

COMUNICATO STAMPA

ROSETTI MARINO S.p.A: BILANCIO CONSOLIDATO AL 30.06.2023 IN UTILE E FORTE CRESCITA DEL PORTAFOGLIO ORDINI

Ravenna, 29.09.2023 - Rosetti Marino (di seguito denominata anche “Società”), capofila dell’omonimo gruppo operante a livello internazionale nella progettazione, realizzazione e fornitura di impianti - *offshore* ed *onshore* - per l’Eolico, l’Oil&Gas e la Carbon Neutrality (settore “**Energy**”), nonché nella costruzione navale di Rimorchiatori, Supply Vessels e Superyacht (settore “**Navale**”), comunica che, in data odierna, il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Bilancio Consolidato Semestrale al 30.06.2023.

Principali dati relativi al Bilancio Consolidato Semestrale al 30.06.2023

Il primo semestre 2023, che ha consolidato e decisamente migliorato il ritorno all’utile del Gruppo Rosetti Marino, è stato caratterizzato dalla definitiva e positiva chiusura degli impegni contrattuali relativi all’unica commessa con un Cliente russo, dalla decisione di terminare gli impegni nel business delle costruzioni navali senza ricercare ulteriori opportunità in questo settore, dalla conseguente cessione dello Yard di Ravenna che a questo business era dedicato e soprattutto ha visto un’impennata del portafoglio ordini (attualmente Euro 815 milioni contro Euro 382 milioni di inizio anno) per effetto della decisa ripresa del mercato dell’Energia. Da segnalare che i progetti acquisiti nel semestre, essendo appena iniziati, non hanno contribuito in modo significativo al valore della produzione del periodo di riferimento, e che per la prima volta il Gruppo Rosetti Marino registra un portafoglio ordini relativo al settore delle Rinnovabili e Carbon Neutrality pari a circa il 60% del totale, superando quello che afferisce al business tradizionale dell’Oil&Gas.

Il **Prodotto Interno Lordo** consolidato al 30 giugno 2023 è pari ad **Euro 168.763 mila**, in aumento rispetto allo stesso semestre del 2022 (**Euro 150.994 mila** al 30 giugno 2022). L’incremento rispetto allo stesso semestre del 2022 è riconducibile principalmente al settore Energy. Il settore **Energy** ha, infatti, realizzato un prodotto interno lordo di circa **Euro 159 milioni** (Euro 144 milioni nel 1° semestre 2022) ed il settore navale con un prodotto interno lordo di circa **Euro 10 milioni** (Euro 7 milioni nel 1° semestre 2022).

L’incremento dell’attività produttiva si è riflessa in modo più che proporzionale sulla redditività che è tornata a registrare risultati soddisfacenti.

Il **marginale operativo lordo (EBITDA)** consolidato è risultato positivo per **Euro 14.691 mila** rispetto ad un risultato pari ad **Euro 6.091 mila** al 30 giugno 2022.

Il risultato operativo (**EBIT**) consolidato risulta positivo per **Euro 7.179 mila** rispetto ad un risultato pari ad **Euro 2.525 mila** al 30 giugno 2022.

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

L'Utile Netto di Gruppo al 30 giugno 2023 è di **Euro 6.377 mila** rispetto ad un Utile Netto pari ad **Euro 1.082 mila** al 30 giugno 2022.

La **Posizione Finanziaria Netta** consolidata a breve, comprensiva delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, al 30 giugno 2023 è positiva (cassa) per **Euro 48.519 mila** contro **Euro 35.404 mila** al 31 dicembre 2022 (Euro 3.774 mila al 30 giugno 2023 contro un saldo negativo di Euro (24.722 mila) al 31 dicembre 2022 tenuto conto anche delle scadenze debitorie a medio/lungo periodo).

Il **patrimonio netto di Gruppo** al 30 giugno 2023 è pari ad **Euro 126.925 mila** contro **Euro 124.074 mila** al 31 dicembre 2022 con un incremento di **Euro 2.851 mila** per effetto principalmente del risultato del semestre, oltre che della variazione della riserva di conversione.

Il **Portafoglio ordini** del Gruppo Rosetti Marino rinveniente dalle commesse acquisite e non completate ad oggi ammonta a circa **Euro 815 Mio** (Euro 382 Mio al 31 dicembre 2022).

Eventi rilevanti del semestre

In data **20 marzo 2023**, Rosetti Marino ha comunicato la cessione, ad un primario operatore del settore, dell'asset costituito dalle proprietà immobiliari del Cantiere San Vitale situato nel Porto di Ravenna, storicamente destinato alle costruzioni navali. La cessione è stata perfezionata per un prezzo di circa Euro 40 Mio e riflette la strategia della Società di dedicare tutte le sue risorse ai mercati *core* dell'*Energy* e della *Carbon Neutrality*.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura del primo semestre 2023

In data **12 luglio 2023**, la Società ha annunciato di aver acquisito un importante contratto, per un valore di circa Euro 70 Mio, per la realizzazione di una piattaforma innovativa per la produzione e lo stoccaggio di idrogeno verde, le cui attività si prevede saranno completate entro la fine del 2025.

In data **8 settembre 2023**, Rosetti Marino ha comunicato l'aggiudicazione di due nuovi progetti. Il primo è relativo ad un contratto EPC (Engineering, Procurement & Construction) per la realizzazione del Jacket della Sottostazione Elettrica del parco eolico offshore Nordseecluster nel Mare del Nord. Il secondo progetto consiste in attività di EPCI (Engineering, Procurement, Construction and Installation) relative agli impianti della nave di stoccaggio e rigassificazione (FSRU) che sarà posizionata nel Mare Adriatico al largo di Ravenna. Il valore complessivo di questi progetti supera gli Euro 150 Mio e si prevede che le relative attività saranno completate rispettivamente entro l'estate del 2025 e novembre 2024.

Deposito Documentale

Il Bilancio Consolidato al 30.06.2023 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 30/06/2023.

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 2023:

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

STATO PATRIMONIALE (IMPORTI IN MIGLIAIA DI EURO)**ATTIVO**

	30/06/2023	31/12/2022	30/06/2022
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI:			
I Immobilizzazioni immateriali:			
1) costi d'impianto e d'ampliamento	0	0	1
2) costi di sviluppo	1.132	1.303	1.475
3) diritti di brevetti industriali	77	76	98
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	338	345	353
6) altre immobilizzazioni in corso e acconti	12	0	0
7) altre immobilizzazioni immateriali	624	817	972
8) avviamento	1.033	1.823	2.614
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.216	4.364	5.513
II Immobilizzazioni materiali:			
1) terreni e fabbricati	66.426	102.008	103.602
2) impianti e macchinari	1.143	1.772	2.161
3) attrezzature industriali e commerciali	3.028	3.436	3.855
4) altri beni	3.882	4.309	3.321
5) immobilizzazioni in corso e acconti	507	536	657
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	74.986	112.061	113.596
III Immobilizzazioni finanziarie:			
1) partecipazioni:			
a) in imprese controllate	0	137	0
b) in imprese collegate	1.077	1.077	1.077
d-bis) in altre imprese	166	163	163
2) crediti:			
b) verso imprese collegate	986	990	995
d-bis) verso altri	1.115	1.159	1.165
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	3.344	3.526	3.400
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	81.546	119.951	122.509
C) ATTIVO CIRCOLANTE:			
I Rimanenze:			
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	3.043	3.708	1.483
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	16
3) lavori in corso su ordinazione	53.141	65.110	76.898
5) acconti	7.326	10.046	4.077
5) materie prime, sussidiarie e di consumo	63.510	78.864	82.474
TOTALE RIMANENZE			
III Crediti:			
1) verso clienti	100.375	71.863	51.531
3) verso imprese collegate	1.910	1.839	1.677
4) verso controllante	0	12	0
5-bis) crediti tributari	9.048	11.109	14.469
5-ter) imposte anticipate	30.832	28.993	31.448
5-quater) verso altri			
- esigibili entro l'esercizio successivo	955	495	748
- esigibili oltre l'esercizio successivo	304	327	306
TOTALE CREDITI	143.424	114.638	100.179
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:			
1) strumenti finanziari derivati	3.473	5.066	1.744
2) altri titoli	12.793	16.505	41.262
TOTALE ATTIVITÀ FINANZIARIE	16.266	21.571	43.006
IV Disponibilità liquide:			
1) depositi bancari e postali	64.345	43.610	51.411
2) denaro e valori in cassa	69	73	73
TOTALE DISPONIBILITÀ LIQUIDE	64.414	43.683	51.484
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	287.614	258.756	277.143
D) RATEI E RISCONTI:	1.598	1.556	2.009
TOTALE ATTIVO	370.758	380.263	401.661

PASSIVO	30/06/2023	31/12/2022	30/06/2022
A) <u>PATRIMONIO NETTO:</u>			
I Capitale	4.000	4.000	4.000
III Riserva da rivalutazione	1.385	1.385	1.385
IV Riserva legale	1.000	1.000	1.000
VI Altre riserve	129.926	125.085	125.085
VII Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	3.380	4.682	1.288
VIII Utili (Perdite) riportati a nuovo	(5.862)	(5.665)	(5.665)
IX Utile (Perdita) d'esercizio	6.377	4.644	1.082
X Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	(5.100)	(5.100)	(5.100)
XI Riserva di consolidamento	23	23	23
XII Riserva di conversione	(8.204)	(5.980)	(6.029)
TOTALE PATRIMONIO NETTO DEL GRUPPO	126.925	124.074	117.069
Capitale e riserve di terzi	17.069	17.073	13.614
TOTALE PATRIMONIO NETTO DEL GRUPPO E DI TERZI	143.994	141.147	130.683
B) <u>FONDI RISCHI ED ONERI:</u>			
1) Fondi per trattamento di quiescenza e simili	180	180	360
2) Fondi per imposte	9.589	10.174	10.341
3) Strumenti finanziari derivati	0	7	113
4) Altri	4.407	5.097	3.034
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI	14.176	15.458	13.848
C) <u>T.F.R.:</u>	3.977	4.103	4.134
D) <u>DEBITI:</u>			
3) verso soci per finanziamenti	3.816	1.356	1.175
4) verso banche			
- pagabili entro l'esercizio successivo	32.161	29.850	30.677
- pagabili oltre l'esercizio successivo	44.745	60.126	73.196
5) verso altri finanziatori			
- pagabili entro l'esercizio successivo	0	0	169
- pagabili oltre l'esercizio successivo	0	0	13
6) acconti	45.136	70.337	78.366
7) verso fornitori	64.305	42.091	56.734
10) verso imprese collegate	282	282	82
12) tributari	7.589	7.370	3.189
13) verso istituti previdenziali e di sicurezza sociale	2.572	2.314	2.316
13) altri debiti	7.232	5.580	6.946
TOTALE DEBITI	207.838	219.306	252.863
E) <u>RATEI E RISCOINTI:</u>	773	249	133
<u>TOTALE PASSIVO</u>	370.758	380.263	401.661

CONTO ECONOMICO	I° SEM. 23	31/12/2022	I° SEM. 22
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	174.850	298.177	131.268
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e prodotti finiti	0	(16)	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	(6.087)	18.326	19.726
4) Incremento delle immobilizzazioni interne	59	53	6
5) Altri ricavi e proventi:			
a) contributi in conto esercizio	362	484	65
b) altri	8.922	8.576	6.124
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	178.106	325.600	157.189
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Per materie prime, sussidiarie di consumo e merci	(46.226)	(79.902)	(30.590)
7) Per servizi	(74.546)	(151.768)	(88.353)
8) Per godimento di beni di terzi	(13.073)	(9.890)	(3.889)
9) Per il personale			
a) salari e stipendi	(22.067)	(40.862)	(20.858)
b) oneri sociali	(5.112)	(10.300)	(5.291)
c) trattamento di fine rapporto	(1.087)	(2.510)	(1.206)
d) trattamento di quiescenza e simili	(148)	(297)	(137)
e) altri costi del personale	(284)	(783)	(70)
Totale costo del personale	(28.698)	(54.752)	(27.562)
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(1.051)	(2.312)	(1.145)
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(1.839)	(4.737)	(2.374)
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	(2.622)	(1.490)	(47)
Totale ammortamenti e svalutazioni	(5.512)	(8.539)	(3.566)
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci	(221)	2.266	22
12) Accantonamenti per rischi	(2.000)	(2.863)	
14) Oneri diversi di gestione	(651)	(1.407)	(726)
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(170.927)	(306.855)	(154.664)
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A+B)	7.179	18.745	2.525
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	154	461	328
d) proventi diversi dai precedenti			
- interessi e commissioni da imprese collegate	46	55	19
- interessi e commissioni da altri e proventi vari	838	261	33
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
a) verso imprese controllate	0	(1.255)	0
d) altri	(2.376)	(2.474)	(741)
17-bis) Utili e perdite su cambi	883	(2.912)	180
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(455)	(5.863)	(181)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ E PASSIVITÀ FINANZIARIE:			
18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni	3	3	3
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	59	29
d) di strumenti finanziari derivati	2	19	0
19) Svalutazioni:			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0	(118)	(86)
d) di strumenti finanziari derivati	0	(3)	(18)
TOTALE RETT. DI ATTIVITÀ E PASSIVITÀ FINANZIARIE	5	(40)	(72)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D)	6.729	12.842	2.272
20) Imposte sul reddito d'esercizio	(277)	(3.003)	327
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO INCLUSA LA QUOTA DI TERZI	6.452	9.839	2.599
(Utile) Perdita dell'esercizio di pertinenza di terzi	(75)	(5.195)	(1.517)
UTILE (PERDITA) DEL GRUPPO	6.377	4.644	1.082

RENDICONTO FINANZIARIO (migliaia di euro)	I° SEM 23	II° SEM 22
DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIALI	43.683	51.484
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE		
Utile (perdita) del periodo	6.377	3.562
Imposte sul reddito	277	3.330
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito	6.654	6.892
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	5.728	4.924
Ammortamenti delle immobilizzazioni.	2.890	3.530
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria	(1.302)	3.394
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	13.970	18.740
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
(incremento) decremento delle rimanenze	15.558	3.647
(incremento) decremento dei crediti circolante entro l'esercizio	(31.358)	(14.545)
Incremento (decremento) dei debiti verso fornitori ed altri debiti	(1.077)	(23.764)
(incremento) decremento ratei e risconti attivi	(42)	453
Incremento (decremento) dei ratei e risconti passivi	524	116
(incremento) decremento di altre voci del capitale circolante	19	3.438
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(2.406)	(11.915)
<i>Altre rettifiche</i>		
(Imposte sul reddito pagate)	(58)	(877)
(Utilizzo dei fondi)	(4.791)	(3.267)
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	(7.255)	(16.059)
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
<i>Variazioni nette in:</i>		
Immobilizzazioni Immateriali	97	(18)
Immobilizzazioni Materiali	35.236	(828)
Immobilizzazioni Finanziarie	182	(126)
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	5.305	21.435
Variazioni area consolidamento	0	1.462
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	40.820	21.925
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Accensione finanziamenti	5.305	133
Rimborso finanziamenti	(15.915)	(13.849)
<i>Mezzi propri</i>		
Riserva di conversione	(2.224)	49
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	(12.834)	(13.667)
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	20.731	(7.801)
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI	64.414	43.683

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.

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA (migliaia di euro)

	I° SEM 23	31/12/2022
A. Disponibilità Liquide	64.414	43.683
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	0	0
C. Altre attività finanziarie correnti	16.266	21.571
D. Liquidità (A+B+C)	80.680	65.254
E. Debito finanziario corrente	(1.721)	(876)
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	(30.440)	(28.974)
G. Indebitamento finanziario corrente (E+F)	(32.161)	(29.850)
H. Posizione finanziaria corrente netta (D+G)	48.519	35.404
I. Debito finanziario non corrente	(44.745)	(60.126)
J. Strumenti di debito	0	0
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	0	0
L. Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)	(44.745)	(60.126)
M. Posizione finanziaria netta (H+L)	3.774	(24.722)