

Informazione Regolamentata n. 0163-7-2024	Data/Ora Inizio Diffusione 15 Marzo 2024 18:25:02	Euronext Star Milan
---	--	---------------------

Societa' : IRCE

Identificativo Informazione  
Regolamentata : 187488

Utenza - Referente : IRCEN01 - CASADIO

Tipologia : 1.1

Data/Ora Ricezione : 15 Marzo 2024 18:25:02

Data/Ora Inizio Diffusione : 15 Marzo 2024 18:25:02

Oggetto : Approvato il progetto di bilancio separato e  
consolidato al 31 dicembre 2023

*Testo del comunicato*

Vedi allegato



## APPROVATO IL PROGETTO DI BILANCIO SEPARATO ED IL BILANCIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2023

Il Consiglio di Amministrazione di IRCE S.p.A. ha approvato il progetto di bilancio separato ed il bilancio consolidato al 31 dicembre 2023.

Nel 2023 il Gruppo IRCE (di seguito anche il “Gruppo”) ha chiuso l’esercizio con un utile di € 8,23 milioni.

Il fatturato consolidato è stato di € 402,78 milioni, in calo del 11,4% rispetto ai € 454,70 milioni del 2022; riduzione dovuta principalmente ai minori volumi venduti e, in parte, al calo del prezzo del rame (la quotazione media LME del 2023, è stata del 6,0% inferiore a quella del 2022). Margine Operativo Lordo e Risultato Operativo sono migliorati rispetto all’anno precedente, grazie a margini più elevati e maggior efficienza. Anche il nuovo impianto fotovoltaico ha contribuito al risultato.

Durante l’anno, abbiamo assistito ad una domanda di mercato debole in entrambe le linee di business. Nel settore dei conduttori per avvolgimento il calo dei volumi è continuato per tutto l’anno. Nel settore dei cavi, invece, laddove registriamo una piccola riduzione dei volumi rispetto all’anno precedente, a partire dal secondo semestre le quantità vendute hanno segnato un importante recupero grazie all’acquisizione di alcune importanti commesse pubbliche nel settore delle infrastrutture.

I risultati consolidati sono riportati nelle seguenti tabelle:

<b>Dati economici consolidati</b>	<b>31 dicembre 2023</b>	<b>31 dicembre 2022</b>	<b>Variazione</b>
<b>(€/milioni)</b>	<b>Valore</b>	<b>Valore</b>	<b>Valore</b>
Fatturato <sup>1</sup>	402,78	454,70	(51,92)
Fatturato senza metallo <sup>2</sup>	99,23	96,69	2,54
Margine Operativo Lordo (EBITDA) <sup>3</sup>	21,37	19,37	2,00
Risultato Operativo (EBIT)	14,42	11,55	2,87
Risultato prima delle imposte	12,47	10,30	2,17
Risultato di periodo del Gruppo	8,23	9,22	(0,99)
Margine Operativo Lordo (EBITDA) rettificato <sup>4</sup>	21,51	19,93	1,58
Risultato Operativo (EBIT) rettificato <sup>4</sup>	14,56	12,11	2,45

  

<b>Dati patrimoniali consolidati</b>	<b>31 dicembre 2023</b>	<b>31 dicembre 2022</b>	<b>Variazione</b>
<b>(€/milioni)</b>	<b>Valore</b>	<b>Valore</b>	<b>Valore</b>
Capitale investito netto <sup>5</sup>	178,98	204,84	(25,86)
Patrimonio netto	153,33	144,79	8,55
Posizione finanziaria netta <sup>6</sup>	25,65	60,05	(34,40)

<sup>1</sup> La voce “Fatturato” rappresenta i “Ricavi” come esposti nel conto economico.

<sup>2</sup> Il fatturato senza metallo corrisponde al fatturato complessivo dedotta la componente metallo.

<sup>3</sup> 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.

<sup>4</sup> 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 (€ +0,14 milioni nel 2023 e € +0,56 milioni nel 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.

<sup>5</sup> 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.

<sup>6</sup> 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 dicembre 2023 ammonta a € 25,65 milioni, in forte diminuzione rispetto a € 60,05 milioni del 31 dicembre 2022, grazie all'importante riduzione del capitale circolante ed alla cassa generata dalla gestione operativa.

Gli investimenti del Gruppo nell'anno 2023 sono stati pari a € 14,23 milioni ed hanno riguardato principalmente la capogruppo IRCE S.p.A. e una prima parte dell'investimento nello stabilimento produttivo in Repubblica Ceca; tali investimenti includono l'ultima parte dell'impianto fotovoltaico nello stabilimento di Imola – Italia, che oltre a consentire un risparmio sul costo dell'energia elettrica, contribuisce anche a ridurre l'impatto ambientale.

Nei primi mesi di quest'anno, la domanda nel settore dei conduttori per avvolgimenti in Europa rimane debole e ci si aspetta una ripresa già alla fine del primo semestre. Nel mercato sudamericano, la situazione è migliore, e le vendite sono in linea con quelle dello scorso anno. Nel settore dei cavi, l'attuale portafoglio ordini, composto da commesse pubbliche di lungo termine, dovrebbe consentire di mantenere le vendite su buoni livelli ed in miglioramento rispetto allo scorso anno.

Il Gruppo continua a perseguire il suo disegno strategico di focalizzarsi su settori con maggior crescita e con prodotti a più alta specializzazione, tra i quali l'automotive e quello della generazione e trasporto energia.

Si segnala che Il Gruppo Irce non presenta attualmente sostanziali rischi derivanti dai conflitti Russo-Ucraino e Mediorientali, né nella catena di fornitura né nelle vendite, non essendo presente in questi paesi e avendo limitate transazioni con l'Asia.

Il Consiglio di Amministrazione di IRCE S.p.A. ha approvato la "Dichiarazione consolidata di carattere non finanziario" che copre temi ambientali, sociali, attinenti al personale, al rispetto dei diritti umani e alla lotta contro la corruzione. La dichiarazione è stata inserita all'interno del fascicolo di bilancio in ottemperanza a quanto prescritto dal D.lgs. 254/2016.

Il Consiglio ha deliberato di proporre all'assemblea la distribuzione di un dividendo di € 0,06 per azione, data di stacco 20 maggio 2024 con *record date* il 21 maggio 2024 e *payment date* il giorno 22 maggio 2024.

L'Assemblea degli azionisti è stata convocata per il giorno 29 aprile 2024 in prima convocazione e il 6 maggio 2024 in seconda convocazione.

Il bilancio separato e quello consolidato al 31 dicembre 2023 sono oggetto di revisione legale dei conti da parte di Deloitte & Touche S.p.A., in corso di svolgimento.

La dichiarazione consolidata di carattere non finanziario al 31 dicembre 2023 è oggetto di esame limitato (limited assurance engagement secondo i criteri indicati dal principio ISAE 3000 Revised) da parte di Deloitte & Touche S.p.A., in corso di svolgimento.

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, 15 marzo 2024

IRCE SPA

**Contatti:**

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

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

<b>(Migliaia di Euro)</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>31 Dicembre</b>	<b>31 Dicembre</b>
<b>ATTIVITA'</b>		
<b>Attività non correnti</b>		
Avviamento e altre attività immateriali	136	49
Immobili, impianti e macchinari	43.933	37.961
Attrezzature ed altre immobilizzazioni materiali	1.852	1.374
Immobilizzazioni in corso ed acconti	13.385	12.278
Altri crediti finanziari non correnti	5	5
Imposte anticipate	2.495	2.357
Altre attività non correnti non finanziarie	1.196	2.813
<b>TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI</b>	<b>63.002</b>	<b>56.837</b>
<b>Attività correnti</b>		
Rimanenze	94.495	117.988
Crediti commerciali	67.157	61.498
Crediti tributari	22	2.676
<i>(di cui vs. parti correlate)</i>	-	2.175
Crediti verso altri	4.575	5.659
Attività finanziarie correnti	373	490
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	14.167	5.608
<b>TOTALE ATTIVITA' CORRENTI</b>	<b>180.789</b>	<b>193.919</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>243.791</b>	<b>250.756</b>

## COMUNICATO STAMPA

<b>(Migliaia di Euro)</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>31 Dicembre</b>	<b>31 Dicembre</b>
<b>PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</b>		
<b>Patrimonio netto</b>		
Capitale sociale	13.782	13.802
Riserve	131.641	122.084
Risultato di periodo	8.226	9.224
<b>Patrimonio netto attribuibile agli azionisti del gruppo</b>	<b>153.649</b>	<b>145.110</b>
Patrimonio netto attribuibile agli azionisti di minoranza	(322)	(325)
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>153.327</b>	<b>144.785</b>
<b>Passività non correnti</b>		
Passività finanziarie non correnti	13.664	19.777
Imposte differite	286	338
Fondi rischi e oneri	846	280
Fondi per benefici ai dipendenti	3.673	3.449
<b>TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI</b>	<b>18.469</b>	<b>23.844</b>
<b>Passività correnti</b>		
Passività finanziarie correnti	26.524	46.366
Debiti commerciali	33.207	27.240
Debiti tributari	1.496	555
<i>(di cui vs. parti correlate)</i>	1.169	-
Debiti verso istituti di previdenza sociale	2.022	2.001
Altre passività correnti	8.507	5.708
Fondi rischi ed oneri correnti	239	257
<b>TOTALE PASSIVITA' CORRENTI</b>	<b>71.995</b>	<b>82.127</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</b>	<b>243.791</b>	<b>250.756</b>

## COMUNICATO STAMPA

**CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO**

<b>(Migliaia di Euro)</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>31 Dicembre</b>	<b>31 Dicembre</b>
Ricavi	402.780	454.695
Altri ricavi e proventi	1.753	4.864
<b>TOTALE RICAVI E PROVENTI</b>	<b>404.533</b>	<b>459.559</b>
Costi per materie prime e materiali di consumo	(306.550)	(361.748)
Variazione rimanenze prodotti finiti e in lavorazione	(7.995)	(86)
Costi per servizi	(37.001)	(46.615)
Costo del personale	(30.486)	(30.009)
Ammortamenti e svalutazioni immobilizzazioni materiali ed immateriali	(6.927)	(7.234)
Accantonamenti e svalutazioni	(21)	(589)
Altri costi operativi	(1.129)	(1.730)
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>14.424</b>	<b>11.548</b>
Proventi / (oneri) finanziari	(1.956)	(1.250)
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>12.468</b>	<b>10.298</b>
Imposte sul reddito	(4.239)	(1.094)
<b>RISULTATO NETTO GRUPPO E TERZI</b>	<b>8.229</b>	<b>9.204</b>
Risultato di periodo attribuibile agli azionisti di minoranza	3	(20)
<b>RISULTATO NETTO ATTRIBUIBILE AGLI AZIONISTI DELLA CAPOGRUPPO</b>	<b>8.226</b>	<b>9.224</b>
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>31 Dicembre</b>	<b>31 Dicembre</b>
<b>RISULTATO NETTO PER AZIONE</b>		
BASE - Risultato di periodo attribuibile agli azionisti ordinari della Capogruppo	0,310	0,348
DILUITO – Risultato di periodo attribuibile agli azionisti ordinari della Capogruppo	0,310	0,348

**RENDICONTO FINANZIARIO CONSOLIDATO**

<b>(Migliaia di Euro)</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>31 Dicembre</b>	<b>31 Dicembre</b>
<b>ATTIVITA' OPERATIVA</b>		
Risultato di periodo (gruppo e terzi)	8.229	9.204
<i>Rettifiche per:</i>		
Ammortamenti	6.927	7.234
Variazione netta delle imposte (anticipate) e differite	(116)	(305)
Minusvalenze / (Plusvalenze) da realizzo di attività immobilizzate	(202)	(703)
Perdita o (utile) su differenze cambio non realizzate	57	(144)
Accantonamenti	(17)	150
Imposte correnti	4.355	1.399
Oneri (proventi) finanziari	1.934	276
<b>Risultato operativo prima delle variazioni del capitale circolante</b>	<b>21.167</b>	<b>17.111</b>
Imposte pagate	2	(6.922)
Oneri finanziari corrisposti/pagati	(3.591)	(4.035)
Proventi finanziari incassati	2.590	3.759
Decremento / (incremento) Rimanenze	25.024	(11.792)
Variazione dei crediti commerciali	(4.166)	31.646
Variazione dei debiti commerciali	5.790	(3.226)
Variazione netta attività e passività d'esercizio correnti	1.886	(1.145)
Variazione netta attività e passività d'esercizio correnti vs. parti corr.	756	(4.337)
Variazione netta attività e passività d'esercizio non correnti	1.534	(3.400)
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE GENERATE DALL'ATTIVITA' OPERATIVA</b>	<b>50.993</b>	<b>17.659</b>
<b>ATTIVITA' D'INVESTIMENTO</b>		
Investimenti in immobilizzazioni immateriali	(228)	(30)
Investimenti in immobilizzazioni materiali	(14.006)	(13.609)
Investimenti in partecipazioni	-	113
Corrispettivo incassato dalla vendita di attività materiali e immateriali	221	743
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE GENERATE / ASSORBITE DALL'ATTIVITA' D'INVESTIMENTO</b>	<b>(14.013)</b>	<b>(12.783)</b>
<b>ATTIVITA' FINANZIARIA</b>		
Rimborso di finanziamenti bancari a lungo	(6.170)	(10.176)
Erogazione di finanziamenti bancari a lungo	-	12.000
Var. netta dei debiti fin. a breve ed altri debiti fin. (include IFRS16)	(20.731)	(11.961)
Var. netta delle altre attività finanziarie ed altri crediti finanziari	60	579
Altri effetti di patrimonio netto	-	6
Dividendi pagati agli azionisti	(1.592)	(1.327)
Gestione azioni proprie (vendite-acquisti)	(82)	(3)
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE GENERATE / ASSORBITE DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA</b>	<b>(28.515)</b>	<b>(10.882)</b>
<b>FLUSSO DI CASSA NETTO DI PERIODO</b>	<b>8.465</b>	<b>(6.006)</b>
<b>SALDO DISPONIBILITA' LIQUIDE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>5.608</b>	<b>10.678</b>
Differenza cambio	94	936
Flusso di cassa netto di periodo	8.465	(6.006)
<b>SALDO DISPONIBILITA' LIQUIDE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>14.167</b>	<b>5.608</b>

COMUNICATO STAMPA

**SITUAZIONE PATRIMONIALE – FINANZIARIA SEPARATA**

<b>(Unità di Euro)</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>31 Dicembre</b>	<b>31 Dicembre</b>
<b>ATTIVITA'</b>		
<b>Attività non correnti</b>		
Avviamento e altre attività immateriali	121.242	21.749
Immobili, impianti e macchinari	25.496.097	19.201.657
Attrezzature ed altre immobilizzazioni materiali	1.262.203	1.075.722
Immob. in corso e acconti	5.692.788	10.225.232
Partecipazioni	63.028.882	64.068.433
Altri crediti finanziari non correnti	28.174.906	23.204.196
<i>(di cui vs. parti correlate)</i>	28.174.906	23.204.196
Imposte anticipate	2.241.294	2.001.431
<b>TOTALE ATTIVITA' NON CORRENTI</b>	<b>126.017.412</b>	<b>119.798.420</b>
<b>Attività correnti</b>		
Rimanenze	60.258.467	78.720.000
Crediti commerciali	43.215.556	49.871.218
<i>(di cui vs. parti correlate)</i>	9.115.289	9.553.809
Crediti tributari	-	2.658.048
<i>(di cui vs. parti correlate)</i>	-	2.175.190
Crediti verso altri	2.600.620	2.003.988
Attività finanziarie correnti	373.248	416.187
Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	4.858.069	1.431.639
<b>TOTALE ATTIVITA' CORRENTI</b>	<b>111.305.960</b>	<b>135.101.080</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>237.323.372</b>	<b>254.899.500</b>



## COMUNICATO STAMPA

(Unità di Euro)	2023 31 Dicembre	2022 31 Dicembre
<b>PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</b>		
<b>Patrimonio netto</b>		
Capitale sociale	13.781.874	13.801.647
Riserve	146.354.189	142.240.118
Risultato di periodo	5.805.871	5.788.946
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>165.941.934</b>	<b>161.830.711</b>
<b>Passività non correnti</b>		
Passività finanziarie non correnti	12.647.671	17.909.339
Fondi rischi e oneri	10.680.510	7.828.306
Fondi per benefici ai dipendenti	2.834.404	2.978.993
<b>TOTALE PASSIVITA' NON CORRENTI</b>	<b>26.162.585</b>	<b>28.716.638</b>
<b>Passività correnti</b>		
Passività finanziarie correnti	18.127.256	38.627.287
Debiti commerciali	18.637.705	20.859.765
<i>(di cui vs. parti correlate)</i>	193.209	173.249
Debiti tributari	1.298.245	-
<i>(di cui vs. parti correlate)</i>	1.168.535	-
Debiti verso istituti di previdenza sociale	1.663.296	1.647.060
Altre passività correnti	5.492.351	3.218.039
<b>TOTALE PASSIVITA' CORRENTI</b>	<b>45.218.853</b>	<b>64.352.151</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITA'</b>	<b>237.323.372</b>	<b>254.899.500</b>

## COMUNICATO STAMPA

## CONTO ECONOMICO SEPARATO

	2023	2022
(Unità di Euro)	31 Dicembre	31 Dicembre
Ricavi	257.875.883	304.200.697
<i>(di cui vs. parti correlate)</i>	<i>14.082.645</i>	<i>13.166.115</i>
Altri ricavi e proventi	1.587.247	1.941.474
<i>(di cui vs. parti correlate)</i>	<i>173.071</i>	<i>144.220</i>
<b>TOTALE RICAVI E PROVENTI</b>	<b>259.463.130</b>	<b>306.142.171</b>
Costi per materie prime e materiali di consumo	(193.719.009)	(238.173.392)
<i>(di cui vs. parti correlate)</i>	<i>(2.747.725)</i>	<i>(1.476.689)</i>
Variazione rimanenze prodotti finiti e in corso di lavorazione	(3.148.181)	(1.897.390)
Costi per servizi	(26.312.242)	(35.265.243)
<i>(di cui vs. parti correlate)</i>	<i>(1.141.403)</i>	<i>(1.094.640)</i>
Costo del personale	(17.236.565)	(17.284.106)
<i>(di cui vs. parti correlate)</i>	<i>(3.988)</i>	<i>(8.614)</i>
Ammortamenti e svalutazioni imm. materiali ed immateriali	(4.137.545)	(3.602.896)
Accantonamenti e svalutazioni	420.000	(407.289)
Altri costi operativi	(474.728)	(571.705)
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>14.854.860</b>	<b>8.940.150</b>
Ripresa di valore / (svalutazione) partecipazione	(5.944.000)	(5.529.000)
Proventi / (oneri) finanziari	(170.699)	2.126.855
<i>(di cui vs. parti correlate)</i>	<i>2.481.857</i>	<i>2.249.529</i>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>8.740.161</b>	<b>5.538.005</b>
Imposte sul reddito	(2.934.290)	250.941
<b>RISULTATO NETTO DEL PERIODO</b>	<b>5.805.871</b>	<b>5.788.946</b>

## RENDICONTO FINANZIARIO SEPARATO

(Unità di Euro)	2023 31 Dicembre	2022 31 Dicembre
<b>ATTIVITA' OPERATIVA</b>		
Risultato di periodo	5.805.871	5.788.946
<i>Rettifiche per:</i>		
Ammortamenti	4.137.545	3.602.896
Variazione netta delle imposte (anticipate) e differite	(233.411)	(340.839)
Minusvalenze / (Plusvalenze) da realizzo di attività immobilizzate	(197.546)	(703.075)
Perdita o (utile) su differenze cambio non realizzate	(162.591)	(263.857)
Oneri / (Proventi) da partecipazioni	4.796.891	3.379.000
Accantonamenti	(420.000)	150.000
Imposte correnti	3.167.701	89.897
Oneri (proventi) finanziari	1.314.699	(203.400)
<b>Risultato operativo prima delle variazioni del capitale circolante</b>	<b>18.209.159</b>	<b>11.499.568</b>
Imposte pagate	-	(5.244.972)
Oneri finanziari corrisposti/pagati	(2.048.233)	(801.905)
Proventi finanziari incassati	303.925	1.005.305
Decremento / (incremento) Rimanenze	18.461.533	(2.062.620)
Variazione dei crediti commerciali	6.816.752	28.067.589
Variazione dei debiti commerciali	(2.242.020)	(5.584.638)
Variazione netta delle attività e passività d'esercizio correnti	1.889.853	170.152
Variazione netta delle attività e passività d'esercizio correnti vs. parti corr.	1.214.336	(5.033.837)
Variazione netta delle attività e passività d'esercizio non correnti	(189.158)	(427.289)
Variazione netta delle attività e pass. d'esercizio non correnti vs. parti corr.	(3.608.390)	(1.120.238)
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE GENERATE (ASSORBITE) DALL'ATTIVITA' OPERATIVA</b>	<b>38.807.757</b>	<b>20.467.115</b>
<b>ATTIVITA' D'INVESTIMENTO</b>		
Investimenti in immobilizzazioni immateriali	(227.826)	(25.548)
Investimenti in immobilizzazioni materiali	(5.893.243)	(10.984.271)
Investimenti in partecipazioni	(2.214.570)	-
Dividendi incassati	1.147.109	2.150.000
Corrispettivo incassato dalla vendita di attività materiali e immateriali	217.626	718.031
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE GENERATE (ASSORBITE) DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTI</b>	<b>(6.970.904)</b>	<b>(8.141.788)</b>
<b>ATTIVITA' FINANZIARIA</b>		
Rimborso di finanziamenti bancari a lungo	(5.289.149)	(9.514.824)
Erogazione di finanziamenti bancari a lungo	-	12.000.000
Var. netta dei debiti fin. a breve ed altri debiti fin. (include IFRS16)	(21.490.006)	(12.766.405)
Var. netta delle altre attività finanziarie ed altri crediti finanziari	42.939	256.932
Dividendi pagati agli azionisti	(1.592.497)	(1.327.081)
Gestione azioni proprie (vendite-acquisti)	(81.710)	(3.285)
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE GENERATE (ASSORBITE) DALL'ATTIVITA' FINANZIARIA</b>	<b>(28.410.423)</b>	<b>(11.354.663)</b>
<b>FLUSSO DI CASSA NETTO DI PERIODO</b>	<b>3.426.430</b>	<b>970.664</b>
<b>SALDO DISPONIBILITA' LIQUIDE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>1.431.639</b>	<b>460.975</b>
Flusso di cassa netto di periodo	3.426.430	970.664
<b>SALDO DISPONIBILITA' LIQUIDE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>4.858.069</b>	<b>1.431.639</b>

Fine Comunicato n.0163-7-2024

Numero di Pagine: 12