



CEMBRE

Il Cda della società bresciana ha approvato il progetto di bilancio e i conti consolidati 2023

CEMBRE (STAR): Il Cda propone un dividendo di 1,80 € per azione
Fatturato consolidato pari a 222,6 milioni di € (+11,9% sul 2022)
Utile netto consolidato pari a 40,8 milioni di € (+27,9% sul 2022)

- Posizione finanziaria netta consolidata positiva per 18,2 milioni di €
- Convocata l'Assemblea ordinaria della società per il prossimo 29 aprile 2024
- L'Assemblea verrà chiamata a deliberare anche in merito al rinnovo degli organi sociali ed in merito alla richiesta di autorizzazione all'acquisto e disposizione di azioni proprie

dati consolidati (migliaia di euro)	2023	margin %	2022	margin %	var.
Ricavi delle vendite	222.551	100	198.796	100	11,9%
Risultato operativo lordo	66.569	29,9	54.593	27,5	21,9%
Risultato operativo	53.964	24,2	42.572	21,4	26,8%
Utile ante imposte	53.828	24,2	42.619	21,4	26,3%
Utile netto del periodo	40.828	18,3	31.918	16,1	27,9%
Disponibilità finanziaria netta	18.221		14.596		

Brescia, 14 marzo 2024 - Il Consiglio di Amministrazione di Cembre S.p.A., società quotata al segmento Star della Borsa di Milano, tra i principali produttori europei di connettori elettrici ed utensili per la loro installazione, riunitosi oggi a Brescia sotto la guida del Presidente e Amministratore Delegato, Ing. Giovanni Rosani, ha approvato il progetto di bilancio di esercizio ed il bilancio consolidato al 31 dicembre 2023.

Il Consiglio di Amministrazione di Cembre ha inoltre deliberato di proporre all'Assemblea degli azionisti, convocata per il 29 aprile 2024 (ed il 30 aprile per l'eventuale seconda convocazione), la distribuzione di un dividendo pari a 1,80 euro per ognuna delle azioni in circolazione, secondo il seguente calendario: data di stacco 13 maggio 2024; data di legittimazione al pagamento 14 maggio 2024 (record date) e data di pagamento 15 maggio 2024. L'Assemblea degli azionisti verrà chiamata a deliberare anche in merito alla nomina del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale, nonché alla richiesta di autorizzazione all'acquisto e disposizione di azioni proprie; per ulteriori informazioni riguardo a quest'ultimo argomento si rimanda al successivo specifico paragrafo.



CEMBRE

I **ricavi consolidati** hanno raggiunto i 222,6 milioni di euro, segnando una crescita pari all'11,9 per cento rispetto al 2022.

L'andamento delle vendite consolidate per area geografica mostra una crescita del mercato italiano del 14,6 per cento, con vendite pari a 96,7 milioni di euro. I ricavi nella restante parte del mercato europeo risultano in aumento del 9,7 per cento e si attestano a 102,3 milioni di euro, mentre sui mercati extraeuropei le vendite fanno registrare una crescita del 11,2 per cento, con ricavi pari a 23,6 milioni di euro. Nel 2023 i ricavi delle vendite sono stati realizzati per il 43,5 per cento in Italia (42,4 per cento nel 2022), per il 46,0 per cento nella restante parte d'Europa (46,9 per cento nel 2022) e per il 10,6 per cento fuori dal continente europeo (10,7 per cento nel 2022).

Il **risultato operativo lordo consolidato** del periodo, pari a 66.569 migliaia di euro, corrispondente al 29,9 per cento dei ricavi delle vendite, è salito del 21,9 per cento rispetto a quello dell'esercizio 2022, pari a 54.593 migliaia di euro, corrispondente al 27,5 per cento dei ricavi delle vendite.

L'incidenza del costo del venduto è diminuita rispetto al 2022, passando dal 34,5 per cento al 32,1 per cento. I costi per servizi, la cui incidenza è passata dall'12,6 per cento al 12,7 per cento, includono il maggior volume di consulenze tecniche, legali ed amministrative.

L'incidenza del costo del personale si è lievemente ridotta, passando dal 25,8 per cento al 25,5 per cento, nonostante la forza lavoro media sia salita da 822 collaboratori del 2022 (inclusi 79 lavoratori temporanei) a 863 collaboratori del 2023 (inclusi 91 lavoratori temporanei).

Il **risultato operativo consolidato** pari a 53.964 migliaia di euro, corrispondente ad un margine del 24,2 per cento sui ricavi delle vendite, è cresciuto del 26,8 per cento, rispetto alle 42.572 migliaia di euro del 2022, corrispondenti al 21,4 per cento delle vendite.

L'**utile ante imposte consolidato**, pari a 53.828 migliaia di euro, corrispondenti al 24,2 per cento delle vendite, è salito del 26,3 per cento rispetto a quello del 2022, pari a 42.619 migliaia di euro, corrispondenti al 21,4 per cento delle vendite.

Il **risultato netto consolidato**, pari a 40.828 migliaia di euro, corrispondenti al 18,3 per cento delle vendite, è aumentato del 27,9 per cento rispetto al risultato del 2022, che era pari a 31.918 migliaia di euro, corrispondenti al 16,1 per cento delle vendite. Si segnala che il risultato netto dell'esercizio 2023 incorpora un beneficio fiscale straordinario di circa 1.103 migliaia di euro, contabilizzato a seguito della stipula di uno specifico accordo con l'Agenzia delle Entrate in merito all'agevolazione "Patent Box".

La **posizione finanziaria netta consolidata** è passata da un valore positivo di 14,6 milioni di euro al 31 dicembre 2022 ad un valore positivo di 18,2 milioni di euro al 31 dicembre 2023.

Gli **investimenti** effettuati nel periodo ammontano a 13,2 milioni di euro in immobilizzazioni materiali (nel 2022 pari a 11,5 milioni di euro) ed a 1,4 milioni di euro in immobilizzazioni immateriali (nel 2022 pari a 0,8 milioni di euro).

"I ricavi consolidati del Gruppo Cembre nel 2023 sono pari a 222,6 milioni di euro, in crescita dell'11,9% rispetto all'esercizio precedente. Possiamo ritenerci soddisfatti anche dei risultati reddituali 2023, il risultato operativo lordo consolidato ha raggiunto i 66,6 milioni di euro, pari al



CEMBRE

29,9% dei ricavi delle vendite. Il risultato netto è cresciuto del 27,9%, risultando pari a 40,9 milioni di euro, corrispondenti al 18,3% dei ricavi delle vendite. Sottolineiamo che, in valore assoluto, il fatturato ed i margini hanno raggiunto il massimo storico. Le vendite progressive del Gruppo nei primi due mesi del 2024 sono risultate in crescita del 4,6 per cento. Si può stimare che il fatturato consolidato del Gruppo Cembre nell'esercizio 2024 sarà in crescita e si prevede un risultato economico positivo." - ha commentato l'AD Giovanni Rosani. "La posizione finanziaria del Gruppo è solida, al 31 dicembre 2023 era positiva per 18,2 milioni di euro, ed anche al 29 febbraio 2024 si mantiene positiva per 18,0 milioni di euro. All'Assemblea degli azionisti verrà proposto un dividendo di 1,80€ (il dividendo sull'utile 2022 è stato pari a 1,40€ per azione); il dividendo proposto corrisponde al 74,0% dell'utile netto consolidato" - ha proseguito G. Rosani.

La **Capogruppo Cembre S.p.A.** nel corso dell'esercizio 2023 ha realizzato **ricavi delle vendite** pari a 173,1 milioni di euro, in crescita del 15,7 per cento rispetto all'esercizio 2022. Il **risultato operativo** di Cembre S.p.A. si è incrementato del 38,0 per cento, passando dai 34,6 milioni di euro del 2022 ai 47,8 milioni di euro del 2023. **L'utile ante imposte** di Cembre S.p.A. è aumentato del 33,8 per cento passando dai 38,2 milioni di euro del 2022 ai 51,1 milioni di euro del 2023. L'**utile netto** di Cembre S.p.A. è cresciuto passando dai 29,1 milioni di euro dell'esercizio 2022 ai 39,6 milioni di euro dell'esercizio 2023.

* * * *

Richiesta all'Assemblea l'autorizzazione all'acquisto e disposizione di azioni proprie

Nella seduta odierna, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di sottoporre alla prossima Assemblea la richiesta di autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie, previa revoca dell'autorizzazione conferita dall'Assemblea ordinaria del 27 aprile 2023 per la parte non ancora utilizzata. La proposta è finalizzata a dotare la Società di un'utile opportunità strategica di investimento per ogni finalità consentita dalle vigenti disposizioni, ivi incluse le finalità contemplate nell'art. 5 del Regolamento (UE) 596/2014 (Market Abuse Regulation, MAR) e nelle prassi ammesse a norma dell'art. 13 MAR, nonché, ove occorrendo, per la provvista di azioni proprie da destinare ai beneficiari del piano di incentivazione ai sensi dell'art. 114-bis del TUF denominato "Premio Carlo Rosani per i 50 anni dalla fondazione della Società".

L'autorizzazione all'acquisto viene richiesta per un periodo di diciotto mesi, a far data dalla delibera dell'Assemblea ordinaria, per l'acquisto di azioni ordinarie Cembre, del valore nominale di Euro 0,52, fino al limite massimo stabilito dalla normativa pro tempore applicabile, ad un corrispettivo che non sia superiore al prezzo più elevato tra il prezzo dell'ultima operazione indipendente e il prezzo dell'offerta in acquisto indipendente più elevata corrente nelle sedi di negoziazione dove viene effettuato l'acquisto, fermo restando che il corrispettivo unitario non potrà comunque essere inferiore nel minimo del 20% e superiore nel massimo del 20% rispetto al prezzo ufficiale registrato dal titolo Cembre il giorno di borsa aperta precedente ogni singola operazione di acquisto.

L'autorizzazione alla disposizione delle azioni proprie viene richiesta senza limiti temporali; il Consiglio ha deliberato di proporre che la disposizione possa avvenire, tra l'altro, mediante



CEMBRE

disposizione delle stesse a favore dei beneficiari del piano di incentivazione ai sensi dell'art. 114-bis del D.Lgs. 58/1998 denominato "Premio Carlo Rosani per i 50 anni dalla fondazione della Società", già deliberato dall'Assemblea degli azionisti del 28 aprile 2019, nei termini, condizioni e con le modalità ivi previsti e, in particolare, al prezzo di Euro 10 per azione. I dirigenti e quadri designati dal Consiglio di Amministrazione che avranno diritto ad esercitare le opzioni di acquisto nel 2024 sono complessivamente 18.

Alla data del presente comunicato, Cembre detiene n. 202.541 azioni proprie in portafoglio, pari all'1,19% del capitale sociale.

* * * *

Cembre progetta, produce e distribuisce connettori elettrici ed accessori per cavo, settore nel quale ha raggiunto una posizione di leadership in Italia e ha conquistato importanti quote di mercato a livello europeo. Cembre è tra i principali produttori mondiali di utensili (meccanici, pneumatici e oleodinamici) per l'installazione di connettori e per la tranciatura di cavi. I prodotti sviluppati per la connessione alla rotaia e per altre applicazioni ferroviarie sono stati adottati dalle principali società del settore in tutto il mondo. Cembre ha saputo conquistare questi primati grazie alla ricerca continua di prodotti innovativi e di elevato standard qualitativo, alla gamma di prodotti vasta e completa, ad una rete distributiva capillare ed estesa sia in Italia sia all'estero.

Fondato a Brescia nel 1969, il Gruppo Cembre è oggi una realtà internazionale. Alla capogruppo con sede a Brescia si affiancano infatti cinque società controllate: quattro commerciali (Germania, Francia, Spagna e Stati Uniti) e una produttiva e commerciale (Cembre Ltd, con sede a Birmingham), per un totale di 877 dipendenti (dato aggiornato al 31 dicembre 2023). Il Sistema di Gestione per la Qualità Cembre è certificato dal 1990 dal Lloyd's Register Quality Assurance per la progettazione, produzione e commercializzazione di accessori per cavi, connettori elettrici e relativi utensili.

Cembre è quotata alla Borsa Italiana dal 15 dicembre 1997 e dal 24 settembre 2001 al segmento Star.

Contatti: Claudio Bornati (Cembre S.p.A.) 030/36921 claudio.bornati@cembre.com

Per ulteriori approfondimenti visitate la sezione Investor relations del sito www.cembre.com

Il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Claudio Bornati, dichiara, 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 ed alle scritture contabili.

Allegati i seguenti prospetti contabili relativi all'esercizio 2023:

- Prospetto della situazione patrimoniale finanziaria consolidata
- Prospetto del risultato economico complessivo consolidato
- Rendiconto Finanziario Consolidato
- Prospetto della situazione patrimoniale finanziaria della Capogruppo Cembre S.p.A.
- Prospetto del risultato economico complessivo della Capogruppo Cembre S.p.A.
- Rendiconto Finanziario della Capogruppo Cembre S.p.A.



CEMBRE

Si precisa, che alla data del presente comunicato, l'attività di revisione sui documenti allegati non è stata ancora completata.

Nel presente comunicato vengono utilizzati alcuni "indicatori alternativi di performance" non previsti dai principi contabili IFRS-EU, il cui significato e contenuto, in linea con la raccomandazione CESR/05-178b pubblicata il 3 novembre 2005, sono illustrati di seguito:

Risultato Operativo Lordo (EBITDA): definito come la differenza tra i ricavi di vendita ed i costi relativi al consumo di materiali, al costo per servizi, al costo del lavoro ed al saldo netto di proventi/oneri operativi. Rappresenta il margine realizzato ante ammortamenti, gestione finanziaria ed imposte.

Risultato Operativo (EBIT): definito come la differenza tra il Risultato Operativo Lordo ed il valore degli ammortamenti/svalutazioni. Rappresenta il margine realizzato prima della gestione finanziaria e delle imposte.

Posizione Finanziaria Netta: rappresenta la somma algebrica tra disponibilità liquide, crediti finanziari e debiti finanziari correnti e non correnti.

Bilancio consolidato al 31 dicembre 2023

Prospetto della situazione patrimoniale - finanziaria consolidata

ATTIVITÀ	31.12.2023		31.12.2022	
	(migliaia di euro)	di cui verso parti correlate		di cui verso parti correlate
ATTIVITÀ NON CORRENTI				
Immobilizzazioni materiali	90.252		86.567	
Investimenti immobiliari	729		770	
Immobilizzazioni immateriali	4.712		4.394	
Avviamento	4.608		4.608	
Diritto di utilizzo beni in leasing	6.422	3.725	5.038	2.501
Altre partecipazioni	5		5	
Altre attività non correnti	78		79	
Attività per imposte anticipate	3.446		3.358	
TOTALE ATTIVITÀ NON CORRENTI	110.252		104.819	
ATTIVITÀ CORRENTI				
Rimanenze	68.743		71.571	
Crediti commerciali	42.493		31.656	
Altre attività finanziarie	4.000		15.000	
Crediti tributari	1.583		2.169	
Altre attività	1.250		1.080	
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	20.882		15.028	
TOTALE ATTIVITÀ CORRENTI	138.951		136.504	
ATTIVITÀ NON CORRENTI DESTINATE ALLA VENDITA	-		-	
TOTALE ATTIVITÀ	249.203		241.323	

PASSIVITÀ E PATRIMONIO NETTO	31.12.2023		31.12.2022	
	(migliaia di euro)	di cui verso parti correlate		di cui verso parti correlate
PATRIMONIO NETTO				
Capitale	8.840		8.840	
Riserve	156.051		147.337	
Risultato netto del periodo	40.828		31.918	
TOTALE PATRIMONIO NETTO	205.719		188.095	
PASSIVITÀ NON CORRENTI				
Passività finanziarie non correnti	4.693	3.305	3.365	1.836
TFR e altri fondi personale	1.751	139	1.682	129
Fondi per rischi ed oneri	691	165	653	110
Passività per imposte differite	3.570		3.608	
TOTALE PASSIVITÀ NON CORRENTI	10.705		9.308	
PASSIVITÀ CORRENTI				
Passività finanziarie correnti	1.968	771	12.067	734
Debiti commerciali	14.829		19.203	
Debiti tributari	4.193		2.292	
Altri debiti	11.789	313	10.358	422
TOTALE PASSIVITÀ CORRENTI	32.779		43.920	
PASSIVITÀ DA ATTIVITÀ DESTINATE ALLA DISMISSIONE	-		-	
TOTALE PASSIVITÀ	43.484		53.228	
TOTALE PASSIVITÀ E PATRIMONIO NETTO	249.203		241.323	

Bilancio consolidato al 31 dicembre 2023

Prospetto del risultato economico complessivo consolidato

	2023		2022	
	(migliaia di euro)	di cui verso parti correlate		di cui verso parti correlate
Ricavi provenienti da contratti con clienti	222.551		198.796	
Altri ricavi e proventi	1.274		999	
TOTALE RICAVI E PROVENTI	223.825		199.795	
Costi per materiali e merci	(69.043)		(83.673)	
Variazione delle rimanenze	(2.370)		14.993	
Costi per servizi	(28.163)	(818)	(25.100)	(915)
Costi per affitto e noleggi	(361)		(256)	
Costi del personale	(56.640)	(431)	(51.293)	(407)
Altri costi operativi	(1.792)		(1.521)	
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.480		2.047	
Svalutazione di crediti	(237)		(243)	
Accantonamento per rischi	(130)		(156)	
RISULTATO OPERATIVO LORDO	66.569		54.593	
Ammortamenti immobilizzazioni materiali e invest. immobiliari	(9.466)		(9.298)	
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	(1.070)		(830)	
Ammortamenti diritto di utilizzo beni leasing	(2.069)	(835)	(1.893)	(734)
RISULTATO OPERATIVO	53.964		42.572	
Proventi finanziari	313		59	
Oneri finanziari	(354)	(143)	(105)	(55)
Utili e perdite su cambi	(95)		93	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	53.828		42.619	
Imposte sul reddito	(13.000)		(10.701)	
RISULTATO NETTO DA ATTIVITA' IN FUNZIONAMENTO	40.828		31.918	
RISULTATO NETTO DA ATTIVITA' DESTINATE ALLA DISMISSIONE	-		-	
RISULTATO NETTO DEL PERIODO	40.828		31.918	
Elementi che non saranno imputati a conto economico				
Proventi (perdite) attuariali su TFR	1		326	
Imposte su elementi che non saranno imputati a conto economico	(1)		(78)	
Elementi che potrebbero essere imputati a conto economico				
Differenze da conversione iscritte nelle riserve	40		(452)	
RISULTATO COMPLESSIVO	40.868		31.714	
UTILE BASE PER AZIONE	2,43		1,90	
UTILE DILUITO PER AZIONE	2,43		1,90	

Bilancio consolidato al 31 dicembre 2023

Rendiconto finanziario consolidato

	2023	2022
(migliaia di euro)		
A) DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALL'INIZIO DEL PERIODO	15.028	46.636
B) FLUSSI FINANZIARI DELLA GESTIONE OPERATIVA		
Utile del periodo	40.828	31.918
Imposte sul reddito	13.000	10.701
Interessi passivi/(Interessi attivi)	41	46
(Plusvalenze) o minusvalenze da realizzo immobilizzazioni	(64)	(19)
Ammortamenti e svalutazioni	12.604	12.021
Variazione netta Fondo Trattamento di Fine Rapporto	69	(307)
Variazione netta fondi rischi ed oneri	38	281
Valutazione IFRS 2 del piano di stock option	101	149
Utile (Perdita) operativo prima delle variazioni del capitale circolante	66.616	54.790
(Incremento) Decremento crediti verso clienti	(10.837)	(3.492)
(Incremento) Decremento rimanenze	2.828	(13.954)
Incremento (Decremento) debiti verso fornitori	(4.374)	2.942
(Incremento) Decremento del capitale circolante	(12.383)	(14.504)
Altre rettifiche	1.135	(473)
Interessi incassati/(Interessi pagati)	(41)	(46)
(Imposte sul reddito pagate)	(10.513)	(12.669)
FLUSSO FINANZIARIO NETTO GENERATO (ASSORBITO) DA ATTIVITÀ OPERATIVE	44.814	27.098
C) FLUSSO FINANZIARIO DA ATTIVITÀ D'INVESTIMENTO		
Investimento in immobilizzazioni:		
- immateriali	(1.407)	(750)
- materiali	(13.162)	(11.534)
Prezzo di realizzo o valore netto di immobilizzazioni vendute o dismesse:		
- immateriali	20	-
- materiali	199	47
- finanziarie	1	2
FLUSSO FINANZIARIO NETTO GENERATO (ASSORBITO) DA ATTIVITÀ D'INVESTIMENTO	(14.350)	(12.235)
D) FLUSSO FINANZIARIO DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(Incremento) Decremento altre attività finanziarie	11.000	(15.000)
Incremento (Decremento) dei debiti bancari	(10.231)	(9.641)
Pagamento quota capitale dei debiti per leasing	(1.995)	(1.886)
Variazioni delle riserve	(135)	(170)
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	285	360
Distribuzione di dividendi	(23.495)	(20.116)
FLUSSO FINANZIARIO NETTO GENERATO (ASSORBITO) DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	(24.571)	(46.453)
E) FLUSSO GENERATO (ASSORBITO) NEL PERIODO (B+C+D)	5.894	(31.590)
F) Differenze cambi da conversione	(40)	(266)
G) Attualizzazione TFR	1	248
H) DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALLA FINE DEL PERIODO (A+E+F+G)	20.882	15.028
Di cui attività disponibili alla vendita	-	-
DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALLA FINE DEL PERIODO	20.882	15.028
DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALLA FINE DEL PERIODO	20.882	15.028
Altre attività finanziarie	4.000	15.000
Passività finanziarie correnti	(1.968)	(12.067)
Passività finanziarie non correnti	(4.693)	(3.365)
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CONSOLIDATA	18.221	14.596
COMPOSIZIONE DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALLA FINE DEL PERIODO		
Cassa	5	10
Conti correnti bancari	20.877	15.018
	20.882	15.028

Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023

Prospetto della situazione patrimoniale - finanziaria di Cembre S.p.A.

ATTIVITÀ	31.12.2023		31.12.2022	
		<i>di cui verso parti correlate</i>		<i>di cui verso parti correlate</i>
ATTIVITÀ NON CORRENTI				
Immobilizzazioni materiali	77.613.106		75.158.158	
Investimenti immobiliari	729.074		770.102	
Immobilizzazioni immateriali	3.611.413		3.047.699	
Diritto di utilizzo beni in leasing	2.375.923	1.149.377	2.551.050	1.795.308
Partecipazioni in società controllate	20.909.981		20.909.981	
Altre partecipazioni	5.168		5.168	
Altre attività non correnti	63.413		63.469	
Attività per imposte anticipate	1.197.143		1.253.831	
TOTALE ATTIVITÀ NON CORRENTI	106.505.221		103.759.458	
ATTIVITÀ CORRENTI				
Rimanenze	49.299.877		53.959.415	
Crediti commerciali	25.308.178		15.999.992	
Crediti commerciali verso controllate	6.213.513	6.213.513	6.614.659	6.614.659
Altre attività finanziarie	4.000.000		15.000.000	
Crediti tributari	1.405.965		1.762.427	
Altre attività	473.480		265.483	
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	14.676.371		5.900.290	
TOTALE ATTIVITÀ CORRENTI	101.377.384		99.502.266	
ATTIVITÀ NON CORRENTI DESTINATE ALLA VENDITA	-		-	
TOTALE ATTIVITÀ	207.882.605		203.261.724	

PASSIVITÀ E PATRIMONIO NETTO	31.12.2023		31.12.2022	
		<i>di cui verso parti correlate</i>		<i>di cui verso parti correlate</i>
PATRIMONIO NETTO				
Capitale	8.840.000		8.840.000	
Riserve	127.109.522		121.236.258	
Risultato netto dell'esercizio	39.629.052		29.116.633	
TOTALE PATRIMONIO NETTO	175.578.574		159.192.891	
PASSIVITÀ NON CORRENTI				
Passività finanziarie non correnti	1.469.682	929.418	1.719.828	1.332.939
TFR e altri fondi personale	1.478.407	138.934	1.438.959	128.922
Fondi per rischi ed oneri	690.950	165.000	577.632	110.000
Passività per imposte differite	2.509.326		2.532.641	
TOTALE PASSIVITÀ NON CORRENTI	6.148.365		6.269.060	
PASSIVITÀ CORRENTI				
Passività finanziarie correnti	1.051.141	522.749	11.233.578	513.804
Debiti commerciali	13.488.842		17.372.703	
Debiti commerciali verso controllate	691.644	691.644	222.767	222.767
Debiti tributari	3.471.848		1.590.154	
Altri debiti	7.452.191	312.763	7.380.571	422.411
TOTALE PASSIVITÀ CORRENTI	26.155.666		37.799.773	
PASSIVITÀ DA ATTIVITÀ DESTINATE ALLA DISMISSIONE	-		-	
TOTALE PASSIVITÀ	32.304.031		44.068.833	
TOTALE PASSIVITÀ E PATRIMONIO NETTO	207.882.605		203.261.724	

Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023

Prospetto del risultato economico complessivo di Cembre S.p.A.

	2023		2022	
		<i>di cui verso parti correlate</i>		<i>di cui verso parti correlate</i>
Ricavi provenienti da contratti con clienti	173.060.884	51.920.913	149.516.046	40.198.156
Altri ricavi e proventi	2.615.715	1.707.921	2.284.301	1.635.847
TOTALE RICAVI E PROVENTI	175.676.599		151.800.347	
Costi per materiali e merci	(57.897.664)	(2.218.416)	(68.721.698)	(735.815)
Variazione delle rimanenze	(4.509.329)		12.114.570	
Costi per servizi	(19.498.313)	(817.687)	(17.845.740)	(915.008)
Costi per affitto e noleggi	(209.669)		(114.425)	
Costi del personale	(36.084.666)	(430.703)	(33.805.604)	(406.659)
Altri costi operativi	(1.038.265)		(965.591)	(20)
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.480.449		2.047.383	
Svalutazione di crediti	(207.061)		(204.594)	
Accantonamento per rischi	(55.240)		(80.553)	
RISULTATO OPERATIVO LORDO	57.656.841		44.224.095	
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	(8.046.752)		(8.104.488)	
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	(806.589)		(566.224)	
Ammortamenti diritto di utilizzo beni leasing	(1.026.879)	(531.821)	(932.192)	(505.861)
RISULTATO OPERATIVO	47.776.621		34.621.191	
Proventi finanziari	3.712.128	3.413.082	3.461.225	3.402.691
Oneri finanziari	(222.507)	(36.696)	(73.664)	(43.773)
Utili e perdite su cambi	(162.823)		189.103	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	51.103.419		38.197.855	
Imposte sul reddito	(11.474.367)		(9.081.222)	
RISULTATO NETTO DA ATTIVITA' IN FUNZIONAMENTO	39.629.052		29.116.633	
RISULTATO NETTO DA ATTIVITA' DESTINATE ALLA DISMISSIONE	-		-	
RISULTATO NETTO DELL'ESERCIZIO	39.629.052		29.116.633	
Elementi che non saranno imputati a conto economico				
Proventi (perdite) attuariali su TFR	1.243		325.794	
Imposte su elementi che non saranno imputati a conto economico	(298)		(78.191)	
RISULTATO COMPLESSIVO	39.629.997		29.364.236	

Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023

Rendiconto finanziario relativo alla Cembre S.p.A.

	2023	2022
(migliaia di euro)		
A) DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALL'INIZIO DEL PERIODO	5.900.290	35.291.377
B) FLUSSI FINANZIARI DELLA GESTIONE OPERATIVA		
Utile del periodo	39.629.052	29.116.633
Imposte sul reddito	11.474.367	9.081.222
(Proventi)/Oneri finanziari	(3.489.622)	(3.387.560)
(Plusvalenze) o minusvalenze da realizzo immobilizzazioni	16.112	1.208
Ammortamenti e svalutazioni	9.880.220	9.602.904
Variazione netta Fondo Trattamento di Fine Rapporto	39.448	(284.085)
Variazione netta fondi rischi ed oneri	113.318	205.684
Valutazione IFRS 2 del piano di stock option	101.129	149.408
Utile (Perdita) operativo prima delle variazioni del capitale circolante	57.764.024	44.485.414
(Incremento) Decremento crediti verso clienti	(8.907.040)	(2.964.472)
(Incremento) Decremento rimanenze	4.659.538	(11.597.127)
Incremento (Decremento) debiti verso fornitori	(3.414.984)	2.818.490
(Incremento) Decremento del capitale circolante	(7.662.486)	(11.743.109)
Altre rettifiche	(103.004)	788.721
Interessi incassati/(Interessi pagati)	76.540	(15.131)
Dividendi incassati	3.413.082	3.402.691
(Imposte sul reddito pagate)	(9.236.211)	(11.012.003)
FLUSSO FINANZIARIO NETTO GENERATO (ASSORBITO) DA ATTIVITÀ OPERATIVE	44.251.945	25.906.583
C) FLUSSO FINANZIARIO DA ATTIVITÀ D'INVESTIMENTO		
Investimento in immobilizzazioni:		
- immateriali	(1.389.866)	(747.274)
- materiali	(10.498.561)	(9.328.905)
- finanziarie	-	-
Prezzo di realizzo o valore netto di immobilizzazioni vendute o dismesse:		
- immateriali	19.563	-
- materiali	21.777	24.885
- finanziarie	56	2.910
FLUSSO FINANZIARIO NETTO GENERATO (ASSORBITO) DA ATTIVITÀ D'INVESTIMENTO	(11.847.031)	(10.048.384)
D) FLUSSO FINANZIARIO DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(Incremento) Decremento altre attività finanziarie	11.000.000	(15.000.000)
Incremento (Decremento) dei debiti bancari	(10.257.391)	(9.641.585)
Pagamento quota capitale dei debiti per leasing	(1.026.944)	(929.153)
Variazioni delle riserve	(134.688)	(170.605)
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	284.688	360.605
Distribuzione di dividendi	(23.495.443)	(20.116.151)
FLUSSO FINANZIARIO NETTO GENERATO (ASSORBITO) DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	(23.629.778)	(45.496.889)
E) FLUSSO GENERATO (ASSORBITO) NEL PERIODO (B+C+D)	8.775.136	(29.638.690)
F) Attualizzazione TFR	945	247.603
G) DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALLA FINE DEL PERIODO (A+E+F)	14.676.371	5.900.290
Di cui attività disponibili alla vendita	-	-
DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALLA FINE DEL PERIODO	14.676.371	5.900.290
DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALLA FINE DEL PERIODO	14.676.371	5.900.290
Altre attività finanziarie	4.000.000	15.000.000
Passività finanziarie correnti	(1.051.141)	(11.233.578)
Passività finanziarie non correnti	(1.469.682)	(1.719.828)
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	16.155.548	7.946.884
COMPOSIZIONE DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALLA FINE DEL PERIODO		
Cassa	3.316	4.742
Conti correnti bancari	14.673.055	5.895.548
	14.676.371	5.900.290