

## CASTA DIVA GROUP: IL CDA APPROVA I RISULTATI AL 31 DICEMBRE 2025.

**VALORE DELLA PRODUZIONE IN CRESCITA DEL +12% CIRCA ED EBITDA ADJUSTED IN AUMENTO DEL +15% CIRCA.**

**INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO IN MIGLIORAMENTO DI EURO 1,2 MILIONI RISPETTO AL 30 GIUGNO 2025**

### I principali risultati economico-finanziari consolidati al 31 dicembre 2025 sono:

- **Ricavi: Euro 132,9 milioni** (+9,0% rispetto a Euro 121,9 milioni al 31 dicembre 2024);
- **Valore della Produzione: Euro 138,2 milioni** (+12,3% rispetto a Euro 123,1 milioni al 31 dicembre 2024);
- **EBITDA Adj.<sup>1</sup>: Euro 12,0 milioni** (+15,4 % rispetto a Euro 10,4 milioni al 31 dicembre 2024), con **EBITDA Adj. Margin pari a 9,0%** (8,5% al 31 dicembre 2024);
- **EBIT: Euro 5,1 milioni** (in linea rispetto a Euro 5,2 milioni al 31 dicembre 2024), con **EBIT Margin pari a 3,7%** (4,2% al 31 dicembre 2024);
- **EBIT Adj.: Euro 8,4 milioni** (+25,4% rispetto a Euro 6,7 milioni al 31 dicembre 2024), con **EBIT Adj Margin pari a 6,3%** (5,5% al 31 dicembre 2024);
- **Risultato netto: Euro 0,7 milioni** (in leggero decremento rispetto a Euro 0,9 milioni al 31 dicembre 2024);
- **Indebitamento Finanziario Netto: Euro 8,7 milioni** (in miglioramento rispetto a Euro 9,9 milioni al 30 giugno 2025);
- **Patrimonio Netto: Euro 11,5 milioni** (+12,8 % rispetto a Euro 10,2 milioni al 31 dicembre 2024)

Milano, 29 maggio 2026

Il Consiglio di Amministrazione di **Casta Diva Group (CDG:IM)**, PMI quotata su Euronext Growth Milan, attiva a livello internazionale nel settore della comunicazione, riunitosi in data odierna, sotto la presidenza di Andrea De Micheli, ha approvato il progetto di Bilancio di esercizio e di Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2025.

**Andrea De Micheli, Presidente e AD di Casta Diva Group** ha così commentato: *“Il 2025 è un anno interessante perché non è stato influenzato da nessuna operazione straordinaria: avevamo acquisito First Class alla fine del '24 e abbiamo rilevato il ramo eventi di Prodea all'inizio del '26. Quindi il 2025 rappresenta per noi un esercizio di consolidamento, nel quale abbiamo rafforzato il nostro posizionamento competitivo e creato le condizioni per sostenere una crescita profittevole anche nei prossimi anni. Nei dodici mesi abbiamo potuto rendicontare la nostra crescita a perimetro costante, ed essa si è attestata al 12,3%, per quanto riguarda il VdP e del 15,4% sull'Ebitda Adjusted. L'Ebitda Adjusted margin è*

---

<sup>1</sup> L'Ebitda adjusted è calcolato al lordo di costi non ricorrenti per Euro 3,2 milioni, che fanno riferimento principalmente ad oneri non direttamente inerenti la gestione caratteristica, quali spese per due diligence, consulenze legali, premialità di fine anno ai dipendenti, welfare aziendale non ricorrente, ecc.

# CASTADIVAGROUP

We Make Things Happen

dell'8,7% mentre la PFN è in miglioramento del 12,5%, sia perché non sono state fatte altre operazioni di M&A nell'anno, sia per la progressiva restituzione del debito.

La strategia di crescita di Casta Diva continuerà anche nei prossimi anni, facilitata anche dal riconosciuto successo delle acquisizioni già avvenute, che incoraggia altri imprenditori nostri concorrenti a candidarsi ad entrare nel nostro Gruppo.

Importanti investimenti effettuati nel 2024-2025 stanno portando nel 2026 dei risultati significativi. Citerò innanzitutto l'ingresso nel mondo delle Grandi Cerimonie, con Casta Diva Art & Show, che ci ha permesso di creare la Cerimonia di Chiusura delle Paralimpiadi a Cortina nel marzo scorso e di vincere la gara per l'Apertura e la Chiusura del Giochi del Mediterraneo, che si terranno il prossimo agosto a Taranto. Inoltre, siamo entrati con successo nel mondo delle produzioni tv scripted con il biopic Franco Battiato il Lungo Viaggio, coprodotto con Rai Fiction, che ha ottenuto un grande risultato al botteghino (più di mezzo milione di Euro in 3 soli giorni, e in tv: quasi il 19% di share in prima serata su Raiuno). Nel campo delle produzioni tv unscripted, La Porta Magica, in onda su Raidue ogni pomeriggio, ha in alcuni casi superato uno share del 7% portando la media della fascia al 4,2% contro l'1,8% precedente) ed è stata confermata nel 2026 per la terza stagione. Gli investimenti in Medio Oriente, nonostante la complessa situazione geopolitica, ci hanno portato a firmare proprio in questi giorni un importante MoU (Memorandum of Understanding) con Faalyat, l'agenzia di eventi di Infinity Capital, la holding Bahrainita legata alla Famiglia Reale.

L'investimento sulla Gen Z fatto nel 2025 ci ha portato nel 2026 ad avere le prime commesse su agenZy, l'agenzia di comunicazione per la Gen Z fatta dai Gen Z, in JV con eGroup, un gruppo editoriale digitale con target Millennials e Gen Z.

Sul fronte delle ottimizzazioni, stiamo integrando Casta Diva Pictures e Akita Film, dando loro una direzione unitaria, e G2 Eventi, inglobando le nostre attività creative nella sua nuova BU Creativity Box. Ma riteniamo che ci siano ancora molte ottimizzazioni da realizzare, in ottica post merger integration. Infine stiamo studiando la possibilità di creare un Hub produttivo di video creati con l'AI che ha l'ambizione di diventare uno dei leader nel mercato internazionale".

## PRINCIPALI RISULTATI CONSOLIDATI AL 31 DICEMBRE 2025

**I Ricavi delle vendite e delle prestazioni sono pari a Euro 132,9 milioni**, in crescita del 9,0% sul 2024 (Euro 121,9 milioni). Tale incremento è stato realizzato esclusivamente attraverso crescita organica.

**Il Valore della Produzione è pari ad Euro 138,2 milioni**, in incremento del 12,3% rispetto al 2024 (Euro 123,1 milioni). Il dato è in crescita rispetto a quanto indicato nel Piano Industriale 2023-2026 (il "Piano") relativamente all'esercizio 2025 (comunicato il 4 dicembre 2023 e pari ad Euro 136,4 milioni), grazie ad una migliore performance nell'ultima parte dell'esercizio. Il

Valore della Produzione proveniente dall'estero (pari a circa Euro 0,1 milioni) rappresenta lo 0,1% del totale.

**Il Primo Margine si attesta ad Euro 48,5 milioni**, con un incremento del 10,9% rispetto all'esercizio precedente (Euro 43,7 milioni nel 2024). La maggiore marginalità è ascrivibile principalmente all'incremento del volume di attività nell'esercizio 2025.

**L'EBITDA è positivo ed è pari a Euro 8,7 milioni**, in linea rispetto al 2024 (Euro 8,8 milioni).

**L'EBITDA Adjusted è pari ad Euro 12,0 milioni** (9,0 % dei Ricavi), al netto delle componenti straordinarie e non ricorrenti (Euro 3,2 milioni) ed è inferiore in valore e in termini di marginalità percentuale rispetto al dato di Piano per il 2025 (Euro 14,6 milioni | 10,7%). L'EBITDA Adjusted era pari a Euro 10,4 milioni nel 2024 (8,5% dei Ricavi), con componenti di carattere straordinario pari a Euro 1,6 milioni. Tali costi non ripetibili relativi all'anno 2025 sono principalmente ascrivibili agli oneri legati alle consulenze legali, alle premialità di fine anno, alle politiche di efficientamento dei costi di struttura delle entità legali ed alle relative attività svolte nell'esercizio.

**L'EBIT è positivo ed è pari ad Euro 5,1 milioni**, in leggero calo, per Euro 0,1 milioni, rispetto al 2024 (Euro 5,2 milioni).

**L'EBIT Adjusted è pari ad Euro 8,4 milioni** (6,3% dei Ricavi) in riduzione rispetto al dato di Piano (Euro 10,7 milioni) ed in incremento rispetto al dato 2024 (Euro 6,7 milioni, pari al 5,5% dei Ricavi).

**Il Risultato ante imposte è positivo ed è pari a Euro 3,0 milioni**, in calo per Euro 0,7 milioni sul 2024 (Euro 3,7 milioni).

Dopo imposte pari a Euro 2,1 milioni, **il Risultato Netto complessivo risulta positivo e si attesta a Euro 0,7 milioni**, con un leggero decremento rispetto al 2024 (Euro 0,9 milioni).

**L'Indebitamento Finanziario Netto, pari a Euro 8,7 milioni**, risulta in miglioramento rispetto a Euro 9,5 milioni al 31 dicembre 2024 e a Euro 9,9 milioni al 30 giugno 2025.

<b>Posizione Finanziaria Netta</b>	<b>31.12.2025</b>	<b>30.06.2025</b>
Crediti finanziari	(7.659)	(6.370)
Disponibilità liquide	(23.020)	(27.535)
(Debiti finanziari)	39.399	43.817
<b>Posizione Finanziaria Netta</b>	<b>8.720</b>	<b>9.912</b>

**Il Patrimonio Netto è pari a Euro 11,5 milioni**, in incremento del 12,8% rispetto al 2024 (Euro 10,2 milioni). Tale risultato dipende principalmente dal risultato dell'esercizio e dall'aumento di capitale integralmente sottoscritto di n. 620.000 nuove azioni a voto plurimo.

## **PRINCIPALI RISULTATI DELLA CAPOGRUPPO CASTA DIVA GROUP S.P.A. AL 31 DICEMBRE 2025**

Casta Diva Group S.p.a. registra un Valore della Produzione pari a circa Euro 4,7 milioni, +260% sul 2024 (Euro 1,3 milioni), un EBIT pari a Euro -0,1 milioni, in incremento rispetto al dato 2024 (Euro -2,4 milioni) e un Risultato Netto pari a Euro 2,7 milioni, in miglioramento del 19% rispetto al 2024 (Euro 2,2 milioni), grazie a processi di ottimizzazione. Il Patrimonio Netto è pari a Euro 16,1 milioni, in aumento rispetto al dato dell'esercizio precedente (Euro 12,5 milioni), per effetto della sottoscrizione dell'aumento di capitale da parte di Reload S.p.A. e del risultato d'esercizio. L'Indebitamento Finanziario Netto è pari a Euro 5,2 milioni, in incremento rispetto al 2024 (cassa netta per Euro 0,03 milioni).

## **PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO**

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea degli Azionisti di riportare a nuovo l'utile d'esercizio.

## **CONVOCAZIONE ASSEMBLEA DEI SOCI**

Il Consiglio di amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea degli Azionisti in data 29 giugno 2026 secondo quanto previsto dal Calendario finanziario.

## **FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO**

### **Perfezionato l'acquisto del ramo d'azienda eventi di Prodea Group Spa**

In data 5 gennaio 2026 la società ha perfezionato, per il tramite della società interamente controllata Nautilus 6 S.r.l., l'acquisizione del ramo di azienda attivo nel settore eventi di Prodea Group S.p.A. (il "Ramo Eventi"). L'operazione è stata realizzata nell'ambito della procedura di composizione negoziata della crisi di Prodea Group S.p.A. previa autorizzazione del Tribunale di Torino avvenuta in data 29 dicembre 2025 e approvazione dell'acquisizione del Ramo Eventi da parte del CdA di CDG tenutosi in data 2 gennaio 2026. Il Ramo Eventi oggetto di acquisizione comprende l'avviamento, i contratti commerciali attivi e gli ordini in corso, nonché i rapporti di lavoro relativi al personale dedicato, restando espressamente esclusi debiti e passività pregresse, fatta eccezione per il trattamento di fine rapporto e i ratei di ferie e permessi maturati dal personale del Ramo Eventi ("TFR"). L'operazione si inserisce nella strategia di sviluppo di Casta Diva Group volta a rafforzare ulteriormente la propria presenza nel mercato della live communication e a consolidare il posizionamento del Gruppo quale operatore di riferimento nel settore degli eventi. Il ramo di azienda oggetto di acquisizione ha registrato, nell'esercizio 2024, un fatturato pari a Euro 11,9 milioni, con un EBITDA pari a Euro 2,2 milioni. Il prezzo complessivo dell'operazione è pari a Euro 3.000.000, determinato sulla base di un Enterprise Value pari a Euro 3.350.000, al netto del TFR dei dipendenti trasferiti, pari a circa Euro 350.000 e il prezzo è stato corrisposto per l'intero al closing.

[https://castadivagroup.com/wp-content/uploads/2026/02/2026\\_01\\_05\\_2050PM-CDG\\_autorizz-trib-e-acq-ramo-prodea\\_REV1rev\\_DEF.pdf](https://castadivagroup.com/wp-content/uploads/2026/02/2026_01_05_2050PM-CDG_autorizz-trib-e-acq-ramo-prodea_REV1rev_DEF.pdf)

## **Conferimento incarico ad advisor per analisi opzione strategiche di valorizzazione**

In data 2 aprile 2026 il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di conferire un incarico esplorativo a un primario advisor, DC Advisory, con l'obiettivo di individuare potenziali partner strategici idonei ad affiancare la Società nel proprio percorso di crescita. L'iniziativa si inserisce nell'ambito dell'attuale strategia di sviluppo della Società, tra cui anche quella per linee esterne, già nota al mercato, con lo scopo di rafforzare il proprio posizionamento competitivo e cogliere le opportunità di espansione su più ampia scala. In tale contesto, il mandato conferito comprende l'analisi di ulteriori percorsi di valorizzazione, incluse possibili operazioni di natura straordinaria. L'advisor incaricato procederà a una mappatura delle opportunità disponibili, sottoponendo all'Emittente le soluzioni ritenute più idonee in ragione delle caratteristiche della Società e degli obiettivi strategici dalla stessa perseguiti, nella prospettiva di massimizzare la creazione di valore a lungo termine per gli azionisti. La Società comunicherà eventuali sviluppi rilevanti della suddetta attività esplorativa.

[https://castadivagroup.com/wp-content/uploads/2026/04/2026\\_04\\_02-0752AM-CDG\\_advisor\\_.pdf](https://castadivagroup.com/wp-content/uploads/2026/04/2026_04_02-0752AM-CDG_advisor_.pdf)

## **Valore della produzione primo trimestre 2026 a euro 25,3 Milioni (+6,8% su Q1 2025)**

In data 15 aprile 2026 il CdA della Società ha esaminato il dato, non assoggettato a revisione contabile, relativo al Valore della Produzione consolidato trimestrale al 31 marzo 2026, che si attesta ad Euro 25,3 milioni in incremento rispetto al dato dell'esercizio precedente (+6,8% rispetto ad Euro 23,7 milioni del Q1 2025). Il valore del backlog (commesse da evadere entro l'anno) consolidato al 31 marzo 2026, si attesta su Euro 43,9 milioni in linea con l'esercizio precedente. La somma del Valore della Produzione e del backlog al 31 marzo 2026 ammonta quindi a Euro 69,2 milioni e rappresenta già, allo stato, il 45% del Valore della Produzione indicato nel Piano Industriale 2023-2026 pubblicato in data 4 dicembre 2023, pari a Euro 153,0 milioni.

[https://castadivagroup.com/wp-content/uploads/2026/04/2026\\_04\\_15\\_0748AM\\_CDG\\_CS-DATI-RICAVI-MAR26\\_REV-BFE\\_x.pdf](https://castadivagroup.com/wp-content/uploads/2026/04/2026_04_15_0748AM_CDG_CS-DATI-RICAVI-MAR26_REV-BFE_x.pdf)

## **EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE**

Alla luce dei risultati conseguiti nell'esercizio 2025 e delle iniziative strategiche già avviate, il management guarda con fiducia all'evoluzione della gestione nel corso dell'esercizio in corso, attendendosi un andamento positivo delle attività in linea con il Piano industriale pubblicato. Il Gruppo proseguirà nel percorso di crescita, anche attraverso l'eventuale valutazione di acquisizioni mirate, e continuerà a valorizzare le proprie realtà specializzate, ciascuna contraddistinta da una precisa identità verticale e da competenze distintive nei rispettivi mercati di riferimento. Alla data odierna, pur in un contesto geopolitico e macroeconomico caratterizzato da elementi di incertezza, la Società non rileva impatti significativi sui propri business e continuerà a monitorare con attenzione l'evoluzione dello scenario esterno.

# CASTADIVAGROUP

We Make Things Happen

## DEPOSITO DELLA DOCUMENTAZIONE

Tutta la documentazione relativa al bilancio annuale consolidato e d'esercizio al 31 dicembre 2025 sarà messa a disposizione del pubblico ai sensi di legge presso la sede legale

\*\*\*

Comunicato disponibile su [www.castadivagroup.com](http://www.castadivagroup.com) e [www.emarketstorage.com](http://www.emarketstorage.com)

\*\*\*

**CASTA DIVA GROUP (CDG:IM - ISIN IT0005003782)** è una multinazionale quotata su Euronext Growth Milan attiva nel settore della comunicazione per la produzione di branded content, video virali, contenuti digitali, film e live music entertainment. È presente in 4 continenti con sedi in 14 città: Milano, Roma, Modena, Londra, Praga, Beirut, Istanbul, New York, Los Angeles, Buenos Aires, Montevideo, Cape Town, Dubai e Riad. I brand del Gruppo sono Casta Diva Pictures, Akita Film, E-Motion, G2 Eventi, Genius Progetti e Blue Note Milano. Rappresenta il più esteso network di produzione di film pubblicitari ed eventi a livello mondiale, costruito attraverso un'attiva e continua interazione tra le diverse sedi e l'esperienza dei suoi professionisti nella comunicazione digitale e nel live entertainment. È un talent hub capace di ingaggiare premi Oscar e celebrities di tutto il mondo e di scoprire e attrarre nuovi talenti creativi che garantiscano standard di eccellenza elevatissimi. Casta Diva Group e i suoi manager hanno offerto strategie di comunicazione innovative e creative a oltre 150 grandi brand, reinterpretando le regole della comunicazione convenzionale. Fin dalla fondazione, nel 2005, il gruppo è cresciuto costantemente ed è stato insignito di più di 130 premi internazionali, tra i quali Mobius Award, LIA - London International Awards, EUBEA – European Best Event Awards e numerosi Leoni al Cannes Lions International Festival of Creativity. È titolare di Blue Note Milano (parte di un network internazionale), il più noto jazz club dell'Europa continentale, aperto nel 2003, che nella sede di via Borsieri (e non solo) produce oltre 300 spettacoli l'anno, fattura circa il 26% dell'incasso jazz in Italia (fonte: Siae) e costituisce una realtà di punta nel panorama del jazz a livello mondiale.

## CONTATTI

### EMITTENTE

**Casta Diva Group** | Guido Palladini | [investor.relations@castadivagroup.com](mailto:investor.relations@castadivagroup.com) | T +39 02 83466100 331

### CORPORATE AND FINANCIAL MEDIA RELATIONS

**ABG PR** | T: +39 031.6871940 |

Luca Manzato | [luca@abgpr.com](mailto:luca@abgpr.com) | 335 7122973

### INVESTOR RELATIONS ADVISOR

**MY TWIN COMMUNICATION S.r.l.**  | [castadiva@mytwincommunication.com](mailto:castadiva@mytwincommunication.com)

Mara Di Giorgio | 335 7737417

Federico Bagatella | 331 8007258

### EURONEXT GROWTH ADVISOR E SPECIALIST

**Banca Finnat Euramerica** | T +3906699331



**Si allegano di seguito gli schemi di bilancio al 31 dicembre 2025 consolidato e separato**

# CASTADIVAGROUP

We Make Things Happen

BILANCIO CONSOLIDATO STATO PATRIMONIALE	GRUPPO CDG	GRUPPO CDG
ATTIVO	31.12.2025	31.12.2024
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>		
<b>Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)</b>	<b>59.358</b>	<b>0</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	102.878	125.667
2) Costi sviluppo	95.787	127.716
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	296.796	445.639
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.127.932	1.206.262
5) Avviamento	16.450.676	18.620.983
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	4.418.224	84.395
7) Altre	1.645.625	1.655.924
<b>Totale immobilizzazioni immateriali (I)</b>	<b>24.137.917</b>	<b>22.266.585</b>
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	0	0
2) Impianti e macchinario	77.507	84.433
3) Attrezzature industriali e commerciali	73.599	90.909
4) Altri beni	334.033	451.901
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	301.410	0
<b>Totale immobilizzazioni materiali (II)</b>	<b>786.549</b>	<b>627.243</b>
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) Partecipazioni		
a) Imprese controllate	0	0
b) Imprese controllate	0	0
c) Imprese controllanti	0	0
d) Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d bis) altre imprese	108.456	105.456
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate		
Crediti finanz. vs imprese controllate entro es.	0	0
Crediti finanz. vs imprese controllate oltre es.	0	0
b) Verso imprese collegate	0	0
c) Verso imprese controllanti	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
d) Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d bis) Verso altri	272.860	676.358
Esigibili entro l'esercizio successivo	25.913	25.913
Esigibili oltre l'esercizio successivo	246.947	650.445
Totale crediti	272.860	676.358
4) Strumenti finanziari derivati attivi	0	0
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie (III)</b>	<b>381.316</b>	<b>781.814</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>25.305.781</b>	<b>23.675.642</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<i>I - Rimanenze</i>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	55.375	43.674
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Prodotti finiti e merci	0	0
<b>Totale rimanenze (I)</b>	<b>55.375</b>	<b>43.674</b>
<i>II - Crediti</i>		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	32.332.318	24.839.380
Esigibili oltre l'esercizio successivo	9.883	10.401
<b>Totale crediti verso clienti (1)</b>	<b>32.342.201</b>	<b>24.849.780</b>
2) Verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso imprese controllate (2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3) Verso imprese collegate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso imprese collegate (3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4) Verso imprese controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso imprese controllanti (4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5) Verso imprese sottoposte al controllo di controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo di controllanti (5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	6.423.592	5.606.055
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	1.682.490
<b>Totale crediti tributari (5-bis)</b>	<b>6.423.592</b>	<b>7.288.545</b>
5-ter) Imposte anticipate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.867.040	2.082.937
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.588.594	1.588.594
<b>Totale imposte anticipate (4-ter)</b>	<b>3.455.634</b>	<b>3.671.531</b>
5-quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.695.860	2.061.977
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.325.516	1.774.184
<b>Totale crediti verso altri (5)</b>	<b>4.021.376</b>	<b>3.836.161</b>
Esigibili entro l'esercizio successivo	43.318.810	34.590.349
Esigibili oltre l'esercizio successivo	2.923.993	5.055.669
<b>Totale crediti (II)</b>	<b>46.242.803</b>	<b>39.646.018</b>
Altre partecipazioni	0	0
<b>Altre partecipazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Altri titoli	895.438	1.032.250
<b>Altri titoli</b>	<b>895.438</b>	<b>1.032.250</b>
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono imm.</i>		
<b>Totale attività finanz. che non costituiscono imm. (III)</b>	<b>895.438</b>	<b>1.032.250</b>
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	22.852.262	14.601.213
2) Assegni	0	0
3) Danaro e valori in cassa	167.374	144.696
<b>Totale disponibilità liquide (IV)</b>	<b>23.019.636</b>	<b>14.745.909</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>70.213.252</b>	<b>55.467.851</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
Ratei e risconti attivi	4.435.010	2.671.863
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>4.435.010</b>	<b>2.671.863</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>100.013.401</b>	<b>81.815.356</b>

# CASTADIVAGROUP

We Make Things Happen

PASSIVO	31.12.2025	31.12.2024
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I - Capitale	10.753.099	9.785.899
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	572.068	572.068
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	8.000	8.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
<i>Riserva da conferimento</i>	757.969	757.969
<i>Riserva da riduzione capitale sociale</i>	0	0
<i>Differenza da arrotondamento all'unità di Euro</i>	0	0
<i>Riserva da differenze di traduzione</i>	(549.867)	(525.394)
<i>Riserve di utili ex D.L. 4/2020</i>	673.756	673.756
<i>Riserva straordinaria</i>	0	(0)
<i>Riserva di consolidamento</i>	770.372	770.372
<i>Avanzo da Fusione</i>	0	0
Totale altre riserve (VI)	1.652.231	1.676.703
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	(10.184)	(10.184)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(2.425.419)	(3.151.095)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio per il Gruppo	618.399	937.580
X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(101.669)	(101.669)
<b>PATRIMONIO NETTO DI PERTINENZA</b>	<b>11.066.525</b>	<b>9.717.302</b>
Utile (perdita) di Pertinenza dei Terzi	92.509	37.838
Patrimonio Netto di Terzi	338.514	437.148
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>11.497.549</b>	<b>10.192.288</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>469.818</b>	<b>423.084</b>
<b>Totale fondi per rischi e oneri (B)</b>	<b>469.818</b>	<b>423.084</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
2) per imposte, anche differite	34.764	36.564
3) Altri strumenti finanziari derivati per trattamento quiescenza e obblighi simili	435.054	386.520
	140.987	140.987
	294.067	245.533
<b>C) TRATT. DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORD.</b>	<b>2.427.081</b>	<b>2.153.896</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Obbligazioni		
Esigibili entro l'esercizio successivo	15.000.000	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale Obbligazioni (1)</b>	<b>15.000.000</b>	<b>0</b>
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	24.108.114	13.129.539
Esigibili oltre l'esercizio successivo	10.705	14.543.304
<b>Totale debiti verso banche (4)</b>	<b>24.118.819</b>	<b>27.672.843</b>
5) Debiti verso altri finanziatori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	280.274	3.262.277
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	18.475
<b>Totale altri finanziatori (5)</b>	<b>280.274</b>	<b>3.280.752</b>
6) Acconti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	12.403	1.855.139
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale acconti (6)</b>	<b>12.403</b>	<b>1.855.139</b>
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	23.183.373	20.065.506
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso fornitori (7)</b>	<b>23.183.373</b>	<b>20.065.506</b>
9) Debiti verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso imprese controllate (9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10) Debiti verso imprese collegate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso imprese collegate (10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso imprese controllanti (11)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo di controllanti (11)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	5.905.126	5.184.343
Esigibili oltre l'esercizio successivo	419.083	371.167
<b>Totale debiti tributari (12)</b>	<b>6.324.209</b>	<b>5.555.510</b>
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	881.653	767.812
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso istituti di prev. e di sicurezza sociale (13)</b>	<b>881.653</b>	<b>767.812</b>
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	4.043.919	1.581.496
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.661.594	2.055.109
<b>Totale altri debiti (14)</b>	<b>5.705.512</b>	<b>3.636.605</b>
<b>Totale debiti (D)</b>	<b>75.506.243</b>	<b>62.834.166</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		
Ratei e risconti passivi	10.112.711	6.211.922
<b>Totale ratei e risconti (E)</b>	<b>10.112.711</b>	<b>6.211.922</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>100.013.401</b>	<b>81.815.356</b>

# CASTADIVAGROUP

We Make Things Happen

CONTO ECONOMICO	31.12.2025	31.12.2024
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE:</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	132.924.311	121.899.537
2) Variazioni rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(2.612)	372
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	4.676.234	175.219
5) Altri ricavi e proventi	619.222	1.060.084
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>138.217.155</b>	<b>123.135.212</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE:</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.594.060	1.442.886
7) per servizi	110.518.031	95.211.727
8) per godimento di beni di terzi	1.790.405	2.883.442
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	10.314.652	9.255.094
<i>b) oneri sociali</i>	3.406.073	3.059.269
<i>d), e) tfr, trattamento di quiescenza, altri costi del pers.</i>	281.411	418.403
<i>Trattamento di quiescenza e simili</i>	13.426	36.713
<i>Altri costi</i>	267.985	381.690
<i>c) Trattamento di fine rapporto</i>	672.830	506.410
Totale costi per il personale (9)	14.674.966	13.239.176
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	3.234.736	3.312.491
<i>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	177.910	252.244
<i>c) Svalutazioni crediti delle immobilizzazioni finanziarie</i>	625	0
<i>d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante</i>	202.134	50.000
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	3.615.405	3.614.734
11) Var. rim. di materie prime, suss., di consumo e merci	(14.313)	1.440
12) Accantonamenti per rischi	0	37.349
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione	959.298	1.555.279
<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>133.137.852</b>	<b>117.986.034</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>	<b>5.079.303</b>	<b>5.149.178</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:</b>		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	45.764	97.556
Totale proventi diversi dai precedenti (d)	14.939	181.737
Totale altri proventi finanziari (16)	60.703	279.293
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.126.110	1.651.067
Totale interessi e altri oneri finanziari (17)	2.126.110	1.651.067
17-bis) utili e perdite su cambi	(39.051)	(97.732)
<b>Totale proventi e oneri finanziari (C) (15+16-17+-17-bis)</b>	<b>(2.104.458)</b>	<b>(1.469.506)</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:</b>		
	0	9.607
<b>Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (D) (18-19)</b>	<b>0</b>	<b>9.607</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)</b>	<b>2.974.845</b>	<b>3.689.279</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate:		
Imposte correnti	2.189.111	2.210.615
Imposte differite	(1.800)	(1.322)
Imposte relative a esercizi precedenti	0	0
Imposte anticipate	46.154	0
Proventi (oneri) da adesione al regime di trasparenza fiscale	0	0
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale	122.779	504.568
<b>23) UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>710.908</b>	<b>975.417</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO DI PERTINENZA DI TERZI</b>	<b>92.509</b>	<b>37.838</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO PER IL GRUPPO</b>	<b>618.399</b>	<b>937.580</b>

# CASTADIVAGROUP

We Make Things Happen

RENDICONTO FINANZIARIO	31.12.2025	31.12.2024
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>		
<b>Utile (perdita) dell' esercizio</b>	<b>710.909</b>	<b>975.418</b>
Imposte sul reddito	2.189.111	2.713.861
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	2.104.458	1.459.899
Minusvalenze (plusvalenze) da cessioni immobilizzazioni immateriali/materiali	-	-
Minusvalenze (plusvalenze) da cessioni immobilizzazioni finanziarie	-	-
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	-
<b>1. Utile (perdita) dell' esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>5.004.477</b>	<b>5.149.178</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	-	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.412.646	3.614.735
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	-
Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
<b>2. Flussi finanziario prima della variazioni capitale circolante</b>	<b>8.417.123</b>	<b>8.763.913</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
(Incrementi)/decrementi nelle rimanenze	(11.701)	1.068
(Incrementi)/decrementi nei crediti commerciali	(7.492.420)	(5.071.618)
Incrementi/(decrementi) nei debiti verso fornitori	3.117.866	(955.173)
Incrementi/(decrementi) nei ratei e risconti attivi	(1.763.146)	(761.797)
Incrementi/(decrementi) nei ratei e risconti passivi	3.900.790	3.269.043
Altre variazione del capitale circolante netto	2.324.267	(1.126.574)
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante</b>	<b>8.492.779</b>	<b>4.118.862</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(2.104.458)	(1.459.899)
(Imposte sul reddito pagate)	-	-
Dividendi incassati	-	-
(Utilizzo dei fondi)	-	-
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>6.388.321</b>	<b>2.658.963</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>6.388.321</b>	<b>2.658.963</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(337.216)	(340.121)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(5.106.068)	(5.296.218)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	400.498	(364.450)
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti	-	-
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>		
Variazione Area di Consolidamento/Operazioni Straordinarie:		
- Materiali	-	-
- Immateriali	-	-
- Finanziarie	-	-
- Altri	-	-
Altre variazioni delle immobilizzazioni:	77.454	(232.769)
<b>Flussi impiegati nell' attività di investimento</b>	<b>(4.965.332)</b>	<b>(6.233.558)</b>
<b>Attività finanziaria</b>		
Incrementi/(decrementi) prestiti obbligazionari	15.000.000	-
Incrementi/(decrementi) altri debiti finanziari	(5.189.589)	(2.381.025)
Incrementi/(decrementi) debiti verso Banche	(3.554.024)	9.095.428
Incrementi/(decrementi) patrimonio netto di terzi	(136.472)	63.550
Incrementi/(decrementi) patrimonio netto di gruppo	730.824	116.752
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>	<b>6.850.739</b>	<b>6.894.705</b>
<b>Incrementi/(decrementi) delle disponibilità liquide (A+/-B+/-C)</b>	<b>8.273.728</b>	<b>3.320.111</b>
<b>Disponibilità liquide e mezzi equivalenti all' inizio dell' esercizio</b>	<b>14.745.909</b>	<b>11.425.798</b>
<b>Disponibilità liquide e mezzi equivalenti di fine esercizio dell' esercizio</b>	<b>23.019.636</b>	<b>14.745.909</b>

# CASTADIVAGROUP

We Make Things Happen

BILANCIO	Casta Diva Group S.p.A	Casta Diva Group S.p.A
STATO PATRIMONIALE	31.12.2025	31.12.2024
<b>ATTIVO</b>		
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	59.358	0
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) Costi sviluppo	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	239.292	326.125
5) Avviamento	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	873.750	16.035
7) Altre	667.451	389.851
<b>Totale immobilizzazioni immateriali (I)</b>	<b>1.780.493</b>	<b>732.011</b>
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	0	0
2) Impianti e macchinario	0	0
3) Attrezzature industriali e commerciali	2.418	3.066
4) Altri beni	3.572	5.164
<b>Totale immobilizzazioni materiali (II)</b>	<b>5.990</b>	<b>8.230</b>
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
<i>1) Partecipazioni</i>		
a) Imprese controllate	11.009.134	11.004.133
b) Imprese controllate	0	0
c) Imprese controllanti	0	0
d) Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d bis) altre imprese	100.541	100.541
<i>2) Crediti</i>		
a) Verso imprese controllate	7.877.101	4.808.522
Crediti finanz vs imprese controllate entro es.	6.692.995	3.626.972
Crediti finanz. vs imprese controllate oltre es.	1.184.106	1.181.550
b) Verso imprese collegate	0	0
c) Verso imprese controllanti	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
d) Imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0	0
d bis) Verso altri	250.878	270.878
Esigibili entro l'esercizio successivo	25.913	25.913
Esigibili oltre l'esercizio successivo	224.965	244.965
<i>4) Strumenti finanziari derivati attivi</i>	8.127.979	5.079.400
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie (III)</b>	<b>19.237.654</b>	<b>16.184.074</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>21.024.137</b>	<b>16.924.315</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<i>I - Rimanenze</i>		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Prodotti finiti e merci	0	0
<b>Totale rimanenze (I)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>II - Crediti</i>		
1) Verso clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	48.242	49.514
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso clienti (1)</b>	<b>48.242</b>	<b>49.514</b>
2) Verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	9.880.392	15.296.334
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso imprese controllate (2)</b>	<b>9.880.392</b>	<b>15.296.334</b>
3) Verso imprese collegate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso imprese collegate (3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4) Verso imprese controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso imprese controllanti (4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5) Verso imprese sottoposte al controllo di controllanti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	600.880	1.066.720
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo di controllanti (5)</b>	<b>600.880</b>	<b>1.066.720</b>
5-bis) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	2.088.500	1.835.058
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale crediti tributari (5-bis)</b>	<b>2.088.500</b>	<b>1.835.058</b>
5-ter) Imposte anticipate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.588.594	1.588.594
<b>Totale imposte anticipate (4-ter)</b>	<b>1.588.594</b>	<b>1.588.594</b>
5 quater) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	237.911	221.931
Esigibili oltre l'esercizio successivo	13.739	13.485
<b>Totale crediti verso altri (5)</b>	<b>251.650</b>	<b>235.416</b>
<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>	12.855.925	18.469.557
<i>Esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	1.602.333	1.602.079
<b>Totale crediti (II)</b>	<b>14.458.258</b>	<b>20.071.636</b>
Altre partecipazioni	0	0
<b>Altre partecipazioni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Altri titoli	0	0
<b>Altri titoli</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono imm.</i>	15.761.976	10.993.534
<b>Totale attività finan. che non costituiscono immob. (III)</b>	<b>15.761.976</b>	<b>10.993.534</b>
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	10.106.008	24.446
2) Assegni	0	0
3) Danaro e valori in cassa	3.238	2.231
<b>Totale disponibilità liquide (IV)</b>	<b>10.109.246</b>	<b>26.677</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>40.329.480</b>	<b>31.091.847</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
Ratei e risconti attivi	150.338	89.672
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>150.338</b>	<b>89.672</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>61.563.313</b>	<b>48.105.834</b>

# CASTADIVAGROUP

We Make Things Happen

PASSIVO	31.12.2025	31.12.2024
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I - Capitale	10.753.099	9.785.899
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	572.068	572.068
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	8.000	8.000
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Altre riserve, distintamente indicate	0	0
	<i>Riserva da conferimento</i>	<i>757.969</i>
	<i>Riserva da riduzione capitale sociale</i>	<i>0</i>
	<i>Differenza da arrotondamento all'unità di Euro</i>	<i>0</i>
	<i>Riserva da differenze di traduzione</i>	<i>0</i>
	<i>Versamenti in c/capitale</i>	<i>0</i>
	<i>Ris. di utili ex d.l. 104/2020</i>	<i>673.756</i>
	<i>Riserva straordinaria</i>	<i>0</i>
	<i>Riserva di consolidamento</i>	<i>0</i>
	<i>Avanzo da Fusione</i>	<i>0</i>
Totale altre riserve (VI)	1.431.725	1.431.725
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	<b>(10.184)</b>	(10.184)
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	824.928	(1.410.163)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio per il Gruppo	2.651.815	2.235.088
Riserve negativa per azioni proprie in portafoglio	-101.669	(101.669)
<b>PATRIMONIO NETTO DI PERTINENZA</b>	<b>16.129.782</b>	<b>12.510.764</b>
Utile (perdita) di Pertinenza dei Terzi	0	0
Patrimonio Netto di Terzi	0	0
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>16.129.782</b>	<b>12.510.764</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>10.184</b>	<b>10.184</b>
<b>Totale fondi per rischi e oneri (B)</b>	<b>10.184</b>	<b>10.184</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
2) per imposte, anche differite	0	0
3) Altri	10.184	10.184
strumenti finanziari derivati	10.184	10.184
per trattamento quiescenza e obblighi simili	0	0
<b>C) TRATT. DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORD.</b>	<b>2.619</b>	<b>0</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Obbligazioni	1.500.000	0
Esigibili entro l'esercizio successivo	13.500.000	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	<b>15.000.000</b>	<b>0</b>
<b>Totale Obbligazioni (1)</b>		
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso soci per finanziamenti (3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	632.891	427.095
Esigibili oltre l'esercizio successivo	144.015	676.707
<b>Totale debiti verso banche (4)</b>	<b>776.906</b>	<b>1.103.802</b>
5) Debiti verso altri finanziatori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	4.926	3.269
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale altri finanziatori (5)</b>	<b>4.926</b>	<b>3.269</b>
6) Acconti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale acconti (6)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.604.111	1.338.448
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso fornitori (7)</b>	<b>1.604.111</b>	<b>1.338.448</b>
9) Debiti verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	26.736.567	31.942.220
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso imprese controllate (9)</b>	<b>26.736.567</b>	<b>31.942.220</b>
10) Debiti verso imprese collegate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso imprese collegate (10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso imprese controllanti (11)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo di controllanti (11)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.039.379	915.332
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti tributari (12)</b>	<b>1.039.379</b>	<b>915.332</b>
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	120.068	38.229
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale debiti verso istituti di prev. e di sicurezza sociale (13)</b>	<b>120.068</b>	<b>38.229</b>
14) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	41.701	75.920
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
<b>Totale altri debiti (14)</b>	<b>41.701</b>	<b>75.920</b>
<b>Totale debiti (D)</b>	<b>45.323.658</b>	<b>35.417.220</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		
Ratei e risconti passivi	97.070	167.666
<b>Totale ratei e risconti (E)</b>	<b>97.070</b>	<b>167.666</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>61.563.313</b>	<b>48.105.834</b>



# CASTADIVAGROUP

We Make Things Happen

Rendiconto finanziario	31.12.2025	31.12.2024
<b>A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>2.651.815</b>	<b>2.235.088</b>
Imposte sul reddito		
Interessi passivi/(interessi attivi) (Dividendi)	(2.775.554)	(4.618.226)
(Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-	-
<b>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>(123.739)</b>	<b>(2.383.138)</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	-	-
Ammortamenti delle immobilizzazioni	398.965	386.833
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	-
Altre rettifiche per elementi non monetari	-	-
<b>2. Flussi finanziario prima della variazioni capitale circolante</b>	<b>275.226</b>	<b>(1.996.305)</b>
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
(Incrementi)/decrementi nelle rimanenze	-	-
(Incrementi)/decrementi nei crediti commerciali	1.272	(646)
Incrementi/(decrementi) nei debiti verso fornitori	265.663	250.987
Incrementi/(decrementi) nei ratei e risconti attivi	(60.666)	(28.308)
Incrementi/(decrementi) nei ratei e risconti passivi	(70.596)	99.383
Altre variazioni del capitale circolante netto	(4.187.703)	(1.243.875)
<b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante</b>	<b>(3.776.804)</b>	<b>(2.918.764)</b>
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati) (Imposte sul reddito pagate)	2.775.554	4.618.226
Dividendi incassati (Utilizzo dei fondi)	-	-
<b>4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche</b>	<b>(1.001.250)</b>	<b>1.699.462</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>(1.001.250)</b>	<b>1.699.462</b>
<b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(1)	1
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Investimenti)	(1.445.206)	(106.049)
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Investimenti)	(3.053.580)	(1.535.423)
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Investimenti)	-	-
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
<i>Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>		
Variazione Area di Consolidamento/Operazioni Straordinarie:		
- Materiali	-	-
- Immateriali	-	-
- Finanziarie	-	-
- Altri	-	-
Altre variazioni delle immobilizzazioni:	(59.358)	-
<b>Flussi impiegati nell'attività di investimento</b>	<b>(4.558.145)</b>	<b>(1.641.471)</b>
<b>Attività finanziaria</b>		
Incrementi/(decrementi) prestiti obbligazionari	15.000.000	-
Incrementi/(decrementi) altri debiti finanziari	1.657	(3.560)
Incrementi/(decrementi) debiti verso Banche	(326.896)	610.978
Incrementi/(decrementi) patrimonio netto di terzi	-	-
Incrementi/(decrementi) patrimonio netto di gruppo	967.203	(755.736)
<b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>	<b>15.641.964</b>	<b>(148.318)</b>
<b>Incrementi/(decrementi) delle disponibilità liquide (A+/-B+/-C)</b>	<b>10.082.569</b>	<b>(90.327)</b>
<b>Disponibilità liquide e mezzi equivalenti all'inizio dell'esercizio</b>	<b>26.677</b>	<b>117.004</b>
<b>Disponibilità liquide e mezzi equivalenti di fine esercizio dell'esercizio</b>	<b>10.109.246</b>	<b>26.677</b>