

ABC COMPANY: IL CDA APPROVA IL BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2021

- PATRIMONIO NETTO PARI A 14.301.280 (al 31 dicembre 2020 Euro 94.386)
- UTILE NETTO PARI A EURO 34.483 (al 31 dicembre 2020 Euro -105.614)

Milano, 28 marzo 2022

Il Consiglio di Amministrazione di **ABC Company S.p.A. SB** (“ABC” o la “Società”), società di consulenza e veicolo di permanent capital quotato sul segmento professionale di Euronext Growth Milan ha approvato in data odierna il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 redatto secondo i principi contabili italiani (OIC) da sottoporre all’assemblea degli azionisti. I dati relativi al bilancio d’esercizio 2021 saranno sottoposti all’attività di revisione contabile.

I. RISULTATI AL 31 DICEMBRE 2021

ABC Company S.p.A. ha chiuso l’esercizio 2021 con un risultato netto pari ad Euro 34.483 (Euro – 105.614 nel 2020).

In considerazione dello stato di inattività della Società durante i primi nove mesi dell’esercizio e dell’impegno di quest’ultima, nel quarto trimestre, nelle procedure di riammissione alle negoziazioni sul segmento professionale di Euronext Growth Milan, non sono stati realizzati ricavi. Ha influito positivamente sul Conto Economico la voce relativa alle “Imposte anticipate” pari ad Euro 180.000 derivante dal beneficio fiscale relativo alla c.d. “ACE innovativa”, prevista dal Decreto Sostegni bis. La Società si è valsa di tale beneficio in considerazione dell’aumento di capitale avvenuto nel corso dell’esercizio 2021 pari ad Euro 14.172.414 (Euro 17.245.426 il 27 gennaio 2022). I costi di struttura sono pari a c.a. Euro 146.000 (Euro 114.000 nel 2020) e sono rappresentati principalmente da costi per servizi e dal costo del personale.

Il Totale Attivo è pari ad Euro 14.682.846 (Euro 148.195 nel 2020) ed è rappresentato principalmente dalle voci “Disponibilità liquide” (Euro 14,17 milioni) e dalla voce “immobilizzazioni immateriali” (Euro 284.812) relativa alle voci di costo sostenute per la riammissione alle negoziazioni capitalizzate.

La Società non ha debiti finanziari.

Il Patrimonio Netto è pari ad Euro 14.301.280 (Euro 94.386 nel 2020) rappresentato principalmente da Euro 6.189.298 di Capitale Sociale, ed Euro 8.033.115 di Riserva da sovrapprezzo azioni.

ABC Company S.p.A.*Società Benefit*

Sede legale: viale Luigi Majno 10 – 20129 Milano | C.F. e P.IVA 02471620027 | REA MI 2022292 | Capitale sociale €50.000 i.v.

Ticker: ABC | ISIN IT0005466294 | Tel: +39 02 49785144 | E-mail: info@abccompany.it | PEC: info@pec.abccompany.it

www.abccompany.it

Destinazione dell'utile

In considerazione della particolare formazione dell'utile netto per il bilancio di esercizio 2021, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di sottoporre all'assemblea dei soci l'autorizzazione a destinare a riserve di capitale l'utile realizzato e, in linea con lo status di Società Benefit, un importo pari al 10% dell'utile (euro 3.448,00) ad opere di beneficenza ed in particolare, ad organizzazioni o famiglie che si occupano di assistere sul territorio italiano cittadini in fuga dal conflitto in Ucraina.

II. PRINCIPALI ACCADIMENTI SOCIETARI DEL 2021

Nel corso dell'ultimo quarto dell'esercizio 2021 la Società è stata interessata da numerosi avvenimenti societari rilevanti. In particolare:

- L'assemblea degli Azionisti, convocata in sede ordinaria e straordinaria, il 28 settembre 2021 ha modificato lo statuto sociale, ha nominato un nuovo Consiglio di Amministrazione e ha attribuito allo stesso la delega per l'aumento del capitale fino a Euro 20 milioni (comprensivi del sovrapprezzo), nonché la delega ad emettere obbligazioni convertibili (con conseguente aumento del capitale sociale) fino a Euro 50 milioni. È, inoltre, stato deliberato il raggruppamento 1 a 1000 delle Azioni A (nuovo codice ISIN IT0005466294) e delle Azioni B (nuovo codice ISIN IT0005466302), perfezionatosi in data 8 novembre 2021;
- Nel mese di ottobre si è perfezionata l'offerta pubblica di acquisto obbligatoria totalitaria da parte di BICE S.r.l.;
- Il 20 ottobre 2021 si è chiuso il periodo per l'esercizio del diritto di recesso da parte degli azionisti A, senza alcuna domanda presentata da parte degli azionisti legittimati;
- Il 2 novembre 2021 è risultata efficace la nuova denominazione ABC Company S.p.A.;
- Il 18 novembre 2021 il Consiglio di Amministrazione ha esercitato parzialmente la delega ad aumentare il capitale sociale conferita dall'assemblea del 28 settembre 2021, deliberando un aumento di massimi c.a. Euro 20 milioni;
- Il 13 dicembre 2021 l'assemblea, convocata in sede ordinaria e straordinaria, ha esteso la delega al Consiglio di Amministrazione ad aumentare il capitale sociale fino a Euro 50 milioni

Il 20 dicembre 2021 le Azioni A sono state riammesse alle negoziazioni sul Segmento Professionale di EGM, a seguito del relativo provvedimento emesso da Borsa Italiana;

- Il 22 dicembre 2021 le Azioni A hanno ripreso le negoziazioni ed è stata perfezionata la prima tranche dell'aumento del capitale sociale per complessivi circa Euro 14,15 milioni;

III. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO IL 31 DICEMBRE 2021 ED EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Dopo la chiusura dell'esercizio si segnalano i seguenti accadimenti di rilievo:

- In data 17 gennaio 2022, il Consigliere Delegato alle attività “non performing” Mauro Girardi ha rassegnato le proprie dimissioni;
- In data 27 gennaio 2022 si è concluso l'aumento del capitale deliberato in data 18 novembre 2021, che ha portato una raccolta complessiva pari a circa euro 17,2 milioni;
- Creazione di un team di origination ed execution delle operazioni di investimento, tramite l'assunzione di ulteriori due risorse, tra cui il Direttore Generale, Elia Rossi, a cui sono state affidate specifiche deleghe di gestione.

Alla data odierna, non è possibile stimare gli effetti – né di breve né, soprattutto, di medio periodo – sull'economia nazionale e mondiale in considerazione della situazione in atto legata alla pandemia ancora in corso, nonché alle tensioni geopolitiche e alle conseguenti ricadute macroeconomiche, tra cui l'innalzamento significativo dell'inflazione.

L'andamento della gestione per l'esercizio in corso potrebbe risultare influenzata, anche in modo significativo, dai fattori macroeconomici e geopolitici e dai tempi in cui il nuovo management della Società realizzerà i primi investimenti e le attività di consulenza.

Il team di investimento è già in fase di analisi delle prime potenziali target e delle operazioni da strutturare tramite strumenti di equity o simil-equity, in coerenza con la natura di “anchor investor” e veicolo di permanent capital della Società. L'attenzione è rivolta, in particolare, ai settori del medicale, della meccanica, del “tech” e del “food”.

Si ritiene che la Società potrà ulteriormente incrementare le raccolte di nuovo capitale di rischio già nel corso dell'esercizio 2022.

IV. CONVOCAZIONE DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea degli Azionisti il 28 ed il 29 aprile 2022, rispettivamente in prima e seconda convocazione.

L'avviso di convocazione dell'Assemblea, le relazioni sui punti all'Ordine del Giorno e la ulteriore documentazione saranno messi a disposizione sul sito internet della Società nei tempi e nei modi previsti dalla normativa vigente.

Allegati: Prospetti di conto economico, Stato Patrimoniale, Rendiconto Finanziario

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31-12-2021	31-12-2020
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	284.812	0
Totale immobilizzazioni immateriali	284.812	0
II - Immobilizzazioni materiali		
4) Altri beni	3.565	0
Totale immobilizzazioni materiali	3.565	0
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) Crediti		
d-bis) Verso altri		
Esigibili oltre l'esercizio successivo	7.000	0
Totale crediti verso altri	7.000	0
Totale Crediti	7.000	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	7.000	0
Totale immobilizzazioni (B)	295.377	0
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
Totale rimanenze	0	0
II) Crediti		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	257	480
Totale crediti verso clienti	257	480
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	38.733	13.230
Totale crediti tributari	38.733	13.230
5-ter) Imposte anticipate	180.000	0
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	499	6.866
Totale crediti verso altri	499	6.866
Totale crediti	219.489	20.576
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	14.167.980	127.619
Totale disponibilità liquide	14.167.980	127.619
Totale attivo circolante (C)	14.387.469	148.195
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE ATTIVO	14.682.846	148.195

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31-12-2021	31-12-2020
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale	6.189.298	50.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	8.033.115	1.327.233
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	2.200	10.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	42.184	0
Totale altre riserve	42.184	0
VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	0	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	(1.187.233)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	34.483	(105.614)
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	0	0
Totale patrimonio netto (A)	14.301.280	94.386
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
Totale fondi per rischi e oneri (B)	0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	690	0
D) DEBITI		
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	358.613	51.623
Totale debiti verso fornitori	358.613	51.623
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	4.570	1.600
Totale debiti tributari	4.570	1.600
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	4.954	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.954	0
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	10.867	586
Totale altri debiti	10.867	586
Totale debiti (D)	379.004	53.809
E) RATEI E RISCONTI	1.872	0
TOTALE PASSIVO	14.682.846	148.195

CONTO ECONOMICO	31-12-2021	31-12-2020
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
5) Altri ricavi e proventi		
Altri	265	8.393
Totale altri ricavi e proventi	265	8.393
Totale valore della produzione	265	8.393
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	465	0
7) Per servizi	100.574	111.939
8) Per godimento di beni di terzi	5.363	0
9) Per il personale:		
a) Salari e stipendi	16.639	0
b) Oneri sociali	4.916	0
c) trattamento di fine rapporto	785	
e) Altri costi	419	0
Totale costi per il personale	22.759	0
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	15.376	0
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	94	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	15.470	0
14) Oneri diversi di gestione	1.151	2.070
Totale costi della produzione	145.785	114.009
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	(145.517)	(105.616)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) Altri proventi finanziari:		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri	0	2
Totale proventi diversi dai precedenti	0	2
Totale altri proventi finanziari	0	2
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)	0	2
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE:		
Totale rettifiche di attività e passività finanziarie (18-19)	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	(145.517)	(105.614)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
Imposte differite e anticipate	(180.000)	0
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(180.000)	0
21) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	34.483	(105.614)

	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' OPERATIVA (METODO INDIRETTO)		
Utile (perdita) dell'esercizio	34.483	(105.614)
Imposte sul reddito	(180.000)	0
Interessi passivi/(attivi)	0	(2)
(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	(145.517)	(105.616)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	15.470	0
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	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	15.470	0
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	(130.047)	(105.616)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	223	(480)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	306.990	51.623
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	0	0
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	1.872	0
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	(931)	(17.910)
Totale variazioni del capitale circolante netto	308.154	33.233
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	178.107	(72.383)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	0	2
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	690	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	690	2
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	178.797	(72.381)
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' D'INVESTIMENTO		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(3.659)	0
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(300.188)	0
Disinvestimenti	0	0

Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(7.000)	0
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(310.847)	0
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	14.172.411	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)	14.172.411	0
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	14.040.361	(72.381)
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	127.619	200.000
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	127.619	200.000
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	14.167.980	127.619
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	0	0
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	14.167.980	127.619
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

About ABC Company

ABC Company S.p.A. Società Benefit è una società di consulenza strategica e industriale e un veicolo di permanent capital che si occupa di lanciare in modo seriale veicoli o strumenti finanziari, quotati e non, per effettuare Business Combination con target che rispecchino criteri e metriche prestabilite oltre che di investire direttamente in società quotate, quotande o private deals. Il Business Model della società si struttura in due aree tra loro interattive e, allo stesso tempo, indipendenti: Area Investimenti: si occupa della promozione di veicoli e strumenti finanziari, Business Combination e investimenti diretti; Area Advisory: Si occupa di fornire servizi di consulenza strategica ed industriale sia a società partecipate che a clienti terzi. ABC Company, come da vigente Statuto, è una Società Benefit: tra i numerosi obiettivi, si pone quello di diffondere attivamente la cultura finanziaria, della sostenibilità e della green economy, nonché di destinare il 10% degli utili distribuibili a progetti di beneficenza. Le azioni ordinarie di classe A (ISIN IT0005466294) di ABC Company S.p.A. sono quotate sul segmento professionale di Euronext Growth Milan.

Euronext Growth Advisor**EnVent Capital Markets LTD**

Michele Di Nardo

Tel: +44(0)2035198451

Mail: mdinardo@eventcapitalmarkets.uk**Investor Relation****ABC Company S.p.A. Società Benefit**

Lorenzo Del Forno

Tel: +02 49785144

Mail: lorenzo.delforno@abccompany.it