giugno 2019
- **Indebitamento finanziario netto:** Euro 6.231 mila rispetto a Euro 4.314 mila a fine dicembre 2019.
- **Rimanenze:** Euro 2.985 mila rispetto a Euro 2.550 mila a fine dicembre 2019

I risultati del primo semestre 2020 risentono degli effetti della pandemia di Coronavirus e del conseguente periodo di lockdown avvenuto tra marzo e maggio e che ha visto coinvolti alcuni importanti clienti del settore industriale. La nostra azienda ha garantito la fornitura ai nostri clienti del comparto alimentare e delle altre attività ritenute "strategiche" dai DPCM che si sono succeduti.

Anche **la produzione è riuscita a contenere la riduzione** segnando un **decremento del 5%**, raggiungendo Euro 8.901, rispetto a Euro 9.407 mila registrati al 30 giugno 2020.

L'**EBITDA (9,3%)** si è attestato a Euro 826 fine giugno 2020 rispetto a Euro 1.001 mila del giugno 2019. La contrazione è dovuta essenzialmente alla maggiore incidenza dei costi industriali rispetto alle mutate condizioni del mercato e al fatturato sviluppato. Un' eventuale contabilizzazione dei contratti di leasing con il metodo finanziario (anziché patrimoniale) avrebbe evidenziato un **EBITDA IAS di Euro 956 mila pari al 10,7%**.

L'EBIT al 30 giugno 2020 è pari a Euro 147 (dopo aver effettuato ammortamenti per Euro 679 mila), rispetto a Euro 358 mila del corrispondente periodo dell'esercizio precedente.

Il risultato di periodo è positivo per Euro 63 mila.

L'indebitamento finanziario netto a fine giugno 2020, è pari a Euro 6.231 mila rispetto a Euro 4.313 mila al 31 dicembre 2020. L'aumento è sostanzialmente imputabile agli investimenti effettuati nel periodo (Euro 1.728 mila) e all'aumento del circolante (Euro 720 mila) dovuto al minor ritiro merci dei nostri clienti e alle dilazioni rilasciate durante il periodo di lockdown.

#### **PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO ED EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE**

Il secondo semestre 2020 si apre all'insegna di un contesto di mercato incerto a seguito dei timori legati all'epidemia del virus Covid-19. In questo scenario, la società sta mettendo in atto tutte le prescrizioni normative e discrezionali utili a continuare a garantire la prosecuzione delle attività produttive in sicurezza.

Gli Amministratori della Società hanno rafforzato la struttura finanziaria con nuovi finanziamenti di medio termine. Ciò è stato possibile attraverso l'utilizzo dei decreti messi a disposizione dal governo.

Ad oggi, pur in presenza di incertezze finanziarie ed economiche, è stato elaborato un "forecast" che prevede un fatturato in linea con il precedente esercizio e un risultato positivo.

# LUCAPRINT S.p.A.

STATO PATRIMONIALE  
(importi espressi in Euro)

	30/06/2020	31/12/2019
	6 MESI	12 MESI
<b>A) CREDITI V/SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>	0	0
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:</b>		
1) Costi di Impianto e di ampliamento	0	0
3) Diritti di brevetto ind.le e utilizzo di opere dell'ingegno	137.167	124.340
5) Avviamento	222.491	371.491
7) Altre	429.278	413.579
<b>Subtotale</b>	<b>788.936</b>	<b>909.410</b>
<b>II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:</b>		
1) Terreni e fabbricati	14.863	12.432
2) impianti e macchinario	4.259.201	4.703.564
3) attrezzature industriali e commerciali	50.492	22.992
4) altri beni	710.652	693.986
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	1.981.600	584.000
<b>Subtotale</b>	<b>7.016.808</b>	<b>6.016.974</b>
<b>III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:</b>		
1) partecipazioni in:		
d bis) verso altri		
entro 12 mesi	0	0
oltre 12 mesi	3.216	3.216
2) crediti:		
d) verso altri		
entro 12 mesi	0	0
oltre 12 mesi	4.322	6.008
<b>Subtotale</b>	<b>7.538</b>	<b>9.225</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>7.813.283</b>	<b>6.935.608</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I. RIMANENZE:</b>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	739.463	601.318
2) Prodotti in corso di lavoraz. e semilavorati	319.724	302.827
4) prodotti finiti e merci	1.925.433	1.645.908
<b>Subtotale</b>	<b>2.984.620</b>	<b>2.550.053</b>
<b>II. CREDITI</b>		
1) verso clienti :		
- entro 12 mesi	3.579.297	2.929.299
- oltre 12 mesi	0	0
<b>Subtotale</b>	<b>3.579.297</b>	<b>2.929.299</b>
4) verso imprese controllanti	0	0
5 Bis) Per Crediti tributari	337.755	363.584
5 ter) per imposte anticipate	153.737	175.737
5 Quater) verso altri	2.375	83.488
<b>Totale</b>	<b>4.073.164</b>	<b>3.552.108</b>
<b>III. ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE:</b>		
1) Depositi bancari e postali	917.982	2.761.266
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valori in cassa	562	2.627
<b>Subtotale</b>	<b>918.544</b>	<b>2.763.893</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>7.976.328</b>	<b>8.866.054</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI:</b>		
- vari	648.743	581.742
<b>Totale</b>	<b>648.743</b>	<b>581.742</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>16.438.354</b>	<b>16.383.404</b>

**LUCAPRINT S.p.A.**STATO PATRIMONIALE  
(importi espressi in Euro)

PASSIVO	30/06/2020	31/12/2019
	6 MESI	12 MESI
<b>A) PATRIMONIO NETTO:</b>		
<b>I. CAPITALE</b>	2.532.000	2.532.000
<b>IV. RISERVA LEGALE</b>	68.722	68.722
<b>VI. ALTRE RISERVE:</b>	0	0
arrotondamento Euro		0
altre	1	1
riserva straordinaria facoltativa	488.793	488.793
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	0	0
Versamenti in conto capitale	0	0
<b>VIII. UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO</b>	345.194	342.434
<b>IX. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	63.066	2.760
<b>Totale</b>	<b>3.497.777</b>	<b>3.434.711</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI:</b>		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili	50.304	48.813
4) Altri	0	0
<b>Totale</b>	<b>50.304</b>	<b>48.813</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	544.137	605.710
<b>D) DEBITI:</b>		
1) obbligazioni		
- scadenti entro 12 mesi	1.000.204	1.000.204
- scadenti oltre 12 mesi	0	0
	<b>1.000.204</b>	<b>1.000.204</b>
4) debiti verso banche:		
- scadenti entro 12 mesi	1.625.471	1.665.652
- scadenti oltre 12 mesi	3.449.253	3.356.989
	<b>5.074.724</b>	<b>5.022.641</b>
6) acconti		
- scadenti entro 12 mesi	32.520	2.643
- scadenti oltre 12 mesi	0	0
	<b>32.520</b>	<b>2.643</b>
7) debiti verso fornitori		
- scadenti entro 12 mesi	4.093.313	4.131.480
- scadenti oltre 12 mesi	0	0
	<b>4.093.313</b>	<b>4.131.480</b>
11) debiti verso controllanti (entro 12 mesi)	1.078.124	1.060.968
12) debiti tributari:	108.289	173.404
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	219.471	270.365
14) altri debiti	676.000	605.798
<b>Totale</b>	<b>12.282.646</b>	<b>12.267.504</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI:</b>		
- vari	63.490	26.666
<b>Totale</b>	<b>63.490</b>	<b>26.666</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>16.438.354</b>	<b>16.383.404</b>

# LUCAPRINT S.p.A.

## CONTO ECONOMICO

(importi espressi in Euro)

	30/06/2020	30/06/2019
	6 MESI	12 MESI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE:</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.471.811	8.848.381
2) variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e prod. finiti	300.588	460.612
4) Incrementi di Immobilizzazione per lavorazioni interne		
5) altri ricavi e proventi :		
- vari	128.315	98.238
- contributi in conto esercizio	278	0
- contributi in conto capitale	0	0
<b>Totale</b>	<b>8.900.992</b>	<b>9.407.231</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE:</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.165.541	4.304.443
7) per servizi	1.619.266	1.713.017
8) per godimento di beni di terzi	187.979	193.654
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.350.530	1.458.299
b) oneri sociali	437.970	475.858
c) trattamento di fine rapporto	104.804	99.826
e) altri costi	307.591	302.678
<b>subtotale</b>	<b>2.200.895</b>	<b>2.336.661</b>
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	148.208	120.000
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	518.153	510.000
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	12.432	12.397
<b>subtotale</b>	<b>678.792</b>	<b>642.397</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-138.145	-187.942
12) Accantonamento per rischi	0	0
14) oneri diversi di gestione	39.213	46.560
<b>Totale</b>	<b>8.753.542</b>	<b>9.048.790</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>147.450</b>	<b>358.441</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI:</b>		
16) altri proventi finanziari:		
- da controllanti	0	0
- verso terzi	542	221
17) interessi e altri oneri finanziari:		
- verso controllanti	4.627	0
- verso terzi	92.674	88.313
17-bis) utili e perdite su cambi		
<b>Totale</b>	<b>-96.758</b>	<b>-88.092</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE</b>		
# Rivalutazioni		
19) Svalutazioni	0	0
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>50.691</b>	<b>270.349</b>
20) imposte sul reddito dell'esercizio:		
- imposte correnti	-12.375	60.500
- imposte differite	0	0
- imposte anticipate	0	0
- proventi (oneri) adesione regime di consolidato	0	0
<b>Totale</b>	<b>-12.375</b>	<b>60.500</b>
<b>21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>63.066</b>	<b>209.849</b>

### RATIOS

Variazione Fatturato	-376.570	
Inc. %	-4,3%	
Variazione Produzione	-506.239	
Inc. %	-5,4%	
<b>EBITDA</b>	<b>826.242</b>	<b>1.000.838</b>
<i>Incidenza sul valore della produzione</i>	<i>9,3%</i>	<i>10,6%</i>
<b>EBITDA-IAS</b>	<b>956.242</b>	<b>1.130.838</b>
<i>Incidenza sul valore della produzione</i>	<i>10,7%</i>	<i>12,0%</i>
<b>PFN</b>	<b>6.231.292</b>	<b>4.313.912</b>