

Il Cda della società bresciana approva il progetto di bilancio e i conti consolidati al 31/12/2022

CEMBRE (STAR): Il Cda propone un dividendo di 1,40€ per azione
Fatturato consolidato pari a 198,8 milioni di € (+19,2% sul 2021)
Utile netto consolidato pari a 31,9 milioni di € (+26,1% sul 2021)

- Posizione finanziaria netta consolidata positiva per 14,6 milioni di €
- Convocata l'Assemblea ordinaria della società per il prossimo 27 aprile 2023
- L'Assemblea verrà chiamata a deliberare anche in merito alla richiesta di autorizzazione all'acquisto e disposizione di azioni proprie

Dati consolidati (migliaia di euro)	2022	Margine %	2021	Margine %	var.
Ricavi delle vendite	198.796	100	166.835	100	19,2%
Risultato operativo lordo	54.593	27,5	45.597	27,3	19,7%
Risultato operativo	42.572	21,4	34.188	20,5	24,5%
Risultato ante imposte	42.619	21,4	34.289	20,6	24,3%
Risultato netto	31.918	16,1	25.321	15,2	26,1%
Posizione finanziaria netta	14.596		20.647		

Brescia, 14 marzo 2023 - 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 2022.

Il Consiglio di Amministrazione di Cembre ha inoltre deliberato di proporre all'Assemblea degli azionisti, convocata per il 27 aprile 2023 (ed il 28 aprile per l'eventuale seconda convocazione), la distribuzione di un dividendo pari a 1,40 euro per ognuna delle azioni in circolazione, secondo il seguente calendario: data di stacco 8 maggio 2023; data di legittimazione al pagamento 9 maggio 2023 (record date) e data di pagamento 10 maggio 2023. L'Assemblea degli azionisti verrà chiamata a deliberare anche in merito 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 dell'esercizio 2022 sono cresciuti del 19,2 per cento, essendo passati da 166,8 milioni di euro dell'esercizio 2021 a 198,8 milioni di euro alla fine del 2022.

Nell'esercizio 2022 le vendite del Gruppo in Italia, pari a 84,4 milioni di euro, sono salite del 19,9 per cento; i ricavi nella restante parte del mercato europeo risultano in crescita del 18,3 per cento e si attestano a 93,2 milioni di euro, mentre sui mercati extraeuropei le vendite fanno registrare una crescita del 20,0 per cento, con ricavi pari a 21,2 milioni di euro. I ricavi delle vendite sono stati realizzati per il 42,4 per cento in Italia (42,2 per cento nell'esercizio 2021), per il 46,9 per cento nella restante parte d'Europa (47,2 per cento nell'esercizio 2021) e per il 10,7 per cento fuori dal continente europeo (10,6 per cento nell'esercizio 2021).

Il risultato operativo lordo consolidato dell'esercizio, pari a 54,6 milioni di euro, corrispondente al 27,5 per cento dei ricavi delle vendite, è salito del 19,7 per cento rispetto a quello dell'esercizio 2021, pari a 45,6 milioni di euro, corrispondenti al 27,3 per cento dei ricavi delle vendite. L'incidenza del costo del venduto è cresciuta rispetto al 2021, passando dal 33,6 per cento al 34,5 per cento; stesso andamento anche per i costi per servizi, la cui incidenza è passata dall'11,9 per cento al 12,6 per cento, in particolare si segnala l'aumento dei costi per energia elettrica e gas passati da 1,9 milione di euro del 2021 a 2,5 milioni di euro nel 2022.

L'incidenza del costo del personale si è ridotta, passando dal 27,9 per cento al 25,8 per cento, nonostante la forza lavoro media sia salita da 784 collaboratori del 2021 (inclusi 59 lavoratori temporanei) a 822 collaboratori del 2022 (inclusi 79 lavoratori temporanei).

Il risultato operativo consolidato pari a 42,6 milioni di euro, corrispondente ad un margine del 21,4 per cento sui ricavi delle vendite, è cresciuto del 24,5 per cento, rispetto ai 34,2 milioni di euro dello scorso esercizio, corrispondenti al 20,5 per cento dei ricavi delle vendite.

Il risultato ante imposte consolidato, pari a 42,6 milioni di euro, che corrispondono al 21,4 per cento delle vendite, è aumentato del 24,3 per cento rispetto a quello dell'esercizio 2021, pari a 34,3 milioni di euro, corrispondenti al 20,6 per cento delle vendite.

Il risultato netto consolidato dell'esercizio pari a 31,9 milioni di euro, corrispondenti al 16,1 per cento delle vendite, è salito del 26,1 per cento rispetto a quello dell'esercizio 2021, pari a 25,3 milioni di euro, corrispondenti al 15,2 per cento delle vendite.

La posizione finanziaria netta consolidata è passata da un saldo positivo di 20,6 milioni di euro al 31 dicembre 2021 ad un saldo positivo di 14,6 milioni di euro al 31 dicembre 2022.

Gli **investimenti** effettuati nel periodo ammontano a 11,5 milioni di euro in immobilizzazioni materiali (nel 2021 pari a 8,1 milioni di euro) ed a 0,8 milioni di euro in immobilizzazioni immateriali (nel 2021 pari a 0,9 milioni di euro).

"I ricavi consolidati del Gruppo Cembre nel 2022 sono pari a 198,8 milioni di euro, in crescita del 19,2% rispetto all'esercizio precedente. Possiamo ritenerci soddisfatti anche dei risultati reddituali 2022, il risultato operativo consolidato ha raggiunto i 42,6 milioni di euro, pari al 21,4% dei ricavi delle vendite. Il risultato netto è cresciuto del 26,1%, risultando pari a 31,9 milioni di euro,



CEMBRE

corrispondenti al 16,1% dei ricavi delle vendite. Le vendite progressive del Gruppo nei primi due mesi del 2023 sono risultate in crescita del 20,1 per cento, pari a 36,3 milioni di euro. Si può stimare che il fatturato consolidato del Gruppo Cembre nell'esercizio 2023 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 2022 era positiva per 14,6 milioni di euro, ed anche al 28 febbraio 2023 si mantiene positiva per 14,8 milioni di euro. All'Assemblea degli azionisti verrà proposto un dividendo di 1,40€ (il dividendo sull'utile 2021 è stato pari a 1,20€ per azione); il dividendo proposto corrisponde al 73,6% dell'utile netto consolidato" - ha proseguito G. Rosani.

La **Capogruppo Cembre S.p.A.** nel corso dell'esercizio 2022 ha realizzato **ricavi delle vendite** pari a 149,5 milioni di euro, in crescita del 19,0 per cento rispetto all'esercizio 2021. Il **risultato operativo** di Cembre S.p.A. si è incrementato del 18,9 per cento, passando dai 29,1 milioni di euro del 2021 ai 34,6 milioni di euro del 2022. **L'utile ante imposte** di Cembre S.p.A. è aumentato del 23,3 per cento passando dai 31,0 milioni di euro del 2021 ai 38,2 milioni di euro del 2022. **L'utile netto** di Cembre S.p.A. è cresciuto passando dai 23,4 milioni di euro dell'esercizio 2021 ai 29,1 milioni di euro dell'esercizio 2022.

* * * *

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 2022 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 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*",



CEMBRE

già deliberato dall'Assemblea degli azionisti del 18 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 quali beneficiari del Piano sono complessivamente 15.

Alla data del presente comunicato, Cembre detiene n. 217.541 azioni proprie in portafoglio, pari all'1,28% 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 vasta gamma di prodotti, 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 (in Germania, Francia, Spagna e Stati Uniti) e una produttiva e commerciale (Cembre Ltd, con sede a Birmingham), per un totale di 836 dipendenti (dato aggiornato al 31 dicembre 2022). 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.

Contact: *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 2022:

- 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.

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



CEMBRE

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 correnti e debiti finanziari correnti e non correnti.

Bilancio consolidato al 31 dicembre 2022

Prospetto della situazione patrimoniale - finanziaria consolidata

ATTIVITÀ	31.12.2022		31.12.2021	
(migliaia di euro)		di cui verso parti correlate		di cui verso parti correlate
ATTIVITÀ NON CORRENTI				
Immobilizzazioni materiali	86.567		84.501	
Investimenti immobiliari	770		813	
Immobilizzazioni immateriali	4.394		4.476	
Avviamento	4.608		4.608	
Diritto di utilizzo beni in leasing	5.038	2.501	5.960	3.218
Altre partecipazioni	5		5	
Altre attività non correnti	79		81	
Attività per imposte anticipate	3.358		3.057	
TOTALE ATTIVITÀ NON CORRENTI	104.819		103.501	
ATTIVITÀ CORRENTI				
Rimanenze	71.571		57.617	
Crediti commerciali	31.656		28.164	
Altre attività finanziarie	15.000		-	
Crediti tributari	2.169		683	
Altre attività	1.080		1.218	
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	15.028		46.636	
TOTALE ATTIVITÀ CORRENTI	136.504		134.318	
ATTIVITÀ NON CORRENTI DESTINATE ALLA VENDITA	-		-	
TOTALE ATTIVITÀ	241.323		237.819	

PASSIVITÀ E PATRIMONIO NETTO	31.12.2022		31.12.2021	
(migliaia di euro)		di cui verso parti correlate		di cui verso parti correlate
PATRIMONIO NETTO				
Capitale	8.840		8.840	
Riserve	147.337		141.997	
Risultato netto del periodo	31.918		25.321	
TOTALE PATRIMONIO NETTO	188.095		176.158	
PASSIVITÀ NON CORRENTI				
Passività finanziarie non correnti	3.365	1.836	4.279	2.563
TFR e altri fondi personale	1.682	129	1.989	124
Fondi per rischi ed oneri	653	110	372	50
Passività per imposte differite	3.608		3.371	
TOTALE PASSIVITÀ NON CORRENTI	9.308		10.011	
PASSIVITÀ CORRENTI				
Passività finanziarie correnti	12.067	734	21.710	721
Debiti commerciali	19.203		16.261	
Debiti tributari	2.292		2.774	
Altri debiti	10.358	422	10.905	333
TOTALE PASSIVITÀ CORRENTI	43.920		51.650	
PASSIVITÀ DA ATTIVITÀ DESTINATE ALLA DISMISSIONE	-		-	
TOTALE PASSIVITÀ	53.228		61.661	
TOTALE PASSIVITÀ E PATRIMONIO NETTO	241.323		237.819	

Bilancio consolidato al 31 dicembre 2022

Prospetto del risultato economico complessivo consolidato

	2022		2021	
	(migliaia di euro)	di cui verso parti correlate		di cui verso parti correlate
Ricavi provenienti da contratti con clienti	198.796		166.835	
Altri ricavi e proventi	999		874	
TOTALE RICAVI E PROVENTI	199.795		167.709	
Costi per materiali e merci	(83.673)		(60.676)	
Variazione delle rimanenze	14.993		4.553	
Costi per servizi	(25.100)	(915)	(19.826)	(917)
Costi per affitto e noleggi	(256)		(206)	
Costi del personale	(51.293)	(407)	(46.483)	(486)
Altri costi operativi	(1.521)		(1.610)	
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	2.047		2.232	
Svalutazione di crediti	(243)		(67)	
Accantonamento per rischi	(156)		(29)	
RISULTATO OPERATIVO LORDO	54.593		45.597	
Ammortamenti immobilizzazioni materiali e invest. immobiliari	(9.298)		(8.719)	
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	(830)		(823)	
Ammortamenti diritto di utilizzo beni leasing	(1.893)	(734)	(1.867)	(708)
RISULTATO OPERATIVO	42.572		34.188	
Proventi finanziari	59		3	
Oneri finanziari	(105)	(55)	(103)	(67)
Utili e perdite su cambi	93		201	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	42.619		34.289	
Imposte sul reddito	(10.701)		(8.968)	
RISULTATO NETTO DA ATTIVITA' IN FUNZIONAMENTO	31.918		25.321	
RISULTATO NETTO DA ATTIVITA' DESTINATE ALLA DISMISSIONE	-		-	
RISULTATO NETTO DEL PERIODO	31.918		25.321	
Elementi che non saranno imputati a conto economico				
Proventi (perdite) attuariali su TFR	326		45	
Imposte su elementi che non saranno imputati a conto economico	(78)		(11)	
Elementi che potrebbero essere imputati a conto economico				
Differenze da conversione iscritte nelle riserve	(452)		1.680	
RISULTATO COMPLESSIVO	31.714		27.035	
UTILE BASE PER AZIONE	1,90		1,51	
UTILE DILUITO PER AZIONE	1,90		1,51	

Bilancio consolidato al 31 dicembre 2022

Rendiconto finanziario consolidato

	2022	2021
(migliaia di euro)		
A) DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALL'INIZIO DEL PERIODO	46.636	37.688
B) FLUSSI FINANZIARI DELLA GESTIONE OPERATIVA		
Utile (perdita) del periodo	31.918	25.321
Imposte sul reddito	10.701	8.968
Interessi passivi/(Interessi attivi)	46	100
(Plusvalenze) o minusvalenze da realizzo immobilizzazioni	(19)	38
Ammortamenti e svalutazioni	12.021	11.409
Variazione netta Fondo Trattamento di Fine Rapporto	(307)	(189)
Variazione netta fondi rischi ed oneri	281	107
Valutazione IFRS 2 del piano di stock option	149	219
Utile (Perdita) operativo prima delle variazioni del capitale circolante	54.790	45.973
(Incremento) Decremento crediti verso clienti	(3.492)	(2.365)
(Incremento) Decremento rimanenze	(13.954)	(7.182)
Incremento (Decremento) debiti verso fornitori	2.942	4.673
(Incremento) Decremento del capitale circolante	(14.504)	(4.874)
Altre rettifiche	(473)	2.301
Interessi incassati/(Interessi pagati)	(46)	(100)
(Imposte sul reddito pagate)	(12.669)	(7.644)
FLUSSO FINANZIARIO NETTO GENERATO (ASSORBITO) DA ATTIVITÀ OPERATIVE	27.098	35.656
C) FLUSSO FINANZIARIO DA ATTIVITÀ D'INVESTIMENTO		
Investimento in immobilizzazioni:		
- immateriali	(750)	(919)
- materiali	(11.534)	(8.072)
Prezzo di realizzo o valore netto di immobilizzazioni vendute o dismesse:		
- immateriali	-	13
- materiali	47	69
- finanziarie	2	467
FLUSSO FINANZIARIO NETTO GENERATO (ASSORBITO) DA ATTIVITÀ D'INVESTIMENTO	(12.235)	(8.442)
D) FLUSSO FINANZIARIO DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(Incremento) Decremento altre attività finanziarie	(15.000)	-
Incremento (Decremento) dei debiti immobilizzati	-	(496)
Incremento (Decremento) dei debiti bancari	(9.641)	(2.601)
Pagamento quota capitale dei debiti per leasing	(1.886)	(1.864)
Variazioni delle riserve	(170)	44
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	360	408
Distribuzione di dividendi	(20.116)	(15.068)
FLUSSO FINANZIARIO NETTO GENERATO (ASSORBITO) DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	(46.453)	(19.577)
E) FLUSSO GENERATO (ASSORBITO) NEL PERIODO (B+C+D)	(31.590)	7.637
F) Differenze cambi da conversione	(266)	1.277
G) Attualizzazione TFR	248	34
H) DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALLA FINE DEL PERIODO (A+E+F+G)	15.028	46.636
Di cui attività disponibili alla vendita	-	-
DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALLA FINE DEL PERIODO	15.028	46.636
DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALLA FINE DEL PERIODO	15.028	46.636
Altre attività finanziarie	15.000	-
Passività finanziarie correnti	(12.067)	(21.710)
Passività finanziarie non correnti	(3.365)	(4.279)
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CONSOLIDATA	14.596	20.647
COMPOSIZIONE DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALLA FINE DEL PERIODO		
Cassa	10	11
Conti correnti bancari	15.018	46.625
	15.028	46.636

Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022

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

ATTIVITÀ	31.12.2022		31.12.2021	
		<i>di cui verso parti correlate</i>		<i>di cui verso parti correlate</i>
ATTIVITÀ NON CORRENTI				
Immobilizzazioni materiali	75.158.158		73.917.359	
Investimenti immobiliari	770.102		812.577	
Immobilizzazioni immateriali	3.047.699		2.866.649	
Diritto di utilizzo beni in leasing	2.551.050	1.795.308	2.924.780	2.242.071
Partecipazioni in società controllate	20.909.981		20.909.981	
Altre partecipazioni	5.168		5.168	
Altre attività non correnti	63.469		66.379	
Attività per imposte anticipate	1.253.831		1.068.454	
TOTALE ATTIVITÀ NON CORRENTI	103.759.458		102.571.347	
ATTIVITÀ CORRENTI				
Rimanenze	53.959.415		42.362.288	
Crediti commerciali	15.999.992		16.065.520	
Crediti commerciali verso controllate	6.614.659	6.614.659	3.584.659	3.584.659
Altre attività finanziarie	15.000.000		-	
Crediti tributari	1.762.427		409.877	
Altre attività	265.483		109.672	
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	5.900.290		35.291.377	
TOTALE ATTIVITÀ CORRENTI	99.502.266		97.823.393	
ATTIVITÀ NON CORRENTI DESTINATE ALLA VENDITA	-		-	
TOTALE ATTIVITÀ	203.261.724		200.394.740	

PASSIVITÀ E PATRIMONIO NETTO	31.12.2022		31.12.2021	
		<i>di cui verso parti correlate</i>		<i>di cui verso parti correlate</i>
PATRIMONIO NETTO				
Capitale	8.840.000		8.840.000	
Riserve	121.236.258		117.345.611	
Risultato netto dell'esercizio	29.116.633		23.419.786	
TOTALE PATRIMONIO NETTO	159.192.891		149.605.397	
PASSIVITÀ NON CORRENTI				
Passività finanziarie non correnti	1.719.828	1.332.939	2.108.556	1.799.504
TFR e altri fondi personale	1.438.959	128.922	1.723.044	123.535
Fondi per rischi ed oneri	577.632	110.000	371.948	50.000
Passività per imposte differite	2.532.641		2.231.384	
TOTALE PASSIVITÀ NON CORRENTI	6.269.060		6.434.932	
PASSIVITÀ CORRENTI				
Passività finanziarie correnti	11.233.578	513.804	20.857.127	491.458
Debiti commerciali	17.372.703		14.604.793	
Debiti commerciali verso controllate	222.767	222.767	172.187	172.187
Debiti tributari	1.590.154		2.168.385	
Altri debiti	7.380.571	422.411	6.551.919	333.439
TOTALE PASSIVITÀ CORRENTI	37.799.773		44.354.411	
PASSIVITÀ DA ATTIVITÀ DESTINATE ALLA DISMISSIONE	-		-	
TOTALE PASSIVITÀ	44.068.833		50.789.343	
TOTALE PASSIVITÀ E PATRIMONIO NETTO	203.261.724		200.394.740	

Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022

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

	2022		2021	
		<i>di cui verso parti correlate</i>		<i>di cui verso parti correlate</i>
Ricavi provenienti da contratti con clienti	149.516.046	40.198.156	125.695.598	34.034.513
Altri ricavi e proventi	2.284.301	1.635.847	1.596.572	1.179.400
TOTALE RICAVI E PROVENTI	151.800.347		127.292.170	
Costi per materiali e merci	(68.721.698)	(735.815)	(49.253.629)	(635.068)
Variazione delle rimanenze	12.114.570		4.758.374	
Costi per servizi	(17.845.740)	(915.008)	(15.028.657)	(1.281.768)
Costi per affitto e noleggi	(114.425)		(68.940)	
Costi del personale	(33.805.604)	(406.659)	(30.425.400)	(753.734)
Altri costi operativi	(965.591)	(20)	(1.152.588)	(1.053)
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	2.047.383		2.232.238	
Svalutazione di crediti	(204.594)		(3.378)	
Accantonamento per rischi	(80.553)		(28.785)	
RISULTATO OPERATIVO LORDO	44.224.095		38.321.405	
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	(8.104.488)		(7.674.284)	
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	(566.224)		(564.030)	
Ammortamenti diritto di utilizzo beni leasing	(932.192)	(505.861)	(954.776)	(494.552)
RISULTATO OPERATIVO	34.621.191		29.128.315	
Proventi finanziari	3.461.225	3.402.691	1.732.456	1.729.921
Oneri finanziari	(73.664)	(43.773)	(68.494)	(53.058)
Utili e perdite su cambi	189.103		191.439	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	38.197.855		30.983.716	
Imposte sul reddito	(9.081.222)		(7.563.930)	
RISULTATO NETTO DA ATTIVITA' IN FUNZIONAMENTO	29.116.633		23.419.786	
RISULTATO NETTO DA ATTIVITA' DESTINATE ALLA DISMISSIONE	-		-	
RISULTATO NETTO DELL'ESERCIZIO	29.116.633		23.419.786	
Elementi che non saranno imputati a conto economico				
Proventi (perdite) attuariali su TFR	325.794		44.651	
Imposte su elementi che non saranno imputati a conto economico	(78.191)		(10.716)	
RISULTATO COMPLESSIVO	29.364.236		23.453.721	

Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022

Rendiconto finanziario relativo alla Cembre S.p.A.

	2022	2021
(migliaia di euro)		
A) DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALL'INIZIO DEL PERIODO	35.291.377	29.109.198
B) FLUSSI FINANZIARI DELLA GESTIONE OPERATIVA		
Utile (perdita) del periodo	29.116.633	23.419.786
Imposte sul reddito	9.081.222	7.563.930
(Proventi)/Oneri finanziari	(3.387.560)	(1.663.962)
(Plusvalenze) o minusvalenze da realizzo immobilizzazioni	1.208	36.034
Ammortamenti e svalutazioni	9.602.904	9.193.090
Variazione netta Fondo Trattamento di Fine Rapporto	(284.085)	(97.026)
Variazione netta fondi rischi ed oneri	205.684	127.295
Valutazione IFRS 2 del piano di stock option	149.408	219.480
Utile (Perdita) operativo prima delle variazioni del capitale circolante	44.485.414	38.798.627
(Incremento) Decremento crediti verso clienti	(2.964.472)	(413.372)
(Incremento) Decremento rimanenze	(11.597.127)	(6.200.980)
Incremento (Decremento) debiti verso fornitori	2.818.490	4.685.022
(Incremento) Decremento del capitale circolante	(11.743.109)	(1.929.330)
Altre rettifiche	788.721	1.017.082
Interessi incassati/(Interessi pagati)	(15.131)	(65.959)
Dividendi incassati	3.402.691	1.729.921
(Imposte sul reddito pagate)	(11.012.003)	(6.823.689)
FLUSSO FINANZIARIO NETTO GENERATO (ASSORBITO) DA ATTIVITÀ OPERATIVE	25.906.583	32.726.652
C) FLUSSO FINANZIARIO DA ATTIVITÀ D'INVESTIMENTO		
Investimento in immobilizzazioni:		
- immateriali	(747.274)	(873.303)
- materiali	(9.328.905)	(7.544.864)
- finanziarie	-	(15.410)
Prezzo di realizzo o valore netto di immobilizzazioni vendute o dismesse:		
- immateriali	-	12.881
- materiali	24.885	67.383
- finanziarie	2.910	-
FLUSSO FINANZIARIO NETTO GENERATO (ASSORBITO) DA ATTIVITÀ D'INVESTIMENTO	(10.048.384)	(8.353.313)
D) FLUSSO FINANZIARIO DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(Incremento) Decremento altre attività finanziarie	(15.000.000)	168.000
Incremento (Decremento) dei debiti bancari	(9.641.585)	(2.600.204)
Pagamento quota capitale dei debiti per leasing	(929.153)	(940.128)
Variazioni delle riserve	(170.605)	(193.053)
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	360.605	408.053
Distribuzione di dividendi	(20.116.151)	(15.067.763)
FLUSSO FINANZIARIO NETTO GENERATO (ASSORBITO) DA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	(45.496.889)	(18.225.095)
E) FLUSSO GENERATO (ASSORBITO) NEL PERIODO (B+C+D)	(29.638.690)	6.148.244
F) Attualizzazione TFR	247.603	33.935
G) DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALLA FINE DEL PERIODO (A+E+F)	5.900.290	35.291.377
Di cui attività disponibili alla vendita	-	-
DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALLA FINE DEL PERIODO	5.900.290	35.291.377
DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALLA FINE DEL PERIODO	5.900.290	35.291.377
Altre attività finanziarie	15.000.000	-
Passività finanziarie correnti	(11.233.578)	(20.857.127)
Passività finanziarie non correnti	(1.719.828)	(2.108.556)
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA CONSOLIDATA	7.946.884	12.325.694
COMPOSIZIONE DISPONIBILITÀ LIQUIDE O EQUIVALENTI ALLA FINE DEL PERIODO		
Cassa	4.742	5.500
Conti correnti bancari	5.895.548	35.285.877
	5.900.290	35.291.377