

Informazione Regolamentata n. 0163-27-2023	Data/Ora Inizio Diffusione 14 Novembre 2023 19:00:09	Euronext Star Milan
---	---	----------------------------

Societa' : IRCE

Identificativo : 183421

Informazione
Regolamentata

Nome utilizzatore : IRCEN01 - CASADIO

Tipologia : 3.1

Data/Ora Ricezione : 14 Novembre 2023 18:55:56

Data/Ora Inizio
Diffusione : 14 Novembre 2023 19:00:09

Oggetto : Resoconto intermedio di gestione al 30
settembre 2023

Testo del comunicato

Vedi allegato.



RESOCONTO INTERMEDIO DI GESTIONE AL 30 SETTEMBRE 2023

Il Consiglio di Amministrazione di IRCE S.p.A. ha approvato oggi la relazione finanziaria consolidata al 30 settembre 2023.

I primi nove mesi 2023 del Gruppo IRCE (di seguito anche il “Gruppo”) si chiudono con un utile di € 6,55 milioni.

Il fatturato consolidato è stato di € 311,31 milioni in calo del 15,0% rispetto a € 366,39 milioni dello stesso periodo 2022, riduzione dovuta ai minori volumi venduti ed al calo del prezzo del rame (LME quotazione media in euro primi nove mesi 2023 -6,8% su stesso periodo 2022). Margine Operativo Lordo e Risultato Operativo sono migliorati in virtù di una più elevata marginalità e di una migliore efficienza legata all'introduzione di nuovi macchinari.

Nei primi nove mesi abbiamo assistito ad una domanda di mercato debole in entrambe le linee di business. Nel settore dei conduttori per avvolgimento persiste il calo dei volumi confermato anche nel terzo trimestre. Nel settore dei cavi registriamo una riduzione delle quantità vendute rispetto ai nove mesi 2022, ma si evidenzia un recupero negli ultimi mesi grazie all'acquisizione di alcune importanti commesse pubbliche nel settore delle infrastrutture.

I risultati consolidati sono riportati nelle seguenti tabelle:

Dati economici consolidati	30 Settembre 2023	30 Settembre 2022	Variazione
(€/milioni)	Valore	Valore	Valore
Fatturato ¹	311,31	366,39	(55,08)
Fatturato senza metallo ²	75,66	75,12	0,54
Margine Operativo Lordo (EBITDA) ³	15,64	12,33	3,31
Risultato Operativo (EBIT)	10,53	6,11	4,42
Risultato prima delle imposte	9,66	5,60	4,06
Risultato di periodo del Gruppo	6,55	4,99	1,56
Margine Operativo Lordo (EBITDA) rettificato ⁴	15,91	12,72	3,19
Risultato Operativo (EBIT) rettificato ⁴	10,80	6,50	4,30

Dati patrimoniali consolidati	30 Settembre 2023	31 Dicembre 2022	Variazione
(€/milioni)	Valore	Valore	Valore
Capitale investito netto ⁵	197,17	204,84	(7,67)
Patrimonio netto	151,83	144,79	7,04
Posizione finanziaria netta ⁶	45,34	60,05	(14,71)

¹ La voce “Fatturato” rappresenta i “Ricavi” come esposti nel conto economico.

² Il fatturato senza metallo corrisponde al fatturato complessivo dedotta la componente metallo.

³ Il Margine Operativo Lordo (EBITDA) è un indicatore di performance utilizzato dalla Direzione del Gruppo per valutare l'andamento operativo dell'azienda e non è identificato come misura contabile nell'ambito degli IFRS; esso è calcolato sommando al Risultato Operativo (EBIT) gli ammortamenti, gli accantonamenti e le svalutazioni.

⁴ L'EBITDA e l'EBIT rettificati sono calcolati sommando all'EBITDA e all'EBIT i proventi/oneri da operazioni sui derivati sul rame e sull'energia elettrica se realizzate (€ +0,27 milioni nei nove mesi del 2023 e € +0,39 milioni nei nove mesi del 2022). Tali indicatori sono utilizzati dalla Direzione del Gruppo per monitorare e valutare l'andamento operativo dello stesso e non sono identificati come misure contabili nell'ambito degli IFRS. Poiché la composizione di tali misure non è regolamentata dai principi contabili di riferimento, il criterio di determinazione applicato dal Gruppo potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altri e pertanto non comparabile.

⁵ Il capitale investito netto è la somma del capitale circolante netto, delle attività immobilizzate, degli altri crediti al netto rispettivamente degli altri debiti, dei fondi rischi e oneri e dei fondi per benefici ai dipendenti.

⁶ Le modalità di misurazione della posizione finanziaria netta sono conformi al Richiamo di attenzione Consob n. 5/21 del 29 aprile 2021, il quale recepisce l'Orientamento ESMA pubblicato il 4 marzo 2021.

COMUNICATO STAMPA

La posizione finanziaria netta al 30 settembre 2023 ammonta a € 45,34 milioni, in diminuzione rispetto a € 60,05 milioni del 31 dicembre 2022, grazie alla cassa generata dalla gestione operativa ed alla riduzione del capitale circolante.

Gli investimenti del Gruppo nei nove mesi del 2023 sono stati pari a € 9,13 milioni ed hanno riguardato principalmente la capogruppo IRCE S.p.A. e sono relativi al settore conduttori per avvolgimento.

La congiuntura economica delle principali economie rende incerta e di difficile previsione la ripresa della domanda di mercato. In particolare, l'Europa, principale mercato di riferimento di IRCE, sta risentendo in modo più importante del rallentamento in atto. Nel settore dei conduttori per avvolgimento, i volumi di vendita si attestano su livelli bassi e non sono presenti segnali di miglioramento entro fine anno. Nel settore dei cavi invece, l'attuale portafoglio ordini dovrebbe consentire di finire l'anno con un importante recupero di volumi. Il gruppo prosegue la strategia di focalizzarsi su settori e prodotti a più alta specializzazione e con importante previsione di crescita, tra i quali il mondo automotive e quello della generazione e trasporto energia.

Escludendo entro l'anno ulteriori riduzioni di prezzo del rame, si conferma la previsione per l'intero esercizio di un risultato in linea con quello dell'anno precedente.

Il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Dott.ssa Elena Casadio, 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.

Imola, 14 novembre 2023

IRCE SPA

Contatti:

Investor relator: Sepriano Gianfranco
Tel. + 39 0382 77535, e-mail: gianfranco.sepriano@irce-group.com

Responsabile Informativa Societaria: Elena Casadio
Tel. + 39 0542 661220, e-mail: elena.casadio@irce-group.com

Il Gruppo IRCE è un importante operatore nel settore dei conduttori per avvolgimento di macchine elettriche e nel settore dei cavi elettrici. La produzione è svolta in 3 stabilimenti in Italia e 5 all'estero: Nijmegen (NL), Blackburn (U.K), Joinville SC (Brasile), Kochi (India) e Kierspe (Germania). Il Gruppo comprende anche 5 società commerciali, di cui 4 estere (in Germania, Spagna, Svizzera e Polonia) e tre società attualmente non operative (Repubblica Ceca, Cina ed India). Il Gruppo impiega globalmente 660 dipendenti.

SITUAZIONE PATRIMONIALE – FINANZIARIA CONSOLIDATA

(Migliaia di Euro)	2023	2022
	30 Settembre	31 Dicembre
ATTIVITA'		
Attività non correnti		
Avviamento e altre attività immateriali	79	49
Immobili, impianti e macchinari	39.224	37.961
Attrezzature ed altre immobilizzazioni materiali	1.416	1.374
Immobilizzazioni in corso ed acconti	15.385	12.278
Altri crediti finanziari non correnti	5	5
Imposte anticipate	2.380	2.357
Altre attività non correnti non finanziarie	1.185	2.813
TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI	59.674	56.837
Attività correnti		
Rimanenze	99.965	117.988
Crediti commerciali	74.519	61.498
Crediti tributari	765	2.676
<i>(di cui vs. parti correlate)</i>	<i>710</i>	<i>2.175</i>
Crediti verso altri	2.657	5.659
Attività finanziarie correnti	600	490
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	9.471	5.608
TOTALE ATTIVITA' CORRENTI	187.977	193.919
TOTALE ATTIVITA'	247.651	250.756

(Migliaia di Euro)	2023 30 Settembre	2022 31 Dicembre
PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'		
Patrimonio netto		
Capitale sociale	13.782	13.802
Riserve	131.815	122.084
Risultato di periodo	6.552	9.224
Patrimonio netto attribuibile agli azionisti del gruppo	152.149	145.110
Patrimonio netto attribuibile agli azionisti di minoranza	(324)	(325)
TOTALE PATRIMONIO NETTO	151.825	144.785
Passività non correnti		
Passività finanziarie non correnti	14.873	19.777
Imposte differite	319	338
Fondi rischi e oneri	892	280
Fondi per benefici ai dipendenti	3.378	3.449
TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI	19.462	23.844
Passività correnti		
Passività finanziarie correnti	40.533	46.366
Debiti commerciali	27.852	27.240
Debiti tributari	132	555
Debiti verso istituti di previdenza sociale	1.693	2.000
Altre passività correnti	5.915	5.709
Fondi rischi ed oneri correnti	239	257
TOTALE PASSIVITA' CORRENTI	76.364	82.127
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'	247.651	250.756

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO

(Migliaia di Euro)	2023 30 Settembre	2022 30 Settembre
Ricavi	311.311	366.386
Altri ricavi e proventi	1.016	1.817
TOTALE RICAVI E PROVENTI	312.327	368.203
Costi per materie prime e materiali di consumo	(241.716)	(295.191)
Variazione rimanenze prodotti finiti e in lavorazione	(3.814)	338
Costi per servizi	(28.079)	(37.112)
Costo del personale	(22.239)	(22.670)
Ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni materiali ed immateriali	(5.147)	(5.616)
Accantonamenti e svalutazioni	45	(603)
Altri costi operativi	(844)	(1.240)
RISULTATO OPERATIVO	10.533	6.109
Proventi / (oneri) finanziari	(873)	(511)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	9.660	5.598
Imposte sul reddito	(3.106)	(625)
RISULTATO NETTO GRUPPO E TERZI	6.554	4.973
Risultato di periodo attribuibile agli azionisti di minoranza	2	(18)
RISULTATO NETTO ATTRIBUIBILE AGLI AZIONISTI DELLA CAPOGRUPPO	6.552	4.992
UTILE (PERDITA) PER AZIONE		
- base, per l'utile (perdita) del periodo attribuibile agli azionisti ordinari della Capogruppo	0,2472	0,1881
- diluito, per l'utile (perdita) del periodo attribuibile agli azionisti ordinari della Capogruppo	0,2472	0,1881

RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO

(Migliaia di Euro)	2023	2022
	30 Settembre	30 Settembre
ATTIVITA' OPERATIVA		
Risultato di periodo (gruppo e terzi)	6.554	4.973
<i>Rettifiche per:</i>		
Ammortamenti	5.147	5.616
Variazione netta delle imposte (anticipate) e differite	(10)	(206)
Minusvalenze / (Plusvalenze) da realizzo di attività immobilizzate	(88)	(699)
Perdita o (utile) su differenze cambio non realizzate	(191)	(358)
Accantonamenti	633	200
Imposte correnti	3.116	831
Oneri (proventi) finanziari	1.232	26
Risultato operativo prima delle variazioni del capitale circolante	16.393	10.383
Imposte pagate	591	(5.278)
Oneri finanziari corrisposti/pagati	(3.449)	(2.629)
Proventi finanziari incassati	2.217	2.603
Decremento / (incremento) Rimanenze	19.328	(8.909)
Variazione dei crediti commerciali	(12.086)	7.828
Variazione dei debiti commerciali	400	12.937
Variazione netta attività e passività d'esercizio correnti	(839)	(1.940)
Variazione netta attività e passività d'esercizio correnti vs. parti corr.	1.465	(3.003)
Variazione netta attività e passività d'esercizio non correnti	1.533	(376)
DISPONIBILITA' LIQUIDE GENERATE DALL'ATTIVITA' OPERATIVA	25.553	11.616
ATTIVITA' D'INVESTIMENTO		
Investimenti in immobilizzazioni immateriali	(76)	(13)
Investimenti in immobilizzazioni materiali	(9.056)	(9.276)
Investimenti in partecipazioni	-	(73)
Corrispettivo incassato dalla vendita di attività materiali e immateriali	108	713
DISPONIBILITA' LIQUIDE GENERATE / ASSORBITE DALL'ATTIVITA' D'INVESTIMENTO	(9.024)	(8.649)
ATTIVITA' FINANZIARIA		
Rimborso di finanziamenti bancari a lungo	(4.917)	(9.224)
Erogazione di finanziamenti bancari a lungo	-	7.000
Var. netta dei debiti fin. a breve ed altri debiti fin. (include IFRS16)	(5.925)	(4.205)
Var. netta delle altre attività finanziarie ed altri crediti finanziari	(256)	44
Altri effetti di patrimonio netto	-	1
Dividendi pagati agli azionisti	(1.592)	(1.327)
Gestione azioni proprie (vendite-acquisti)	(82)	(3)
DISPONIBILITA' LIQUIDE GENERATE / ASSORBITE DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA	(12.772)	(7.714)
FLUSSO DI CASSA NETTO DI PERIODO	3.757	(4.747)
SALDO DISPONIBILITA' LIQUIDE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	5.608	10.678
Differenza cambio	106	909
Flusso di cassa netto di periodo	3.757	(4.747)
SALDO DISPONIBILITA' LIQUIDE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	9.471	6.840

Fine Comunicato n.0163-27

Numero di Pagine: 8