

Informazione Regolamentata n. 20232-20-2024	Data/Ora Inizio Diffusione 28 Marzo 2024 06:00:18	Euronext Growth Milan
---	--	-----------------------

Societa' : COFLE

Identificativo Informazione
Regolamentata : 188114

Utenza - Referente : COFLEN02 - BARBIERI

Tipologia : 1.1

Data/Ora Ricezione : 28 Marzo 2024 06:00:18

Data/Ora Inizio Diffusione : 28 Marzo 2024 06:00:18

Oggetto : COFLE_PROGETTO DI BILANCIO D'
ESERCIZIO E DI BILANCIO CONSOLIDATO
AL 31 DICEMBRE 2023

Testo del comunicato

Vedi allegato



Control Cables & Systems

Comunicato stampa**IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI COFLE S.P.A.
HA APPROVATO IL PROGETTO DI BILANCIO D'ESERCIZIO E IL BILANCIO CONSOLIDATO
PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2023****DATI CONSOLIDATI:**

- **VALORE DELLA PRODUZIONE FY2023 PARI A € 64,1 MILIONI, + 10,5% RISPETTO IL FY2022 (€58 MILIONI)**
- **FATTURATO FY2023 PARI A € 60,6 MILIONI, +9,4% RISPETTO IL FY2022 (€ 55,4 MILIONI)**
- **EBITDA ADJUSTED 2023 PARI A € 11,5 MILIONI (RISPETTO AI € 13 MILIONI DEL FY2022)**
- **EBITDA MARGIN ADJUSTED 2023 PARI AL 17,9% (RISPETTO AL 22,4% DEL FY2022)**
- **POSIZIONE FINANZIARIA NETTA A € 5,0 MILIONI (CASH SURPLUS PER € 0,8 MILIONI AL 31 DICEMBRE 2022)**

PROPOSTA DIVIDENDO A € 0,17 PER AZIONE**PROPOSTA MODIFICA DELLO STATUTO SOCIALE****CONVOCATA L'ASSEMBLEA ORDINARIA E STRAORDINARIA DEGLI AZIONISTI IL 29 APRILE 2024**

Trezzo sull'Adda (MI), 27 marzo 2024 – Il Consiglio di Amministrazione di Cofle S.p.A. (EGM: CFL) – azienda leader nella progettazione, produzione e commercializzazione a livello mondiale di sistemi di comando e control cables per il settore off-road vehicles, automotive e after market automotive – riunitosi in data odierna, ha esaminato e approvato il progetto di bilancio di esercizio e il bilancio consolidato al 31 dicembre 2023.

Walter Barbieri, Presidente e Amministratore Delegato di Cofle, ha così commentato: *“Il 2023 è stato un anno di transizione per Cofle, caratterizzato da un contesto sfidante con l'aumento dei costi, l'inflazione e la contrazione del settore agricolo. Nonostante le difficoltà, siamo orgogliosi di aver raggiunto un fatturato in crescita di circa 61 milioni di euro, a dimostrazione della solidità del nostro business e della dedizione del nostro team. La nostra ambizione è chiara: diventare un leader indiscusso nel mercato europeo del settore Aftermarket grazie alla nostra produzione “All-in-House”, e affermarci come leader mondiale nel settore OE per i sistemi di controllo elettronici. Per raggiungere questo obiettivo, abbiamo avviato un significativo rafforzamento dell'organigramma aziendale, inserendo nella nostra struttura figure di alto profilo come Andrea Benetello, nuovo General Manager, Rosario Giuliana, nuovo Direttore delle Risorse Umane e Organizzazione Aziendale e Dario Frigerio, promosso a nuovo Direttore della Divisione OE. Con il loro contributo, e con la costante attenzione ai mercati emergenti come India e Brasile, Cofle è pronta a cogliere le sfide e le opportunità del futuro con fiducia e determinazione. Guardiamo al 2024 con ottimismo, certi che la nostra capacità di innovare, la nostra solidità finanziaria e la nostra cultura del lavoro ci permetteranno di raggiungere nuovi traguardi e di creare valore per tutti i nostri stakeholder”.*



Control Cables & Systems

DATI ECONOMICI E PATRIMONIALI CONSOLIDATI AL 31 DICEMBRE 2023

Il fatturato del 2023 pari a € 60,6 milioni (€ 55,4 milioni nel 2022) evidenzia un incremento del 9,4%.

Passando all'andamento in dettaglio, di entrambe le linee di Business del Gruppo, si evidenzia:

- **la linea di Business OE**, che produce cavi e sistemi di controllo nel settore agricolo, delle macchine di movimentazione terra, dei veicoli commerciali e del settore premium automotive, ha registrato **una crescita del 5,7%** rispetto al 2022, in controtendenza all'andamento generale del mercato macchine agricole nel 2023. Questo risultato è stato raggiunto grazie soprattutto all'introduzione di nuovi clienti e nuove linee di prodotto.
- **la linea di Business IAM**, specializzata nella produzione di parti di ricambio nel settore automotive, ha segnato volumi pari a **una crescita del 18,1%** rispetto al 2022, grazie a nuove strategie commerciali entrate a regime sia sui mercati dell'eurozona sia dell'est Europa.

Di seguito si riporta la ripartizione dei ricavi totali per area di business al 31 dicembre 2023 rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente:

Ricavi Consolidati del Gruppo Cofle	FY 2023	FY 2022	Var %
Divisione OE	41,0 Mil.	38,8 Mil.	5,7%
Divisione IAM	19,6 Mil.	16,6 Mil.	18,1%
Ricavi Totali	60,6 Mil.	55,4 Mil.	9,4%

Il **Valore della produzione** pari a € 64,1 milioni (€ 58 milioni nel 2022) evidenzia una crescita del 10,5%.

L'**EBITDA adjusted**¹ è pari a € 11,5 milioni (€ 13 milioni nel 2022) con un decremento del 11,5% rispetto all'esercizio precedente.

L'**EBITDA** è pari a € 9,9 milioni (€ 12 milioni nel 2022) con un decremento del 17,5% rispetto all'esercizio precedente.

L'**EBIT** è pari a € 6,6 milioni (€ 8,4 milioni nel 2022) con un decremento del 21,4%.

L'**Utile Netto** è pari a € 0,8 milioni (€ 2,6 milioni nel 2022), ed ha risentito della forte inflazione in Turchia che ha generato maggiori costi per il personale per ca. € 2 milioni, nonché all'incremento degli oneri finanziari dovuto all'aumento dei tassi d'interesse. Inoltre, l'applicazione dei principi inerenti l'iperinflazione delle controllate turche, ha inciso complessivamente sul risultato dell'esercizio per **€ 2,7 milioni (non cash item)**.

La **Posizione Finanziaria Netta** equivale a € 5,0 milioni (cash surplus di € 0,8 milioni nel 2022). La posizione finanziaria netta è quindi peggiorata rispetto al precedente esercizio per € 5,8 milioni, principalmente a causa di eventi in capo alla Capogruppo: € 1,8 milioni per l'acquisto e l'allestimento del capannone logistico e € 2,2 milioni per investimenti in impianti soprattutto destinati allo sviluppo dell'elettronica. In ultimo si sono distribuiti dividendi pari a € 1,8 milioni (compresi i dividendi a terzi).

¹ Adj.: € 0,2 Mln per ricerca straordinaria di mercato AM, € 0,5 Mln per svalutazione diluizione quota della controllata turca (non cash item), € 0,9 Mln per affitti e leasing



Control Cables & Systems

Il **Patrimonio netto consolidato** è pari a € 29,2 milioni (€ 29,6 milioni nel 2022).

DATI ECONOMICO-PATRIMONIALI DELLA CAPOGRUPPO COFLE S.P.A.

I ricavi delle vendite della Capogruppo chiudono a € 31,2 milioni (€ 29,7 milioni nel 2022) evidenziando un incremento del 5%. L'EBITDA si attesta a € 0,4 milioni (€ 1,5 milioni nel 2022). Cofle spa, ai fini di sostenere la crescita e migliorare la competitività del gruppo a lungo termine, ha sostenuto servizi di consulenza e indagini di mercato non ricorrenti. Il risultato dell'esercizio si chiude con un utile netto pari a € 0,3 milioni (€ 3 milioni nel 2022). La posizione finanziaria netta è pari a € 0,5 milioni (positiva per € 6,8 milioni al 31 dicembre 2022).

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO AVVENUTI NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2023

Nel maggio del 2023, la Capogruppo ha concluso un **investimento immobiliare** di € 2,4 milioni per acquisire un complesso costituito da due capannoni con una superficie coperta di oltre 3.000 metri quadrati, strategicamente posizionati vicino all'autostrada Milano-Venezia. L'obiettivo principale di questo investimento è la creazione di un **polo logistico di ultima generazione**, che si distinguerà per l'implementazione di soluzioni basate sull'**intelligenza artificiale**, progettate per ottimizzare in maniera efficace i tempi di consegna. Parallelamente anche la controllata **Cofle TK OTOMOTIV** ha effettuato **investimenti in macchinari e impianti robotizzati**, al fine di **aumentare la capacità produttiva**, e in un nuovo dipartimento produttivo di elettronica, con l'obiettivo di **internalizzare la produzione dei componenti elettronici**.

Nel corso del primo semestre Cofle ha **rafforzato le attività commerciali** attraverso la partecipazione a due importanti fiere: l'Agrishow, la fiera internazionale della tecnologia agricola in Brasile, e l'Automechanika di Instambul, la fiera leader mondiale del settore Aftermarket Automotive.

A settembre 2023, **Cofle France** ha concluso uno **strategico accordo commerciale con il secondo più grande gruppo europeo di distribuzione di ricambi**, che vanta il più vasto network di distribuzione nel settore dell'aftermarket automobilistico in Francia, e fornisce parti ed equipaggiamento per veicoli a meccanici, carrozzieri e centri auto. L'accordo prevede la distribuzione dei prodotti Cofle attraverso la piattaforma internazionale del nuovo partner, consentendo così a Cofle di **estendere la sua portata a livello globale e raggiungere una clientela più vasta**.

Il 23 ottobre 2023 la Società ha comunicato di avere adottato il "**Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo**" predisposto ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001, nella parte generale e speciale (il "Modello 231"), e di aver nominato l'Organismo di Vigilanza.

Il 16 novembre 2023 l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti ha conferito al Consiglio di Amministrazione l'autorizzazione all'acquisto e disposizione di azioni proprie, il quale, riunitosi a seguito dell'Assemblea, ha avviato il **programma di acquisto e disposizione di azioni proprie** e nominato Banca Profilo come intermediario incaricato.



Control Cables & Systems

Il 30 novembre 2023 si è concluso il Secondo Periodo di Esercizio dei “**Warrant Cofle 2021-2024**” e non sono stati esercitati Warrant e conseguentemente non sono state sottoscritte Azioni Cofle di nuova emissione.

Nel 2023 Cofle ha rafforzato la struttura organizzativa con la nomina di Rosario Giuliana quale Direttore delle Risorse Umane e Organizzazione Aziendale.

Nel corso dell’anno è proseguita la collaborazione con **INEOS Automotive**, uno dei nomi più rinomati nel settore automobilistico, ufficialmente avviata il 22 novembre 2021, che ha portato alla creazione e personalizzazione di avanzati sistemi di inserimento e disinserimento delle marce ridotte e del blocco e sblocco differenziale, direttamente sviluppati dal centro ingegneristico di Cofle, per il nuovo veicolo fuoristrada 4x4, l'INEOS Grenadier.

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI ALLA CHIUSURA DELL’ESERCIZIO 2023

Nei primi mesi del 2024 Cofle ha nominato l'Ing. Andrea Benetello quale nuovo General Manager e Dario Frigerio quale Direttore della Divisione OEM, segnando un passo fondamentale nella strategia di evoluzione e riorganizzazione aziendale.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

In un contesto in continua evoluzione, la capacità di anticipare e adeguarsi alle tendenze emergenti è essenziale per garantire la sostenibilità e il successo a lungo termine di un'azienda. Cofle, consapevole di questa necessità, si impegna a rimanere all'avanguardia, adattando costantemente la propria strategia di gestione per rispondere alle mutevoli esigenze del settore.

Nel mercato Aftermarket, si osserva un calo nella domanda di cavi di controllo/pull, mentre aumenta la richiesta di cavi cambio marcia, freni di stazionamento elettronici (EPB) e tubi freno.

Parallelamente, nel settore Original Equipment (OE), si prevede una graduale transizione dai controlli meccanici ai sistemi elettronici intelligenti, soprattutto nei mercati di EMEA e USA. Questo cambiamento riflette la crescente domanda di soluzioni innovative e tecnologicamente avanzate per migliorare l'efficienza e la sicurezza dei veicoli.

Per affrontare queste sfide e capitalizzare sulle opportunità emergenti, Cofle ha pianificato una serie di azioni strategiche sia per l'Aftermarket che per l'Original Equipment.

Per quanto riguarda l'Aftermarket, Cofle si prepara al completamento della gamma di EPB che sarà completata per la fiera *Automechanika 2024* di settembre a Francoforte. Allo stesso tempo, sta lavorando per rilasciare un nuovo listino prezzi competitivo per i cavi cambio marcia, supportato da nuove linee di approvvigionamento e produzione interna.

Per quanto riguarda l'Original Equipment, Cofle mira a espandere la propria presenza presso clienti chiave attraverso una strategia di "verticalizzazione" dei contatti. Ciò implica un maggiore coinvolgimento sui nuovi



Control Cables & Systems

progetti e una frequenza più assidua negli uffici tecnici del cliente per generare leads e richieste di preventivo. Contestualmente, Cofle intende promuovere la propria immagine come produttore primario di Control Systems meccanici ed elettronici attraverso campagne mirate e workshop specifici.

In conclusione, Cofle si impegna a evolversi in linea con le tendenze di mercato emergenti, adottando un approccio proattivo per anticipare le esigenze dei clienti e mantenere la propria competitività nel settore.

DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO

Unitamente all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2023, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea degli Azionisti di destinare l'utile di esercizio di Euro 284.936,00 a distribuzione integrale a dividendo unitamente ad una quota della riserva utili, distribuendo un dividendo ordinario di € 0,17 per ognuna delle azioni ordinarie (escluse le azioni proprie in portafoglio).

Data di stacco cedola il 20 maggio 2024, record date il 21 maggio 2024 e pagamento il giorno 22 maggio 2024.

APPROVAZIONE DELLA PROCEDURA SUI CRITERI QUANTITATIVI E QUALITATIVI AI FINI DELLA VALUTAZIONE DEI REQUISITI DI INDIPENDENZA

In conformità alle disposizioni di cui all'articolo 6-bis del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan – come da ultimo modificato in data 4 dicembre 2023 - il Consiglio di Amministrazione ha approvato in data odierna i criteri quantitativi e qualitativi di significatività delle relazioni potenzialmente rilevanti ai fini della valutazione dell'indipendenza degli amministratori (la "Politica"), ed ha quindi verificato, sulla base degli stessi, la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dall'art. 148, comma 3, del TUF in capo all'amministratore Enrico Mambelli.

La Politica è disponibile sul sito internet della Società all'indirizzo www.cofle.com alla sezione "Corporate Governance/Documenti societari e procedure"

CONVOCAZIONE ASSEMBLEA IN SEDE ORDINARIA STRAORDINARIA

Il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di convocare l'Assemblea degli Azionisti, in sede ordinaria e straordinaria, per il giorno 29 aprile 2024, in prima convocazione, e, occorrendo, per il giorno 30 aprile 2024, in seconda convocazione, per discutere e deliberare, in sede ordinaria, l'approvazione del Bilancio di esercizio al 31.12.2023, la presentazione del del Bilancio Consolidato al 31.12.2023, la destinazione del risultato di esercizio e la nomina del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale che scadono con l'approvazione del bilancio 2023, nonché, in sede straordinaria, la modifica dello statuto sociale per introdurre, tra l'altro, la possibilità di tenere le riunioni dell'Assemblea e del Consiglio di Amministrazione, anche in sola modalità telematica e consentire l'intervento esclusivo, ai sensi dell'art. 135-undecies.1 del TUF, del rappresentante designato di cui all'art. 135-undecies del TUF, nonché per espungere i riferimenti, ai fini della designazione e nomina degli amministratori indipendenti, alla preventiva individuazione o valutazione positiva da parte dell'Euronext Growth Advisor.



Control Cables & Systems

DEPOSITO DELLA DOCUMENTAZIONE

L'avviso di convocazione e la relativa documentazione prescritta dalla normativa vigente sarà messa a disposizione del pubblico, nei termini di legge, presso la sede legale (Via del Ghezzo, 54 – Trezzo sull'Adda MI) oltre che mediante pubblicazione sul sito istituzionale www.cofle.com, sezione "Investor Relations/Bilanci e Relazioni" e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato eMarket Storage (www.emarketstorage.com).

Si rende noto che l'attività di revisione del progetto di bilancio non è ancora stata finalizzata e che la relazione della società di revisione verrà pertanto messa a disposizione entro i termini di legge. Si segnala infine che il conto economico e lo stato patrimoniale allegati rappresentano schemi riclassificati e come tali non oggetto di verifica da parte dei revisori.

Il presente comunicato stampa è disponibile nella sezione Investor Relations del sito <https://www.cofle.com/it/>. Si rende altresì noto che, per la diffusione e lo stoccaggio delle informazioni regolamentate, la Società si avvale del circuito eMarket STORAGE gestito da Teleborsa S.r.l..

About Cofle

Il Gruppo Cofle, fondato nel 1964, è una multinazionale specializzata nella progettazione, produzione e commercializzazione a livello mondiale di cavi e sistemi di comando a distanza per il settore *off-road vehicles*, *automotive* e *after market automotive*. Per la realizzazione dei suoi prodotti la Società si avvale di 6 stabilimenti localizzati in Italia (1), Turchia (3), India (1) e Brasile (1). Cofle vende i propri prodotti in 38 Paesi a circa 294 clienti. Dall'11 novembre 2021, Cofle è quotata sul mercato Euronext Growth Milan organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A..

Contatti:

Cofle S.p.A.

Alessandra Barbieri
Head of Group Communications e IR Manager
investor@cofle.it

CDR Communication - Ufficio stampa Corporate

Angelo Brunello angelo.brunello@cdr-communication.it
Martina Zuccherini martina.zuccherini@cdr-communication.it

Euronext Growth Advisor

Banca Profilo S.p.A. cofle@bancaprofilo.it



Control Cables & Systems

ANNEXES

Bilancio d'Esercizio 2023 COFLE SPA Stato patrimoniale

Draft Financial Statement 2023 COFLE SPA Balance sheet

BILANCIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2023

STATO PATRIMONIALE

<i>Importi in euro</i>	31/12/2023	31/12/2022
Stato patrimoniale attivo	66.815.879	62.612.123
B) Immobilizzazioni	16.799.158	11.455.063
I) Immobilizzazioni immateriali	4.828.219	4.177.422
1) Costi di impianto e di ampliamento	510.688	766.033
2) Costi di sviluppo	1.974.402	1.080.446
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	201.458	93.297
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.719.493	1.836.879
5) Avviamento	16.861	98.588
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	165.033	0
7) Altre	240.283	302.180
II) Immobilizzazioni materiali	11.569.697	6.957.389
1) Terreni e fabbricati	2.962.554	453.381
2) Impianti e macchinario	6.156.822	4.618.642
3) Attrezzature industriali e commerciali	362.721	418.768
4) Altri beni	1.535.600	1.172.986
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	552.000	293.612
III) Immobilizzazioni finanziarie	401.243	320.251
1) Partecipazioni in:	4.681	4.939
b) Imprese collegate	4.681	4.939
2) Crediti	100.000	100.000
b) Verso imprese collegate	100.000	100.000
2) Oltre l'esercizio successivo	100.000	100.000
3) Altri titoli	200.579	90.960
4) Strumenti finanziari derivati attivi	95.983	124.352
C) Attivo circolante	49.577.234	50.499.045
I) Rimanenze	16.272.475	14.065.613
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	10.825.729	9.187.070
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	559.738	518.053
4) Prodotti finiti e merci	4.322.695	3.679.764

5) Acconti	564.314	680.726
II) Crediti	15.121.960	16.113.617
1) Verso clienti	11.629.830	13.338.147
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	11.629.830	13.338.147
5 bis) Per crediti tributari	2.392.365	1.900.771
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	2.392.365	1.900.771
5 ter) Per imposte anticipate	305.676	281.668
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	305.676	281.668
5 quater) Verso altri	794.089	593.031
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	794.089	593.031
IV) Disponibilità liquide	18.182.799	20.319.815
1) Depositi bancari e postali	18.177.144	20.316.070
3) Denaro e valori in cassa	5.655	3.746
D) Ratei e risconti	439.486	658.015
<i>Importi in euro</i>	31/12/2023	31/12/2022
Stato patrimoniale passivo	66.815.879	62.612.123
A) Patrimonio netto	29.179.558	29.636.901
I) Patrimonio netto del gruppo	26.643.687	27.810.486
I) Capitale	615.600	615.600
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	14.916.771	14.916.771
III) Riserve di rivalutazione	2.434.930	2.434.930
IV) Riserva legale	123.120	123.075
VI) Altre riserve, distintamente indicate	(10.910.696)	(6.625.734)
Riserve di conversione	(11.529.925)	(7.244.963)
Riserva di consolidamento	619.229	619.229
VII) Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	95.983	118.226
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	19.078.444	13.939.578
IX) Utile (Perdita) dell'esercizio	359.676	2.288.040
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(70.139)	0
Patrimonio di terzi	2.535.870	1.826.416
Capitale e riserve di terzi	2.110.672	1.466.385
Utile (Perdite) di terzi	425.199	360.031
B) Fondi per rischi e oneri	841.972	1.149.362
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili	272.880	181.920
2) Fondi per imposte, anche differite	563.464	967.442
4) Altri	5.628	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	620.423	628.516
D) Debiti	35.436.384	30.561.222

1) Obbligazioni	4.891.899	4.852.919
1) Entro l'esercizio successivo	1.000.000	0
2) Oltre l'esercizio successivo	3.891.899	4.852.919
4) Debiti verso banche	17.725.387	14.570.713
1) Entro l'esercizio successivo	12.962.758	4.269.010
2) Oltre l'esercizio successivo	4.762.629	10.301.703
5) Debiti verso altri finanziatori	639.146	432.963
1) Entro l'esercizio successivo	139.050	8.350
2) Oltre l'esercizio successivo	500.096	424.613
6) Acconti	66.420	30.259
1) Entro l'esercizio successivo	66.420	30.259
7) Debiti verso fornitori	9.162.550	8.092.379
1) Entro l'esercizio successivo	9.162.550	8.092.379
11) Debiti verso controllanti	0	255.000
2) Oltre l'esercizio successivo	0	255.000
12) Debiti tributari	634.575	464.293
1) Entro l'esercizio successivo	634.575	464.293
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	500.766	452.821
1) Entro l'esercizio successivo	500.766	452.821
14) Altri debiti	1.815.640	1.409.874
1) Entro l'esercizio successivo	1.815.640	1.409.874
E) Ratei e risconti	737.542	636.122

CONTO ECONOMICO

<i>Importi in euro</i>	31/12/2023	31/12/2022
A) Valore della produzione	64.094.031	57.964.701
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	60.580.881	55.385.413
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	1.777.248	1.256.822
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	311.737	0
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	1.424.165	1.322.466
B) Costi della produzione	57.388.565	49.529.345
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	28.042.899	24.997.963
7) Per servizi	12.503.674	10.556.309
8) Per godimento di beni di terzi	1.545.216	1.231.899
9) Per il personale	14.105.282	11.537.735
a) Salari e stipendi	10.753.626	8.127.168
b) Oneri sociali	2.744.718	2.400.450
c) Trattamento di fine rapporto	355.766	391.519
e) Altri costi	251.172	618.598
10) Ammortamenti e svalutazioni	3.203.759	3.433.029
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.011.758	1.071.275
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.192.001	2.359.988
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	1.766
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.579.051)	(3.202.952)
12) Accantonamento per rischi	0	99.444
14) Oneri diversi di gestione	1.566.786	875.918
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	6.705.466	8.435.356
C) Proventi e oneri finanziari	(5.327.543)	(3.893.784)
16) Altri proventi finanziari	453.415	28.791
d) Proventi diversi dai precedenti	453.415	28.791
17) Interessi e altri oneri finanziari	8.159.792	5.205.654
e) Altri	8.159.792	5.205.654
17 bis) Utili e perdite su cambi	2.378.834	1.283.079
Risultato prima delle imposte (A-B + - C + - D)	1.377.924	4.541.573
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	593.049	1.893.502
a) Imposte correnti	1.034.727	1.599.950
c) Imposte differite (anticipate)	(441.678)	293.552
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	784.875	2.648.071
1) Utile (Perdita) di terzi	425.199	360.031
2) Utile (Perdita) di gruppo	359.676	2.288.040

RENDICONTO FINANZIARIO

<i>Importi in euro</i>	31/12/2023	31/12/2022
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	784.875	2.648.071
Imposte sul reddito	593.049	1.893.502
Interessi passivi/(attivi)	5.327.543	3.893.784
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	6.705.466	8.435.356
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	17.780	490.963
Ammortamenti delle immobilizzazioni	3.203.759	3.431.263
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	484.003	56.868
Totale rett. per el. non mon. che non hanno avuto contropartita nel capitale circ. netto	3.705.542	3.979.094
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	10.411.009	12.414.450
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(2.206.861)	(3.344.139)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	2.031.409	(685.263)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.070.171	40.027
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	218.529	(301.776)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	101.420	(83.374)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	288.814	(936.408)
Totale variazioni del capitale circolante netto	1.503.481	(5.310.934)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	11.914.490	7.103.517
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(5.288.562)	(3.893.784)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.336.719)	(2.368.525)
(Utilizzo dei fondi)	(348.964)	492.997
Totale altre rettifiche	(6.974.246)	(5.769.312)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	4.940.244	1.334.205
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	(6.804.309)	(2.191.822)
(Investimenti)	(7.235.827)	(2.468.041)
Disinvestimenti	431.518	276.219
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	(1.662.555)	(784.148)
(Investimenti)	(1.662.555)	(784.148)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	258	599.688
(Investimenti)	258	(939)

Disinvestimenti	0	600.627
<i>Attività Finanziarie non immobilizzate</i>	(12.533)	0
(Investimenti)	(12.533)	0
Disinvestimenti	0	0
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(8.479.138)	(2.376.282)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti verso banche	3.154.674	3.922.864
Incremento/(decremento) debiti verso altri finanziatori	206.182	(55.807)
Incremento/(decremento) debiti verso controllanti	(255.000)	(467.500)
Incremento/(decremento) debiti per obbligazioni	0	4.852.919
<i>Mezzi propri</i>		
Variazioni del patrimonio netto	121.376	33.907
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	(70.139)	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(1.755.215)	(2.418.260)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1.401.878	5.868.123
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(2.137.016)	4.826.047
Disponibilità liquide a inizio esercizio	20.319.815	15.493.769
Disponibilità liquide a fine esercizio	18.182.799	20.319.815

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2023

STATO PATRIMONIALE

<i>Importi in euro</i>	31/12/2023	31/12/2022
Stato patrimoniale attivo	52.411.456	51.995.491
B) Immobilizzazioni	23.011.224	18.731.966
I) Immobilizzazioni immateriali	2.657.997	2.704.840
1) Costi di impianto e di ampliamento	510.688	766.033
2) Costi di sviluppo	249.390	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	110.968	16.611
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.700.000	1.800.000
7) Altre ...	86.951	122.196
II) Immobilizzazioni materiali	5.916.601	2.212.771
1) Terreni e fabbricati	2.962.554	453.381
2) Impianti e macchinario	1.546.073	1.031.910
3) Attrezzature industriali e commerciali	448.816	393.100
4) Altri beni	443.895	334.380
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	515.263	0
III) Immobilizzazioni finanziarie	14.436.626	13.814.355
1) Partecipazioni in:	13.733.723	12.655.169
a) Imprese controllate	13.729.723	12.651.169
b) Imprese collegate	4.000	4.000
2) Crediti	425.000	950.000
a) Verso imprese controllate	325.000	850.000
2) Oltre l'esercizio successivo	325.000	850.000
b) Verso imprese collegate	100.000	100.000
2) Oltre l'esercizio successivo	100.000	100.000
3) Altri titoli	181.920	90.960
4) Strumenti finanziari derivati attivi	95.983	118.226
C) Attivo circolante	29.151.438	33.036.276
I) Rimanenze	7.164.255	5.836.850
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	4.326.394	3.587.139
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	136.404	120.697
4) Prodotti finiti e merci	2.701.457	2.112.399
5) Acconti	0	16.615
II) Crediti	7.770.400	7.928.196

1) Verso clienti	4.057.658	5.569.818
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	4.057.658	5.569.818
2) Verso imprese controllate	1.996.930	1.437.038
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	1.996.930	1.437.038
5 bis) Per crediti tributari	1.465.077	800.210
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	1.465.077	800.210
5 quater) Verso altri	250.735	121.130
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	250.735	121.130
IV) Disponibilità liquide	14.216.783	19.271.230
1) Depositi bancari e postali	14.213.522	19.269.078
3) Denaro e valori in cassa	3.261	2.152
D) Ratei e risconti	248.794	227.249
<i>Importi in euro</i>	31/12/2023	31/12/2022
Stato patrimoniale passivo	52.411.456	51.995.491
A) Patrimonio netto	27.892.364	29.146.468
I) Capitale	615.600	615.600
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	14.916.771	14.916.771
III) Riserve di rivalutazione	2.434.930	2.434.930
IV) Riserva legale	123.120	123.075
VI) Altre riserve	5.692.602	5.318.854
VII) Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	95.983	118.226
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	3.798.561	2.603.847
IX) Utile (Perdita) dell'esercizio	284.936	3.015.165
X) Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(70.139)	0
B) Fondi per rischi e oneri	334.269	700.523
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili	272.880	181.920
4) Altri	61.389	518.603
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	620.423	622.964
D) Debiti	23.164.914	21.150.756
1) Obbligazioni	4.891.899	4.852.919
1) Entro l'esercizio successivo	1.000.000	0
2) Oltre l'esercizio successivo	3.891.899	4.852.919
4) Debiti verso banche	9.613.726	7.928.119
1) Entro l'esercizio successivo	5.321.637	3.398.687
2) Oltre l'esercizio successivo	4.292.089	4.529.432
5) Debiti verso altri finanziatori	639.146	429.901
1) Entro l'esercizio successivo	139.050	5.288
2) Oltre l'esercizio successivo	500.096	424.613
7) Debiti verso fornitori	4.681.103	3.900.629
1) Entro l'esercizio successivo	4.681.103	3.900.629
9) Debiti verso imprese controllate	1.671.785	2.275.565

1) Entro l'esercizio successivo	1.671.785	2.275.565
11) Debiti verso controllanti	0	255.000
2) Oltre l'esercizio successivo	0	255.000
12) Debiti tributari	207.885	168.203
1) Entro l'esercizio successivo	207.885	168.203
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	310.067	289.543
1) Entro l'esercizio successivo	310.067	289.543
14) Altri debiti	1.149.303	1.050.877
1) Entro l'esercizio successivo	1.149.303	1.050.877
E) Ratei e risconti	399.486	374.781

CONTO ECONOMICO

<i>Importi in euro</i>	31/12/2023	31/12/2022
A) Valore della produzione	34.128.077	31.566.110
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	31.205.400	29.722.921
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	604.765	66.479
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	311.737	0
5) Altri ricavi e proventi	2.006.175	1.776.710
B) Costi della produzione	34.781.797	31.210.742
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	18.176.043	16.008.240
7) Per servizi	7.774.097	6.842.946
8) Per godimento di beni di terzi	872.721	694.013
9) Per il personale	7.189.476	6.869.085
a) Salari e stipendi	4.956.810	4.564.715
b) Oneri sociali	1.733.134	1.741.676
c) Trattamento di fine rapporto	355.766	378.340
e) Altri costi	143.766	184.354
10) Ammortamenti e svalutazioni	1.075.641	918.126
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	485.691	409.163
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	589.950	507.197
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	1.766
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(739.255)	(718.558)
12) Accantonamento per rischi	0	224.444
14) Oneri diversi di gestione	433.074	372.446
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	(653.720)	355.368
C) Proventi e oneri finanziari	(471.459)	(112.772)
16) Altri proventi finanziari	304.174	32.935
b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	11.082	8.541
d) Proventi diversi dai precedenti	293.092	24.394
17) Interessi e altri oneri finanziari	770.497	138.583
e) Altri	770.497	138.583
17 bis) Utili e perdite su cambi	(5.136)	(7.124)
a) Utili su cambi	6.742	14.802
b) Perdite su cambi	(11.878)	(21.926)
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	1.442.291	2.936.710
18) Rivalutazioni	2.362.465	3.531.108
a) Di partecipazioni	2.362.465	3.531.108
19) Svalutazioni	920.174	594.398

a) Di partecipazioni	920.174	594.398
Risultato prima delle imposte (A-B + - C + - D)	317.112	3.179.306
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	32.176	164.141
a) Imposte correnti	32.176	200.016
c) Imposte differite (anticipate)	0	(35.875)
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	284.936	3.015.165

RENDICONTO FINANZIARIO

<i>Importi in euro</i>	31/12/2023	31/12/2022
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	284.936	3.015.165
Imposte sul reddito	32.176	164.141
Interessi passivi/(attivi)	471.459	112.772
(Dividendi)	(1.313.865)	(2.657.016)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(525.294)	635.062
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	17.780	224.444
Ammortamenti delle immobilizzazioni	1.075.641	918.126
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	(279.694)
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	(128.426)	(3.927.078)
Totale rett. per el. non mon. che non hanno avuto contropartita nel capitale circ. netto	964.995	(3.064.202)
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	439.701	(2.429.140)
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(1.327.405)	(667.758)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	1.900.359	521.574
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	176.694	465.789
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(21.545)	(87.698)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	24.705	8.537
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(10.655)	(652.430)
Totale variazioni del capitale circolante netto	742.153	(411.986)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.181.854	(2.841.126)
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(432.478)	(112.772)
(Imposte sul reddito pagate)	(657.361)	(164.141)
Dividendi incassati	1.313.865	2.657.016
(Utilizzo dei fondi)	(343.412)	279.694
Totale altre rettifiche	(119.386)	2.659.797
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.062.468	(181.329)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(4.496.682)	(793.664)
Disinvestimenti	202.902	208.687

<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	(438.849)	(19.033)
(Investimenti)	(438.849)	(19.033)
Disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	(1.415.000)	0
(Investimenti)	(1.415.000)	0
Disinvestimenti	0	0
<i>Attività Finanziarie non immobilizzate</i>	0	225.000
(Investimenti)	0	(375.000)
Disinvestimenti	0	600.000
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(6.147.629)	(379.009)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti verso banche	1.685.607	172.180
Incremento/(decremento) debiti verso altri finanziatori	209.245	(68.916)
Incremento/(decremento) debiti verso controllanti	(255.000)	(467.500)
Incremento/(decremento) debiti per obbligazioni	0	4.852.919
<i>Mezzi propri</i>		
Variazioni del patrimonio netto	(1)	33.907
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	(70.139)	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	(1.538.999)	(2.030.730)
Altre variazioni di riserve di patrimonio netto	0	2.981.396
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	30.713	5.473.256
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(5.054.448)	4.912.918
Disponibilità liquide a inizio esercizio	19.271.231	14.358.313
Disponibilità liquide a fine esercizio	14.216.783	19.271.231

Fine Comunicato n.20232-20-2024

Numero di Pagine: 22