

COMUNICATO STAMPA

ROSETTI MARINO S.p.A. APPROVATO IL BILANCIO CONSOLIDATO AL 30.06.2022

Ravenna, 30.09.2022 - Rosetti Marino (di seguito denominata anche “Società”), capogruppo dell’omonimo gruppo operante a livello internazionale nella progettazione, realizzazione e fornitura di impianti - *offshore* ed *onshore* - per l’Eolico, l’Oil&Gas e l’Economica Circolare (settore “**Energy**”), nonché nella costruzione navale di Rimorchiatori, Supply Vessels e Superyacht (settore “**Navale**”), oltreché nelle componenti strumentali e di automazione di impianti (settore “**Process Plants**”), comunica che, in data odierna, il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Bilancio Consolidato Semestrale al 30.06.2022.

Principali dati relativi al Bilancio Consolidato Semestrale al 30.06.2022

Il primo semestre 2022 è stato profondamente condizionato dallo scoppio del tragico conflitto in Ucraina. Le ricadute negative (aumento del costo delle materie prime e difficoltà operative legate alle sanzioni internazionali) sono state più che ampiamente compensate dai ritorni positivi (immediati ma soprattutto prospettici) derivanti dalla fortissima ripresa del settore Energy che ha avuto un ulteriore forte impulso dall’inizio della guerra. Tale ripresa ci ha permesso di ritornare a risultati positivi già nel primo semestre. All’incremento dei volumi di produzione si è infatti affiancata anche la ripresa della marginalità di cui si sono iniziati a registrare i primi miglioramenti.

Il **Prodotto Interno Lordo** consolidato al 30 giugno 2022 è pari ad **Euro 150.994 mila** più che raddoppiato rispetto allo stesso semestre del 2021 (**Euro 72.321 mila** al 30 giugno 2021). L’incremento rispetto allo stesso semestre del 2021 è riconducibile principalmente al settore Energy. Il settore **Energy** ha, infatti, realizzato un prodotto interno lordo di circa **Euro 133 milioni** (Euro 52 milioni nel 1° semestre 2021) mentre il settore **Process Plants** ha chiuso con un prodotto interno lordo di circa **Euro 11 milioni** (Euro 11 milioni nel 1° semestre 2021) ed il settore navale con un prodotto interno lordo di circa **Euro 7 milioni** (Euro 9 milioni nel 1° semestre 2021). Il raddoppio dell’attività produttiva si è riflessa anche sulla redditività che è tornata a registrare risultati positivi.

Il **marginale operativo lordo (EBITDA)** consolidato è risultato positivo per **Euro 6.091 mila** rispetto ad un risultato negativo di **Euro (33.772 mila)** al 30 giugno 2021.

Il risultato operativo (**EBIT**) consolidato risulta positivo per **Euro 2.525 mila** rispetto ad un risultato negativo di **Euro (37.851 mila)** al 30 giugno 2021.

L’**Utile Netto di Gruppo** al 30 giugno 2022 è di **Euro 1.082 mila** rispetto ad una perdita netta pari ad **Euro (28.692 mila)** al 30 giugno 2021.



La **Posizione Finanziaria Netta** consolidata a breve, comprensiva delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, al 30 giugno 2022 è positiva per **Euro 63.813 mila** contro **Euro 83.234 mila** al 31 dicembre 2021 (negativa per **Euro (9.383 mila)** al 30 giugno 2022 contro un saldo positivo di **Euro 2.702 mila** al 31 dicembre 2021 tenuto conto anche delle scadenze debitorie a medio/lungo periodo).

Il **patrimonio netto di Gruppo** al 30 giugno 2022 è pari ad **Euro 117.069 mila** contro **Euro 115.077 mila** al 31 dicembre 2021 con un incremento di **Euro 1.992 mila** per effetto principalmente del risultato del semestre, oltre che della variazione della riserva di conversione.

Deposito Documentale

Il Bilancio Consolidato al 30.06.2022 viene reso disponibile presso la sede legale della Società in Ravenna, Via Trieste n. 230, sul sito *internet* www.rosetti.it nella sezione *Investor Relations* e sul sito di Borsa Italiana S.p.A.

Allegati al presente Comunicato:

-Schemi di stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e posizione finanziaria netta al 30/06/2022.

Per ulteriori informazioni:

Emittente

Rosetti Marino S.p.A.

Alfonso Levote

Via Trieste n.230-48122 Ravenna

Tel.: +39 0544878205

Investor.relations@rosetti.it

Euronext Growth Advisor

Banca Finnat Euramerica S.p.A

Angelo De Marco

Piazza del Gesù n. 49, 00186 Roma

Tel.: +39 06 69933215

a.demarco@finnat.it

Rosetti Marino S.p.A.

Sede Legale (Head Office) Via Trieste, 230 - 48122 Ravenna - Italy

Tel. +39 0544 878 111 – Fax +39 0544 878 188

e-mail: rosetti@rosetti.it - web site: www.rosetti.it

Cap.Soc. € 4.000.000,00 i.v. - REA Ra 1530 - Reg. Impr. di Ravenna/C.F./P.IVA 00082100397

BILANCIO CONSOLIDATO SEMESTRALE AL 30 GIUGNO 2022:

- ***Stato Patrimoniale***
- ***Conto Economico***
- ***Rendiconto Finanziario***
- ***Posizione Finanziaria Netta***

STATO PATRIMONIALE (IMPORTI IN MIGLIAIA DI EURO)

ATTIVO	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2021
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI:			
I Immobilizzazioni immateriali:			
1) costi d'impianto e d'ampliamento	1	3	6
2) costi di sviluppo	1.475	1.647	1.761
3) diritti di brevetti industriali	98	74	91
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	353	359	365
6) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	7
7) altre immobilizzazioni immateriali	972	1.106	1.256
8) avviamento	2.614	3.406	4.257
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.513	6.595	7.743
II Immobilizzazioni materiali:			
1) terreni e fabbricati	103.602	103.859	104.514
2) impianti e macchinari	2.161	2.599	2.874
3) attrezzature industriali e commerciali	3.855	4.081	4.423
4) altri beni	3.321	3.989	3.532
5) immobilizzazioni in corso e acconti	657	521	762
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	113.596	115.049	116.105
III Immobilizzazioni finanziarie:			
1) partecipazioni:			
a) in imprese controllate	0	0	250
b) in imprese collegate	1.077	21	21
d-bis) in altre imprese	163	160	160
2) crediti:			
a) verso imprese controllate	0	0	80
b) verso imprese collegate	995	1.172	1.153
d-bis) verso altri	1.165	1.213	1.209
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	3.400	2.566	2.873
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	122.509	124.210	126.721
C) ATTIVO CIRCOLANTE:			
I Rimanenze:			
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	1.483	1.441	1.918
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	16	16	23
3) lavori in corso su ordinazione	76.898	46.192	39.347
5) acconti	4.077	4.760	4.843
5) materie prime, sussidiarie e di consumo	82.474	52.409	46.131
TOTALE RIMANENZE			
III Crediti:			
1) verso clienti	51.531	46.697	36.064
2) verso imprese controllate	0	0	4
3) verso imprese collegate	1.677	2.864	3.098
4) verso controllante	0	12	0
5-bis) crediti tributari	14.469	8.520	11.983
5-ter) imposte anticipate	31.448	28.598	27.246
5-quater) verso altri			
- esigibili entro l'esercizio successivo	748	1.779	1.585
- esigibili oltre l'esercizio successivo	306	283	155
TOTALE CREDITI	100.179	88.753	80.135
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:			
1) strumenti finanziari derivati	1.744	479	1.395
2) altri titoli	41.262	37.892	46.191
TOTALE ATTIVITÀ FINANZIARIE	43.006	38.371	47.586
IV Disponibilità liquide:			
1) depositi bancari e postali	51.411	69.033	46.470
2) denaro e valori in cassa	73	74	65
TOTALE DISPONIBILITÀ LIQUIDE	51.484	69.107	46.535
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	277.143	248.640	220.387
D) RATEI E RISCONTI:	2.009	1.228	1.325
TOTALE ATTIVO	401.661	374.078	348.433

PASSIVO	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2021
A) PATRIMONIO NETTO:			
I Capitale	4.000	4.000	4.000
III Riserva da rivalutazione	1.385	60.709	60.709
IV Riserva legale	1.000	1.000	1.000
VI Altre riserve	125.085	139.515	139.515
VII Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	1.288	(213)	(423)
VIII Utili (Perdite) riportati a nuovo	(5.665)	(24.692)	(24.692)
IX Utile (Perdita) d'esercizio	1.082	(54.727)	(28.692)
X Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(5.100)	(5.100)	(5.100)
XI Riserva di consolidamento	(6.029)	23	23
XII Riserva di conversione	23	(5.438)	(5.724)
TOTALE PATRIMONIO NETTO DEL GRUPPO	117.069	115.077	140.616
Capitale e riserve di terzi	13.614	11.955	12.386
TOTALE PATRIMONIO NETTO DEL GRUPPO E DI TERZI	130.683	127.032	153.002
B) FONDI RISCHI ED ONERI:			
1) Fondi per trattamento di quiescenza e simili	360	360	360
2) Fondi per imposte	10.341	10.375	10.321
3) Strumenti finanziari derivati	113	213	425
4) Altri	3.034	4.955	6.915
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI	13.848	15.903	18.021
C) T.F.R.:	4.134	4.192	4.328
D) DEBITI:			
3) verso soci per finanziamenti	1.175	1.419	1.419
4) verso banche			
- pagabili entro l'esercizio successivo	30.677	24.244	24.941
- pagabili oltre l'esercizio successivo	73.196	80.532	77.490
5) verso altri finanziatori			
- pagabili entro l'esercizio successivo	169	8	0
- pagabili oltre l'esercizio successivo	13	13	0
6) acconti	78.366	63.807	17.652
7) verso fornitori	56.734	43.813	39.878
10) verso imprese collegate	82	82	21
12) tributari	3.189	5.244	2.119
13) verso istituti previdenziali e di sicurezza sociale	2.316	2.373	2.305
13) altri debiti	6.946	5.278	7.144
TOTALE DEBITI	252.863	226.813	172.969
E) RATEI E RISCONTI:	133	138	113
TOTALE PASSIVO	401.661	374.078	348.433

CONTO ECONOMICO	I° SEM. 22	31/12/2021	I° SEM. 21
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	131.268	170.638	88.432
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e prodotti finiti	0	(7)	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	19.726	(9.408)	(16.111)
4) Incremento delle immobilizzazioni interne	6	8	0
5) Altri ricavi e proventi:			
a) contributi in conto esercizio	65	751	380
b) altri	6.124	4.497	2.777
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	157.189	166.479	75.478
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Per materie prime, sussidiarie di consumo e merci	(30.590)	(51.555)	(26.278)
7) Per servizi	(88.353)	(112.391)	(52.034)
8) Per godimento di beni di terzi	(3.889)	(5.389)	(2.307)
9) Per il personale			
a) salari e stipendi	(20.858)	(37.886)	(20.113)
b) oneri sociali	(5.291)	(10.118)	(5.368)
c) trattamento di fine rapporto	(1.206)	(2.296)	(1.096)
d) trattamento di quiescenza e simili	(137)	(273)	(128)
e) altri costi del personale	(70)	(134)	(85)
Totale costo del personale	(27.562)	(50.707)	(26.790)
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(1.145)	(2.273)	(1.137)
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(2.374)	(4.726)	(2.367)
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	(47)	(355)	(262)
Totale ammortamenti e svalutazioni	(3.566)	(7.354)	(3.766)
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci	22	(631)	(154)
12) Accantonamenti per rischi		(819)	(313)
14) Oneri diversi di gestione	(726)	(2.442)	(1.687)
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(154.664)	(231.288)	(113.329)
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A+B)	2.525	(64.809)	(37.851)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:			
15) Proventi da partecipazioni:			
d) dividendi e altri proventi da altre imprese	0	1	0
16) Altri proventi finanziari:			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	328	1.084	715
d) proventi diversi dai precedenti			
- interessi e commissioni da imprese collegate	19	67	31
- interessi e commissioni da altri e proventi vari	33	68	43
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
a) verso imprese controllate	0	(646)	(71)
d) altri	(741)	(1.357)	(696)
17-bis) Utili e perdite su cambi	180	122	(364)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(181)	(661)	(342)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ E PASSIVITÀ FINANZIARIE:			
18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni	3	2	2
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	29	57	86
d) di strumenti finanziari derivati	0	97	82
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni	0	(293)	(342)
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	(86)	(17)	(40)
d) di strumenti finanziari derivati	(18)	(73)	(54)
TOTALE RETT. DI ATTIVITÀ E PASSIVITÀ FINANZIARIE	(72)	(227)	(266)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D)	2.272	(65.697)	(38.459)
20) Imposte sul reddito d'esercizio	327	8.832	8.596
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO INCLUSA LA QUOTA DI TERZI	2.599	(56.865)	(29.863)
(Utile) Perdita dell'esercizio di pertinenza di terzi	(1.517)	(2.138)	1.171
UTILE (PERDITA) DEL GRUPPO	1.082	(54.727)	(28.692)

RENDICONTO FINANZIARIO (migliaia di Euro)	I° SEM 2022	II° SEM 2021
DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIALI	69.107	46.535
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE		
Utile (perdita) del periodo	1.082	(26.035)
Imposte sul reddito	(327)	(236)
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito	755	(26.271)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	707	1.337
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.519	3.495
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria	1.501	210
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	6.482	(21.229)
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
(incremento) decremento delle rimanenze	(30.725)	(1.890)
(incremento) decremento dei crediti circolante entro l'esercizio	(13.571)	(17.840)
Incremento (decremento) dei debiti v/fornitori ed altri debiti	27.532	52.523
(incremento) decremento ratei e risconti attivi	(781)	119
Incremento (decremento) dei ratei e risconti passivi	(5)	7
(incremento) decremento di altre voci del cap. circolante	1.636	(1.431)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(9.432)	10.259
<i>Altre rettifiche</i>		
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	(5.189)
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	(9.432)	5.070
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
<i>Variazioni nette in:</i>		
Immobilizzazioni Immateriali	(63)	2.154
Immobilizzazioni Materiali	(921)	(449)
Immobilizzazioni Finanziarie	(834)	307
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	(4.635)	9.215
Variazioni area consolidamento	660	3.644
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(5.793)	14.871
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Accensione finanziamenti	10.559	20.074
Rimborso finanziamenti	(11.706)	(17.729)
<i>Mezzi propri</i>		
Riserva di consolidamento	0	10
Riserva di conversione	(591)	286
Variazione area di consolidamento	0	(10)
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	(1.738)	2.631
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	(17.623)	22.572
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI	51.484	69.107

Note: gli interessi contabilizzati sono sostanzialmente pari a quelli incassati/pagati; i disinvestimenti non sono significativi pertanto non esplicitati; gli investimenti sono sostanzialmente pagati alla data di redazione del bilancio.

<u>POSIZIONE FINANZIARIA NETTA</u> (migliaia di Euro)	<u>I° SEM 2022</u>	<u>31/12/2021</u>
A. Disponibilità Liquide	51.484	69.107
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	0	0
C. Altre attività finanziarie correnti	<u>43.006</u>	<u>38.371</u>
D. Liquidità (A+B+C)	94.490	107.478
E. Debito finanziario corrente	(696)	(571)
F. parte corrente del debito finanziario non corrente	<u>(29.981)</u>	<u>(23.673)</u>
G. Indebitamento finanziario corrente (E+F)	<u>(30.677)</u>	<u>(24.244)</u>
H. Posizione finanziaria corrente netta (D+G)	<u>63.813</u>	<u>83.234</u>
I. Debito finanziario non corrente	(73.196)	(80.532)
J. Strumenti di debito	0	0
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	<u>0</u>	<u>0</u>
L. Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)	<u>(73.196)</u>	<u>(80.532)</u>
M. Posizione finanziaria netta (H+L)	<u>(9.383)</u>	<u>2.702</u>