



**Semestrale al 30 Giugno 2021**

27-lug-2021



## RELAZIONE SEMESTRALE AL 30 GIUGNO 2021

### RISULTATI AL 30 GIUGNO 2021

- **Fatturato:** Euro 9.862 mila, rispetto ad Euro 8.472 mila del giugno 2020 **(+16,4%)**
- **Valore della produzione:** Euro 10.277 mila, rispetto ad Euro 8.901 mila del giugno 2020 **(+15,5%)**
- **Margine Operativo Lordo (EBITDA IAS):** Euro 1.479 mila (14,4% sul valore della produzione), rispetto ad Euro 956 mila del giugno 2020.
- **Margine Operativo netto (EBIT):** Euro 714 mila, rispetto ad Euro 147 mila del giugno 2020
- **Risultato di periodo:** risulta positivo per Euro 502 mila, rispetto ad Euro 63 mila del giugno 2020.
- **Indebitamento finanziario netto:** Euro 4.300 mila rispetto a Euro 5.656 mila a fine dicembre 2020 **(-24%)**.
- **Rimanenze:** Euro 2.668 mila rispetto a Euro 2.326 mila a fine dicembre 2020

Il risultato del primo semestre 2021 risente degli effetti positivi della ripresa del comparto industriale, tutti gli indicatori sia economici che patrimoniali sono in netto miglioramento, ed in linea con il piano triennale approvato dal Consiglio di Amministrazione della società.

Il semestre appena concluso - in linea con quanto previsto a Budget - ha registrato un incremento del Margine Operativo Lordo (EBITDA) di **Euro 533 mila (+65%)** attestandosi ad **Euro 1.359 mila** pari al **13,2 %** sul valore della produzione. Un' eventuale contabilizzazione dei contratti di leasing con il **metodo finanziario** (anziché patrimoniale) avrebbe evidenziato un EBITDA pari al **14,4%**.

Il periodo evidenzia un **fatturato** in aumento del **+16,4%** passando dai 8,5 milioni di euro del 2020 a 9,9 milioni di euro del 2021; il dato è riconducibile all'acquisizione di nuovi clienti nel mercato italiano (+9%) ed estero (+29%) con quest'ultimo che si attesta al 40% del totale (era del 36% nel 2020).

L'EBIT al 30 giugno 2021 è pari a Euro 714 mila dopo aver effettuato ammortamenti per Euro 649 mila.

Il risultato di periodo è positivo per Euro 502 mila (5% sul valore della produzione).

L'indebitamento finanziario netto a fine giugno 2021, è pari a Euro 4.300 mila rispetto a Euro 5.656 mila al 31 dicembre 2020. L'aumento del flusso di cassa (autofinanziamento) generato dall'incremento del margine operativo lordo e la riduzione del CCNC hanno permesso una **riduzione** della posizione finanziaria netta di **Euro 1.356 mila** pari al **-24%**.

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

Prosegue la tendenza positiva del mercato del packaging grazie alla ripresa del comparto manifatturiero e al trend legato al tema della "Plastic Substitution".

Si registra una forte tensione in merito all'aumento dei prezzi delle materie prime (superiori al 25%) ed alla loro diponibilità (lead time di tre mesi). La società sta attentamente monitorando la situazione attraverso un'attenta politica di approvvigionamento e di ridefinizione dei prezzi.

Proseguono le attività previste nel PMT 2021-2023 e sulla base degli ordini acquisiti e delle azioni intraprese si prevede di raggiungere l'obiettivo di un positivo risultato di esercizio.

# LUCAPRINT S.p.A.

STATO PATRIMONIALE  
(importi espressi in Euro)

	30/06/2021	31/12/2020
	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 utilizzazione di opere dell'ingegno	117.740	108.089
5) Avviamento	0	0
7) Altre	361.216	395.873
<b>Subtotale</b>	<b>478.956</b>	<b>503.962</b>
<b>II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:</b>		
1) Terreni e fabbricati	13.151	13.151
2) impianti e macchinario	7.401.791	7.448.406
3) attrezzature industriali e commerciali	44.998	48.208
4) altri beni	589.080	722.335
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	79.955	58.600
<b>Subtotale</b>	<b>8.128.975</b>	<b>8.290.700</b>
<b>III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:</b>		
1) partecipazioni in:		
d - bis) altre imprese	<b>entro 12 mesi</b> 0	0
	<b>oltre 12 mesi</b> 3.216	3.216
2) crediti:		
d - bis) verso altri	<b>entro 12 mesi</b> 0	0
	<b>oltre 12 mesi</b> 629	4.322
<b>Subtotale</b>	<b>3.845</b>	<b>7.539</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>8.611.776</b>	<b>8.802.200</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I. RIMANENZE:</b>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	747.571	668.380
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	299.266	272.690
4) prodotti finiti e merci	1.621.071	1.384.884
<b>Subtotale</b>	<b>2.667.908</b>	<b>2.325.954</b>
<b>II. CREDITI</b>		
1) verso clienti :		
- entro 12 mesi	3.548.738	2.880.848
- oltre 12 mesi	0	0
<b>Subtotale</b>	<b>3.548.738</b>	<b>2.880.848</b>
4) verso imprese controllanti	0	0
5 - Bis) Per Crediti tributari	381.183	322.526
5 - ter) imposte anticipate	162.658	162.658
5 - Quater) verso altri	151.028	214.805
<b>Totale</b>	<b>4.243.607</b>	<b>3.580.837</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	4.251.080	2.607.838
2) Assegni	0	366
3) Denaro e valori in cassa	547	1.026
<b>Subtotale</b>	<b>4.251.627</b>	<b>2.609.230</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>11.163.142</b>	<b>8.516.021</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI:</b>		
<b>Totale</b>	<b>601.277</b>	<b>492.146</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>20.376.195</b>	<b>17.810.367</b>

# LUCAPRINT S.p.A.

STATO PATRIMONIALE  
(importi espressi in Euro)

PASSIVO	30/06/2021	31/12/2020
	6 MESI	12 MESI
<b>A) PATRIMONIO NETTO:</b>		
I. CAPITALE	2.532.000	2.532.000
III. RISERVE DI RIVALUTAZIONE	468.510	468.510
IV. RISERVA LEGALE	69.750	68.860
VI. ALTRE RISERVE, DISTINTAMENTE INDICATE:	0	0
riserva straordinaria	76.754	491.416
varie altre riserve	0	2
riserva vincolata	431.576	0
VIII. UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	342.434	342.434
IX. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	501.882	17.805
<b>Totale</b>	<b>4.422.907</b>	<b>3.921.027</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI:</b>		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili	53.881	52.052
4) Altri	0	0
<b>Totale</b>	<b>53.881</b>	<b>52.052</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>551.169</b>	<b>565.798</b>
<b>D) DEBITI:</b>		
1) obbligazioni		
- scadenti entro 12 mesi	1.000.000	1.000.000
- scadenti oltre 12 mesi		
	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>
4) debiti verso banche:		
- scadenti entro 12 mesi	1.834.945	932.022
- scadenti oltre 12 mesi	5.239.796	5.856.621
	<b>7.074.741</b>	<b>6.788.643</b>
5) debiti verso altri finanziatori:		
- scadenti entro 12 mesi	0	0
- scadenti oltre 12 mesi	480.000	0
	<b>480.000</b>	<b>0</b>
6) acconti		
- scadenti entro 12 mesi	3.910	14.370
- scadenti oltre 12 mesi	0	0
	<b>3.910</b>	<b>14.370</b>
7) debiti verso fornitori		
- scadenti entro 12 mesi	4.850.518	3.679.223
- scadenti oltre 12 mesi	0	0
	<b>4.850.518</b>	<b>3.679.223</b>
11) debiti verso controllanti (entro 12 mesi)	0	480.524
12) debiti tributari (entro 12 mesi)	210.181	181.155
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (entro 12 mesi)	245.314	265.129
14) altri debiti (entro 12 mesi)	782.735	519.866
<b>Totale</b>	<b>14.647.399</b>	<b>12.928.910</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI:</b>		
<b>Totale</b>	<b>700.839</b>	<b>342.580</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>20.376.195</b>	<b>17.810.367</b>

# LUCAPRINT S.p.A.

CONTO ECONOMICO

(importi espressi in Euro)

	30/06/2021	30/06/2020
	6 MESI	6 MESI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE:</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	9.861.922	8.471.811
2) variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	262.763	300.588
4) Incrementi di Immobilizzazione per lavorazioni interne		
5) altri ricavi e proventi :		
- contributi in conto esercizio	4.302	278
- contributi in conto capitale	2.063	0
- altri	145.893	128.315
<b>Totale</b>	<b>10.276.944</b>	<b>8.900.992</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE:</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.421.158	4.165.541
7) per servizi	1.860.597	1.619.266
8) per godimento di beni di terzi	190.350	187.979
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	1.618.598	1.350.530
b) oneri sociali	508.161	437.970
c) trattamento di fine rapporto	106.744	104.804
e) altri costi	256.668	307.591
<b>subtotale</b>	<b>2.490.172</b>	<b>2.200.895</b>
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	73.000	148.208
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	564.500	518.153
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	7.438	12.432
<b>subtotale</b>	<b>644.938</b>	<b>678.792</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-79.191	-138.145
12) Accantonamento per rischi	0	0
14) oneri diversi di gestione	34.841	39.213
<b>Totale</b>	<b>9.562.866</b>	<b>8.753.542</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>714.078</b>	<b>147.450</b>
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI:</b>		
16) altri proventi finanziari:		
- da controllanti	0	0
d) proventi diversi dai precedenti altri	302	542
17) interessi e altri oneri finanziari:		
- verso controllanti	1.352	4.627
- altri	97.018	92.674
17-bis) utili e perdite su cambi		
<b>Totale</b>	<b>-98.068</b>	<b>-96.758</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE</b>		
19) Rivalutazioni		
Svalutazioni	0	0
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>616.010</b>	<b>50.691</b>
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate:		
- imposte correnti	114.129	-12.375
- imposte relative esercizi precedenti	0	0
- imposte differite e anticipate	0	0
- proventi (oneri) adesione regime di consolidato	0	0
<b>Totale</b>	<b>114.129</b>	<b>-12.375</b>
<b>21) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>501.881</b>	<b>63.066</b>

Variazione Fatturato	1.390.111	
Inc. %	16,4%	
Variazione Produzione	1.375.952	
Inc. %	15,5%	
<b>EBITDA</b>	<b>1.359.017</b>	<b>826.242</b>
<i>Incidenza sul valore della produzione</i>	<i>13,2%</i>	<i>9,3%</i>
<b>EBITDA-IAS</b>	<b>1.479.017</b>	<b>956.242</b>
<i>Incidenza sul valore della produzione</i>	<i>14,4%</i>	<i>10,7%</i>
<b>PFN</b>	<b>4.299.898</b>	<b>5.655.616</b>
Inc. %	-24,0%	