

ZEST: IL CDA APPROVA I RISULTATI AL 30 SETTEMBRE 2024

€57,55M

-€2,75M

+€1,88M

€10,35M

PORTAFOGLIO INVESTIMENTI
FAIR VALUE IFRS
30 SETTEMBRE 2024

RISULTATO DELLA GESTIONE
DI PORTAFOGLIO FVOCI
30 SETTEMBRE 2024

RISULTATO DELLA GESTIONE
DI PORTAFOGLIO FVTPL
30 SETTEMBRE 2024

MOL
30 SETTEMBRE 2024

- **Valore complessivo del portafoglio investimenti:** Euro 57,55 milioni secondo i principi contabili IFRS adottati dall'UE – IFRS EU (di seguito, "IFRS"), rispetto a Euro 28,88 milioni al 31 dicembre 2023 del solo Gruppo Digital Magics;
- **Ricavi e proventi diversi:** pari a Euro 6,12 milioni rispetto a Euro 4,03 milioni al 30 settembre 2023 del solo Gruppo Digital Magics;
- **Risultato netto della gestione investimenti:** pari a Euro 1,88 milioni rilevato nel conto economico dell'esercizio ed Euro -2,75 milioni rilevato nel patrimonio netto nella Riserva FVOCI per via dell'esercizio della OCI Option;
- **Margine Operativo Lordo** secondo i principi contabili IFRS positivo per Euro 10,35 milioni che già include la differenza da concambio pari ad Euro 11,21 milioni;
- **Indebitamento Finanziario Netto del Gruppo Zest** pari a Euro 7,84 milioni.

Roma, 12 novembre 2024 – In data odierna, il Consiglio di Amministrazione di **Zest S.p.A.** (la "Società" o, insieme alla sue controllate, il "**Gruppo Zest**") ha preso visione e ha approvato i risultati finanziari riconducibili alle attività condotte fino al 30 settembre 2024.

Principali fatti di rilievo avvenuti nel corso del terzo trimestre

Il terzo trimestre dell'esercizio in corso ha visto proseguire il processo di integrazione avviato con l'operazione di fusione nell'ottica di ottenere maggiori opportunità di mercato e di ottimizzare talune componenti di costo.

A decorrere dal 1 luglio 2024 è in vigore il nuovo assetto organizzativo del Gruppo Zest realizzato per il tramite di due conferimenti di ramo d'azienda a beneficio della società Zest Investments S.r.l., a cui è demandata l'attività di investimento e gestione del portafoglio, e della società Zest Innovation S.r.l. a cui è demandato lo svolgimento delle attività di natura consulenziale con i clienti corporate del Gruppo Zest.

Nel terzo trimestre del 2024 i **Ricavi e proventi** si attestano ad Euro 6,12 milioni rispetto a Euro 4,03 milioni al 30 settembre 2023 del solo Gruppo Digital Magics.

Il **Risultato netto della gestione investimenti** ha un saldo complessivo di Euro -0,87 milioni e, per via dell'esercizio della OCI option, è attribuito per Euro -2,75 milioni a Riserva FVOCI e per i restanti Euro 1,88 milioni al conto economico dell'esercizio.

I **Costi di gestione** al 30 settembre 2024 si attestano a Euro 8,58 milioni.

Il **Margine Operativo Lordo** del terzo trimestre 2024 risulta essere positivo Euro 10,35 milioni e già include la differenza da concambio pari ad Euro 11,21 milioni .

Gli **investimenti** effettuati nel terzo trimestre del 2024 in attività di portafoglio risultano essere pari ad Euro 362 mila e pertanto al 30 settembre 2024 ammontano complessivamente ad Euro 1,44 milioni.

L'**Indebitamento Finanziario Netto** è pari ad Euro 7,84 milioni al 30 settembre 2024. Il dato al 31 dicembre 2023, pari ad Euro 0,76 milioni, è relativo al solo Gruppo Digital Magics.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del periodo

In data 15 ottobre 2024 si è addivenuti alla sottoscrizione di un contratto vincolante per la cessione della partecipazione nella società Checkmoov S.r.l., che sarà perfezionata entro la fine dell'esercizio. Al 30 settembre 2024 è stato rilevato l'adeguamento del valore della partecipazione la cui variazione di fair value, pari ad Euro 2,57 milioni, è stata imputata nel conto economico dell'esercizio.

Obblighi di informativa ai sensi dell'art. 114, comma 5, del D.Lgs. n. 58/98 al 31 marzo 2024

Di seguito si riportano le informazioni ai sensi e per gli effetti dell'art. 114, comma 5, del D.Lgs. n. 58/98, in ottemperanza alla richiesta di Consob del 12 luglio 2013 e in sostituzione degli obblighi di informativa mensili fissati con la nota Consob del 27 settembre 2012.

Indebitamento finanziario netto del Gruppo Zest

L'indebitamento finanziario netto al 30 settembre 2024, in linea con il richiamo di attenzione nr. 5/21 emesso dalla Consob il 29 aprile 2021, è determinato conformemente a quanto previsto dall'orientamento ESMA nr. 39 in materia di obblighi di informativa pubblicato il 4 marzo 2021, applicabile dal 5 maggio 2021.

	IN EURO '000	30-SET-24	31-DIC-23
A	Disponibilità liquide	(972)	(4.911)
B	Mezzi equivalenti alle disponibilità liquide	-	-
C	Altre attività finanziarie correnti	(101)	(120)
D	Liquidità (A + B + C)	(1.073)	(5.031)
E	Debito finanziario corrente	281	258
F	Parte corrente dell'indebitamento non corrente	3.351	1.305
G	Indebitamento finanziario corrente (E+F)	3.632	1.563
H	Indebitamento finanziario corrente netto (G-D)	2.559	(3.468)
I	Debito finanziario non corrente	4.699	3.542
J	Strumenti di debito	-	-
K	Debiti commerciali e altri debiti non correnti	580	685
L	Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	5.279	4.227
M	Totale indebitamento finanziario (H+L)	7.838	759

Posizioni debitorie scadute del Gruppo Zest ripartite per natura

IN EURO '000	30-SET-24	31-DIC-23
Debiti Finanziari	0	0
Debiti Tributarî	43	0
Debiti Previdenziali	0	0
Debiti verso Dipendenti	0	0
Debiti Commerciali	2.113	351
Altri Debiti	0	0
TOTALI DEBITI SCADUTI	2.156	351

Alla data della redazione della presente informativa, il Gruppo Zest non ha *covenant*, *negative pledge* o altre clausole di indebitamento comportanti limiti all'utilizzo delle risorse finanziarie.

Rapporti verso parti correlate

Al 30 settembre 2024 non sono state identificate nuove parti correlate rispetto a quelle identificate al 30 giugno 2024.

Tutte le operazioni sono riconducibili alla normale attività del Gruppo Zest e sono state poste in essere nel suo interesse esclusivo, applicando condizioni contrattuali coerenti con quelle rinvenibili in una negoziazione con soggetti terzi e indipendenti.

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Dott. Fabrizio Marziali, attesta ai sensi del comma 2 articolo 154 bis del Testo Unico della Finanza, che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

Il presente comunicato è disponibile sul sito internet della Società www.zestgroup.vc, sezione Investor Relations, e sul meccanismo di trasmissione e stoccaggio 1info (www.1info.it).

Zest S.p.A., società quotata su Euronext Milan (Simbolo Zest, ISIN IT0005013013), è il player europeo di riferimento dedicato alla crescita dell'Innovazione, leader di mercato in Italia negli investimenti early-stage & seed, nell'accelerazione di startup e nell'Open Innovation & Corporate Venturing. Nasce dalla fusione tra Digital Magics e LVenture Group con l'obiettivo di creare un unico e rilevante player che compete a livello internazionale. Zest offre servizi e soluzioni a 360° per facilitare la transizione 5.0 dell'industria italiana e supportare i progetti innovativi dell'imprenditoria.

ZEST S.P.A.

Investor Relations

Marco Gabriele Gay

Via Marsala 29 h – 00185 Roma

Tel.: +39 06 94429421

investor.relations@zestgroup.vc**IRTOP Consulting**

Investor Relations Advisor

Via Bigli, 19 – 20121 Milano

Tel.: +39 02 45473883

ir@irtop.com**INTERMONTE SIM S.P.A.**

Liquidity Provider & Corporate Broker

Galleria de Cristoforis 7/8 – 20122 Milano

Tel.: +39 02 77115200

compliance@intermonte.it