

COMUNICATO STAMPA

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI PORTO AVIATION GROUP S.P.A. HA APPROVATO IL PROGETTO DI BILANCIO DI ESERCIZIO ED IL BILANCIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2023

Valore della produzione in crescita del +48%
Significativo aumento della produzione e sviluppo dei nuovi prodotti

Si riepilogano i dati finanziari consolidati al 31.12.2023

- Valore della produzione: Euro 3.547 mila, rispetto ad Euro 2.400 mila al 31 dicembre 2022, in crescita del 48%*
- Ricavi: Euro 2.916 mila, rispetto ad Euro 2.429 mila al 31 dicembre 2022, in crescita del 20%*
- EBITDA: Euro 602 mila, rispetto ad Euro 35 mila al 31 dicembre 2022, in crescita del 1620%*
- EBIT: Euro 334 mila, rispetto ad Euro - 638 mila al 31 dicembre 2022*
- Risultato d'esercizio: Euro 210 mila, rispetto ad Euro - 446 mila al 31 dicembre 2022
- Posizione Finanziaria Netta (cassa): positiva Euro 762 mila, rispetto ad Euro 108 mila al 31 dicembre 2022, in crescita del + 606%*
- Ordini e *Backlog*: Al 31 dicembre 2023 sono stati consegnati n. 11 velivoli e la Società ha un backlog di n. 14 velivoli.

**Si segnala che l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 è il primo anno operativo completo della controllata Aerotec Innovation d.o.o., il raffronto del dato pertanto è possibile solo con il dato di Porto Aviation Group S.p.A.*

Cremella (LC), 6 marzo 2024 – Il Consiglio di Amministrazione di Porto Aviation Group S.p.A. (“**Porto Aviation Group**” o la “**Società**”), società attiva nel settore aeronautico ed in particolare nella progettazione, realizzazione e produzione di velivoli monomotore ed eliche, quotata su Euronext Growth Milan, organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., parte del Gruppo Euronext, ha esaminato ed approvato in data odierna il progetto di bilancio d'esercizio ed il bilancio consolidato chiuso al 31 dicembre 2023, da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea degli Azionisti.

Alberto Porto, Presidente ed Amministratore Delegato di Porto Aviation Group, ha così commentato: “Il 2023 è stato un ottimo anno per la nostra società, che grazie ad eventi straordinari come la quotazione su Euronext Growth Milan e il finanziamento ottenuto ai sensi della Legge 808/1985, è riuscita a continuare e ad accelerare notevolmente il già intrapreso percorso di crescita degli ultimi anni. Siamo cresciuti come aerei prodotti, come risorse interne e molto avanzato è lo sviluppo del nuovo modello di velivolo Risen-4 posti. Ci aspettiamo un 2024 di ulteriore crescita con miglioramento dei margini di efficienza e oltre al nuovo modello anche ulteriore sviluppo dei mercati esteri”.

PRINCIPALI RISULTATI CONSOLIDATI AL 31 DICEMBRE 2023

Il **valore della produzione** si attesta ad Euro 3.547 mila, rispetto ad Euro 2.400 mila dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 (+ 48%*). Con raffronto ai Ricavi tale valore è comprensivo dei contributi in conto esercizio per euro 552 mila ed altri ricavi per euro 195 mila al netto di una variazione dei lavori in corso per euro -195 mila in capo alla Porto Aviation Group S.p.A.



PORTO AVIATION GROUP

Via Confalonieri, 22 – 23894 Cremella (LC) – Italy
P.IVA/VAT IT02296790138 C.F. 00494520315 REA:LC-285253
Bank: Banco di Desio e della Brianza Spa
Iban: IT 86 N 03440 51270 000000260700 BIC/SWIFT: BDBDIT22
Codice univoco per fatturazione: USAL8PV

I Ricavi sono pari Euro 2.916 mila, rispetto ad Euro 2.429 mila al 31 dicembre 2022, in crescita del + 20%*.

L'EBITDA si attesta ad Euro 603 mila, rispetto ad Euro 35 mila registrati al 31 dicembre 2022*.

L'EBIT si attesta ad Euro 335 mila, rispetto ad Euro 638 mila al 31 dicembre 2022*.

Il Patrimonio Netto è pari ad Euro 3.116.105.

Posizione Finanziaria Netta è positiva (per cassa), pari ad Euro 762 mila, rispetto ad Euro 108 mila al 31 dicembre 2022, in crescita del + 606%*.

Il Risultato Netto è pari ad Euro 210 mila

*Si segnala che l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 è il primo anno operativo completo della controllata Aerotec Innovation d.o.o., il raffronto del dato pertanto è possibile solo con il dato di Porto Aviation Group S.p.A.

PRINCIPALI RISULTATI DEL BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2023

Il Consiglio di Amministrazione della Società ha approvato, altresì in data odierna il progetto di bilancio di esercizio della Società chiuso al 31 dicembre 2023, la relazione sulla gestione e la nota integrativa. I principali dati del bilancio di esercizio si possono così sintetizzare:

Valore della produzione: Euro 3.616 mila, rispetto ad Euro 2.400 mila registrati al 31 dicembre 2022 (in aumento del + 51%). La crescita significativa è dovuta alla maggior disponibilità finanziaria della Società che ha consentito di incrementare la produzione. Con raffronto ai Ricavi tale valore è comprensivo dei contributi in conto esercizio per euro 552 mila ed altri ricavi per euro 195 mila al netto di una variazione dei lavori in corso per euro -195 mila in capo alla Porto Aviation Group S.p.A.

Ricavi: si attestano ad Euro 3.008 mila, rispetto ad Euro 2.429 mila (+ 24%). Grazie alla consegna e saldo di più aerei rispetto allo scorso anno per maggior efficienza produttiva

L'EBITDA dell'esercizio 2023 ammonta ad Euro 581 mila, rispetto ad Euro 35 mila registrati al 31 dicembre 2022 (+1555%). Tale dato riflette la maggior efficienza produttiva raggiunta anche grazie ad investimenti sostenuti negli anni precedenti.

L'EBIT dell'esercizio 2023 ammonta ad Euro 321 mila, rispetto ad Euro 638 mila, registrando una sensibile crescita del + 959%.

Il Risultato d'esercizio ammonta ad Euro 198 mila, rispetto ad Euro (-446 mila) al 31 dicembre 2022.

La Posizione Finanziaria Netta è positiva per cassa, per un importo pari ad Euro 741 mila, rispetto ad Euro 108 mila al 31 dicembre 2022 (+ 585%). Tale dato include un finanziamento a medio-lungo termine per Euro 850 mila concesso dal Ministero delle Imprese e del Made in Italy.

Ordini: Nel corso del 2023 sono stati consegnati n. 11 aerei. Per tutti i contratti è stata pagata una caparra. Al netto degli abbandoni o delle sospensioni di produzione (11), il backlog è La Società ha un *backlog* di n. 14 velivoli.



PORTO AVIATION GROUP

Via Confalonieri, 22 – 23894 Cremella (LC) – Italy

P.IVA/VAT IT02296790138 C.F. 00494520315 REA:LC-285253

Bank: Banco di Desio e della Brianza Spa

Iban: IT 86 N 03440 51270 000000260700 BIC/SWIFT: BDBDIT22

Codice univoco per fatturazione: USAL8PV

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea degli Azionisti di accantonare l'utile pari ad Euro 209.841 a riserva straordinaria al netto dell'accantonamento a riserva legale.

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO DEL PERIODO

In data 4 agosto 2023 hanno avuto inizio le negoziazioni delle azioni della Società sul sistema multilaterale di negoziazione Euronext Growth Milan, organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., operazione finalizzata ad ottenere ulteriore visibilità sui mercati di riferimento, nonché a perseguire la strategia di crescita di Porto Aviation Group.

L'operazione è stata realizzata mediante (i) un collocamento istituzionale riservato a investitori qualificati italiani e istituzionali esteri (con esclusione di Stati Uniti, Australia, Canada e Giappone e di ogni altra giurisdizione nella quale il collocamento istituzionale è soggetto a restrizioni e (ii) l'ingresso in qualità di *anchor investor* di Camozzi Group S.p.A.

Vendite

Gli ordini di acquisto degli aerei sono continuati in modo costante durante il 2023, mentre i prezzi delle materie prime (quali, in particolare, il carbonio, elettronica etc.) sono sensibilmente cresciuti, principalmente a causa dell'inflazione, sino a indurre un ulteriore incremento dei prezzi di listino (10% circa). In generale il mercato mondiale di aerei da turismo è cresciuto del 9% circa mentre quello dei soli aerei a Elica e Pistoni ha rilevato una crescita dell'11%.

Produzione

L'esercizio 2023 si chiude con 11 aerei consegnati. La società controllata di diritto serbo Aerotec Composites d.o.o. ("**Aerotec Composites**") ha, inoltre, costruito 12 fusoliere. Verso la fine dell'esercizio hanno iniziato a essere completati i primi aerei con la nuova motorizzazione Rotax 160hp, il 916iT.

I progressi del nuovo velivolo Risen 4 posti, lasciano presumere che il progetto sia completato nei tempi preventivati. Il nuovo velivolo è già attualmente in una fase avanzata della produzione, tramite la costruzione della fusoliera, a cui saranno in seguito aggiunte le ali per le prime valutazioni dinamiche dell'assieme, oltre ai calcoli strutturali dell'aereo finito in prototipo.

I dipendenti sono 25 in aggiunta ai 6 in Serbia.

Aerotec Composites

Aerotec Composites ha concluso il secondo anno di attività e continua il proprio percorso di crescita. La linea di crescita nel 2023 di Aerotec Composites ha compreso, in particolare, sia l'installazione di maggior componenti nella fusoliera, sia l'aumento del numero delle fusoliere prodotte. Queste ultime, nell'esercizio 2023, si sono attestate a n. 12 rispetto a n. 7 dell'anno precedente, senza incremento di risorse ma con solo miglioramento dell'efficienza produttiva.



PORTO AVIATION GROUP

Via Confalonieri, 22 – 23894 Cremella (LC) – Italy
P.IVA/VAT IT02296790138 C.F. 00494520315 REA:LC-285253
Bank: Banco di Desio e della Brianza Spa
Iban: IT 86 N 03440 51270 000000260700 BIC/SWIFT: BDBDIT22
Codice univoco per fatturazione: USAL8PV

Finanza

Nel corso dell'esercizio 2023 la disponibilità finanziaria di cassa è aumentata per circa Euro 1,5 milioni, derivanti sia dall'aumento di capitale al servizio della Quotazione, sia per circa Euro 1,4 milioni derivanti dal finanziamento concesso dal Ministero delle Imprese e del Made in Italy, a parziale rimborso delle spese per la ricerca e sviluppo del progetto del nuovo velivolo Risen 4 posti. Nel mese di novembre 2023 è stato rimborsato anticipatamente il finanziamento pari ad Euro 210.000 destinato all'acquisto di unità immobiliari site nel Comune di Cremella, il cui atto di compravendita è stato stipulato in data 15 novembre 2022, e ne è stato estinto l'IRS a copertura tassi.

Investimenti

Nell'esercizio 2023 gli investimenti per il nuovo modello di aereo Risen 4 posti sono stati pari a circa Euro 700mila.

Ricerca e Sviluppo

Per quanto concerne il settore di ricerca e sviluppo, si segnala che l'elica HRS ed il prototipo in completamento del nuovo velivolo Risen 4 posti sono gli investimenti che maggiormente hanno interessato l'esercizio 2023.

Crescita e Turnover

Il numero di dipendenti in Italia è cresciuto a circa 25 (rispetto a n. 20 dipendenti al 31 dicembre 2022), con la permanenza di consulenti per funzioni autonome e specifiche anche atti con compiti ingegneristici e di certificazione società e prodotti.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Il 2024 sarà dedicato alla crescita della Società, tramite il miglioramento dell'efficienza produttiva, lo sviluppo del nuovo modello di Risen 4 posti sino al prototipo per fine anno, l'ampliamento della produzione di Aerotec Composites in Serbia e l'apertura della sede negli Stati Uniti d'America.

CONVOCAZIONE DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea Ordinaria degli azionisti per l'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, in prima convocazione per il giorno 5 aprile 2024 e, occorrendo, per il giorno 8 aprile 2024 in seconda convocazione, negli orari e luoghi che saranno comunicati nel relativo avviso di convocazione che sarà pubblicato con le modalità e i termini previsti dalla normativa e dai regolamenti applicabili. La stessa Assemblea sarà chiamata a deliberare anche sulla proposta di conferimento al Consiglio di Amministrazione di un'autorizzazione per l'acquisto e disposizione di azioni proprie.

L'avviso di convocazione dell'Assemblea e la relativa documentazione prescritta dalla normativa applicabile, ivi inclusi il progetto di bilancio al 31 dicembre 2023, la relazione sulla gestione, la relazione del Collegio Sindacale, la relazione della società di revisione, nonché la relazione illustrativa degli Amministratori sugli argomenti all'ordine del giorno dell'Assemblea, saranno messi a disposizione del pubblico nei tempi e modi previsti dalla legge, e sul sito *internet* della Società.



PORTO AVIATION GROUP

Via Confalonieri, 22 – 23894 Cremella (LC) – Italy

P.IVA/VAT IT02296790138 C.F. 00494520315 REA:LC-285253

Bank: Banco di Desio e della Brianza Spa

Iban: IT 86 N 03440 51270 000000260700 BIC/SWIFT: BDBDIT22

Codice univoco per fatturazione: USAL8PV



www.portoaviationgroup.com

Phone: +39 039.9212128

Mail: info@portoaviationgroup.com

Si allegano al presente comunicato gli schemi di Conto Economico, Stato Patrimoniale e Rendiconto Finanziario riferiti al bilancio separato e Conto Economico, Stato Patrimoniale e Posizione Finanziaria Netta riferiti al bilancio consolidato di Porto Aviation Group S.p.A.

Si segnala infine che il conto economico e lo stato patrimoniale allegati rappresentano schemi riclassificati e come tali non oggetto di verifica da parte dei revisori.

Si precisa che l'attività di revisione sul bilancio per l'esercizio chiuso al 2023 da parte della società di revisione non è ancora stata completata e che la relazione della società di revisione verrà pertanto messa a disposizione entro i termini di legge.

Il presente comunicato stampa è disponibile presso la sede legale della Società e nella sezione "Investitori" del sito *internet* della Società.

Per la trasmissione e lo stoccaggio delle informazioni regolamentate, Porto Aviation Group S.p.A. si avvale del sistema di diffusione e stoccaggio eMarket SDIR – STORAGE, gestito da Teleborsa S.r.l. - con sede in Piazza di Priscilla, 4 - Roma.

Porto Aviation Group opera nel settore aeronautico ed è attivo nella progettazione, realizzazione e produzione di velivoli monomotore ed eliche, coprendo tutte le fasi del processo produttivo. La Società è attiva attraverso un'unica business unit mediante la quale produce il velivolo ultraleggero monomotore denominato "RISEN" e le eliche denominate "IDROVARIO" e presta le seguenti distinte attività nei confronti della clientela: (i) la vendita dei velivoli e delle eliche; e (ii) la manutenzione e l'ottimizzazione dei velivoli già venduti dalla Società.

Contatti

Investor Relator

Massimiliano Fontana
Via Confalonieri 22, 23894 Cremella (LC)
0399212128
investor.relator@portoaviationgroup.com

Euronext Growth Advisor

EnVent Italia SIM S.p.A.
Via degli Omenoni 2, 20121 Milano
02 22175979
lperconti@envent.it

Specialist

MiT Sim S.p.A.
Corso Venezia 16, 20121 Milano
02 305 612 70
investor.relations@mitsim.it



PORTO AVIATION GROUP

Via Confalonieri, 22 – 23894 Cremella (LC) – Italy
P.IVA/VAT IT02296790138 C.F. 00494520315 REA:LC-285253
Bank: Banco di Desio e della Brianza Spa
Iban: IT 86 N 03440 51270 000000260700 BIC/SWIFT: BDBDIT22
Codice univoco per fatturazione: USAL8PV



www.portoaviationgroup.com

Phone: +39 039.9212128

Mail: info@portoaviationgroup.com

ALLEGATI:

Schemi relativi al Bilancio consolidato Porto Aviation Group Esercizio 2023 (2022 solo Porto Aviation Group S.p.A.)

Schemi relativi al Bilancio di esercizio 2023 Porto Aviation Group



PORTO AVIATION GROUP

Via Confalonieri, 22 – 23894 Cremella (LC) – Italy

P.IVA/VAT IT02296790138 C.F. 00494520315 REA:LC-285253

Bank: Banco di Desio e della Brianza Spa

Iban: IT 86 N 03440 51270 000000260700 BIC/SWIFT: BDBDIT22

Codice univoco per fatturazione: USAL8PV

| STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO CONSOLIDATO | 31/12/2023 | % |
|--|-------------------|----------------|
| Immobilizzazioni materiali | 612.141 | |
| Immobilizzazioni immateriali | 815.786 | |
| Immobilizzazioni finanziarie | 1.753 | |
| Totale ATTIVO FISSO NETTO | 1.429.680 | 60,73 |
| Rimanenze | 1.641.605 | |
| Crediti verso clienti | 251.693 | |
| Altri crediti | 484.195 | |
| Debiti verso fornitori | 285.011 | |
| Altri debiti | 964.378 | |
| CCN (Capitale circolante netto) | 1.128.104 | 47,92 |
| TFR e altri fondi | 203.655 | 8,65 |
| CIN (CAPITALE INVESTITO NETTO) | 2.354.130 | 100,00 |
| Debiti finanziari a breve termine | 45.493 | |
| Debiti finanziari a medio lungo termine | 986.724 | |
| Attività finanziarie | 998.278 | |
| Disponibilità liquide | 795.915 | |
| PFN (Posizione finanziaria netta) | (761.976) | (32,37) |
| Capitale sociale | 846.048 | |
| Riserve | 2.060.216 | |
| Risultato d'esercizio | 209.841 | |
| PN (Patrimonio netto) | 3.116.105 | 132,37 |
| CAPITALE ACQUISITO | 2.354.129 | 100,00 |



PORTO AVIATION GROUP

Via Confalonieri, 22 – 23894 Cremella (LC) – Italy
 P.IVA/VAT IT02296790138 C.F. 00494520315 REA:LC-285253
 Bank: Banco di Desio e della Brianza Spa
 Iban: IT 86 N 03440 51270 000000260700 BIC/SWIFT: BDBDIT22
 Codice univoco per fatturazione: USAL8PV

| CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO CONSOLIDATO | 31/12/2023 | % |
|---|-------------------|---------------|
| Fatturato | 2.915.790 | 100,00 |
| Variazione rimanenze prodotti finiti | (115.816) | (3,97) |
| Altri ricavi | 747.298 | 25,63 |
| VALORE della PRODUZIONE | 3.547.272 | 121,66 |
| Costi per acquisti | 1.333.300 | 45,73 |
| Costi per servizi | 825.427 | 28,31 |
| Costi per godimento beni terzi | 47.463 | 1,63 |
| Variazioni rimanenze materie prime e merci | (323.309) | (11,09) |
| Oneri diversi di gestione | 155.308 | 5,33 |
| VALORE AGGIUNTO | 1.509.083 | 51,76 |
| Costi del personale | 906.611 | 31,09 |
| EBITDA - MOL (Margine operativo lordo) | 602.472 | 20,66 |
| Ammortamenti materiali | 47.727 | 1,64 |
| Ammortamenti immateriali | 209.310 | 7,18 |
| Svalutazioni e accantonamenti | 10.728 | 0,37 |
| EBIT - RISULTATO OPERATIVO | 334.707 | 11,48 |
| Proventi e oneri finanziari | (3.276) | (0,11) |
| EBT | 331.430 | 11,37 |
| Imposte sul risultato dell'esercizio | 121.589 | 4,17 |
| Utile Netto | 209.841 | 7,20 |



PORTO AVIATION GROUP

Via Confalonieri, 22 – 23894 Cremella (LC) – Italy
 P.IVA/VAT IT02296790138 C.F. 00494520315 REA:LC-285253
 Bank: Banco di Desio e della Brianza Spa
 Iban: IT 86 N 03440 51270 000000260700 BIC/SWIFT: BDBDIT22
 Codice univoco per fatturazione: USAL8PV

| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CONSOLIDATO | 31/12/2023 |
|--|--------------------|
| A. Disponibilità liquide | 795.915 |
| B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide | 0 |
| C. Altre attività finanziarie correnti | 998.278 |
| D. LIQUIDITA' (A+B+C) | 1.794.193 |
| E. Debito finanziario a breve | 45.493 |
| F. Parte breve dell'indebitamento non corrente | 0 |
| G. INDEBITAMENTO FINANZIARIO CORRENTE (E+F) | 45.493 |
| H. INDEBITAMENTO FINANZIARIO CORRENTE (G-D) | (1.748.700) |
| I. Debiti finanziari non correnti | 986.724 |
| J. Strumenti di debito | 0 |
| K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti | 0 |
| L. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NON CORRENTE (I+J+K) | 986.724 |
| M. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO (H+L) | (761.976) |



PORTO AVIATION GROUP

Via Confalonieri, 22 – 23894 Cremella (LC) – Italy

P.IVA/VAT IT02296790138 C.F. 00494520315 REA:LC-285253

Bank: Banco di Desio e della Brianza Spa

Iban: IT 86 N 03440 51270 000000260700 BIC/SWIFT: BDBDIT22

Codice univoco per fatturazione: USAL8PV

| <i>STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO</i> | 31/12/2023 | | 31/12/2022 | | DELTA % |
|--|-------------------|----------------|-------------------|---------------|----------------|
| Immobilizzazioni materiali | 594.255 | | 626.501 | | -5% |
| Immobilizzazioni immateriali | 815.786 | | 541.021 | | 51% |
| Immobilizzazioni finanziarie | 115.790 | | 115.790 | | 0% |
| Totale ATTIVO FISSO NETTO | 1.525.831 | 62,14 | 1.283.312 | 96,94 | 19% |
| Rimanenze | 1.620.636 | | 1.402.526 | | 16% |
| Crediti verso clienti | 262.658 | | 106.509 | | 147% |
| Altri crediti | 481.167 | | 431.757 | | 11% |
| Debiti verso fornitori | 277.600 | | 299.139 | | -7% |
| Altri debiti | 953.702 | | 1.373.646 | | -31% |
| CCN (Capitale circolante netto) | 1.133.159 | 46,15 | 268.007 | 20,25 | 323% |
| TFR e altri fondi | 203.655 | 8,29 | 227.511 | 17,19 | -10% |
| CIN (CAPITALE INVESTITO NETTO) | 2.455.335 | 100,00 | 1.323.808 | 100,00 | 85% |
| Debiti finanziari a breve termine | 45.309 | | 64.809 | | -30% |
| Debiti finanziari a medio lungo termine | 986.724 | | 348.723 | | 183% |
| Attività finanziarie | 998.278 | | 0 | | |
| Disponibilità liquide | 775.033 | | 521.730 | | 49% |
| PFN (Posizione finanziaria netta) | (741.278) | (30,19) | (108.198) | (8,17) | 585% |
| Capitale sociale | 846.048 | | 710.000 | | 19% |
| Riserve | 2.152.130 | | 1.167.575 | | 84% |
| Risultato d'esercizio | 198.435 | | (445.569) | | -145% |
| PN (Patrimonio netto) | 3.196.613 | 130,19 | 1.432.006 | 108,17 | 123% |
| CAPITALE ACQUISITO | 2.455.335 | 100,00 | 1.323.808 | 100,00 | 85% |



PORTO AVIATION GROUP

Via Confalonieri, 22 – 23894 Cremella (LC) – Italy
 P.IVA/VAT IT02296790138 C.F. 00494520315 REA:LC-285253
 Bank: Banco di Desio e della Brianza Spa
 Iban: IT 86 N 03440 51270 000000260700 BIC/SWIFT: BDBDIT22
 Codice univoco per fatturazione: USAL8PV

| CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO | 31/12/2023 | | 31/12/2022 | | DELTA |
|---|-------------------|---------------|-------------------|----------------|--------------|
| Fatturato | 3.008.567 | 100,00 | 2.429.018 | 100,00 | 24% |
| Variazione rimanenze prodotti finiti | (139.800) | (4,65) | (168.000) | (6,92) | -17% |
| Altri ricavi | 747.298 | 24,84 | 139.405 | 5,74 | 436% |
| VALORE della PRODUZIONE | 3.616.065 | 120,19 | 2.400.423 | 98,82 | 51% |
| Costi per acquisti | 1.527.394 | 50,77 | 1.209.677 | 49,80 | 26% |
| Costi per servizi | 823.900 | 27,39 | 416.540 | 17,15 | 98% |
| Costi per godimento beni terzi | 20.344 | 0,68 | 19.401 | 0,80 | 5% |
| Variazioni rimanenze materie prime e merci | (317.409) | (10,55) | 34.139 | 1,41 | -1030% |
| Oneri diversi di gestione | 155.247 | 5,16 | 13.915 | 0,57 | 1016% |
| VALORE AGGIUNTO | 1.406.589 | 46,75 | 706.751 | 29,10 | 99% |
| Costi del personale | 819.925 | 27,25 | 671.301 | 27,64 | 22% |
| EBITDA - MOL (Margine operativo lordo) | 586.664 | 19,50 | 35.450 | 1,46 | 1555% |
| Ammortamenti materiali | 45.801 | 1,52 | 66.933 | 2,76 | -32% |
| Ammortamenti immateriali | 209.310 | 6,96 | 136.231 | 5,61 | 54% |
| Svalutazioni e accantonamenti | 10.728 | 0,36 | 470.000 | 19,35 | -98% |
| EBIT - RISULTATO OPERATIVO | 320.825 | 10,66 | (637.714) | (26,25) | -150% |
| Proventi e oneri finanziari | (2.814) | (0,09) | (8.955) | (0,37) | -69% |
| EBT | 318.011 | 10,57 | (646.669) | (26,62) | -149% |
| Imposte sul risultato dell'esercizio | 119.576 | 3,97 | (201.100) | (8,28) | -159% |
| Utile Netto | 198.435 | 6,60 | (445.569) | (18,34) | -145% |



PORTO AVIATION GROUP

Via Confalonieri, 22 – 23894 Cremella (LC) – Italy
 P.IVA/VAT IT02296790138 C.F. 00494520315 REA:LC-285253
 Bank: Banco di Desio e della Brianza Spa
 Iban: IT 86 N 03440 51270 000000260700 BIC/SWIFT: BDBDIT22
 Codice univoco per fatturazione: USAL8PV

| POSIZIONE FINANZIARIA NETTA | 31/12/2023 | 31/12/2022 | DELTA |
|--|--------------------|-------------------|--------------|
| A. Disponibilità liquide | 775.033 | 521.730 | 49% |
| B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide | 0 | 0 | |
| C. Altre attività finanziarie correnti | 998.278 | 0 | |
| D. LIQUIDITA' (A+B+C) | 1.773.311 | 521.730 | 240% |
| E. Debito finanziario a breve | 45.309 | 64.809 | -30% |
| F. Parte breve dell'indebitamento non corrente | 0 | 0 | |
| G. INDEBITAMENTO FINANZIARIO CORRENTE (E+F) | 45.309 | 64.809 | -30% |
| H. INDEBITAMENTO FINANZIARIO CORRENTE (G-D) | (1.728.002) | (456.921) | 278% |
| I. Debiti finanziari non correnti | 986.724 | 348.723 | 183% |
| J. Strumenti di debito | 0 | 0 | |
| K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti | 0 | 0 | |
| L. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NON CORRENTE (I+J+K) | 986.724 | 348.723 | 183% |
| M. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO (H+L) | (741.278) | (108.198) | 585% |



PORTO AVIATION GROUP

Via Confalonieri, 22 – 23894 Cremella (LC) – Italy
 P.IVA/VAT IT02296790138 C.F. 00494520315 REA:LC-285253
 Bank: Banco di Desio e della Brianza Spa
 Iban: IT 86 N 03440 51270 000000260700 BIC/SWIFT: BDBDIT22
 Codice univoco per fatturazione: USAL8PV