

COMUNICATO STAMPA

ROSETTI MARINO S.p.A: APPROVATO IL BILANCIO CONSOLIDATO AL 30.06.2024

- **Prodotto Interno Lordo consolidato: Euro 196.588 mila** (Euro 168.763 mila al 30 giugno 2023)
- **EBITDA consolidato: Euro 16.092 mila** (Euro 14.691 mila al 30 giugno 2023) pari al 8,19% del Pil.
- **EBIT consolidato: Euro 13.431 mila** (Euro 7.179 mila al 30 giugno 2023) pari al 6,8% del Pil.
- **Utile netto consolidato: Euro 7.868 mila** (Euro 6.377 mila al 30 giugno 2023) pari al 4,0% del Pil.
- **Posizione finanziaria netta consolidata a breve: positiva per Euro 126.840 mila** (Euro 69.897 mila al 31 dicembre 2023).
- **Patrimonio netto di Gruppo: Euro 126.452 mila** (Euro 124.144 mila al 31 dicembre 2023).

Ravenna, 30.09.2024 - 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’Oil&Gas, Rinnovabili & Carbon Neutrality, nonché nella costruzione navale di Rimorchiatori, Supply Vessels e Superyacht, comunica che, in data odierna, il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Bilancio Consolidato Semestrale al 30.06.2024.

Principali dati relativi al Bilancio Consolidato Semestrale al 30.06.2024

Il primo semestre 2024 ha confermato la significativa crescita già ottenuta nel 2023, registrando: i) l’ulteriore incremento del portafoglio ordini (pari ad Euro 1.116 Milioni al 30 giugno 2024); ii) un sensibile aumento del Prodotto Interno Lordo (+16,5%) in particolare per quanto riguarda il settore delle Rinnovabili & Carbon Neutrality; iii) il miglioramento del margine e dell’utile; iv) un significativo miglioramento della Posizione Finanziaria Netta (cassa in aumento dell’81%) nonché v) il rafforzamento della struttura operativa che è stata resa idonea ad affrontare al meglio il crescente carico di lavoro. Le recenti acquisizioni di commesse lasciano prevedere un ulteriore aumento della produzione e del margine nel breve-medio termine, con una crescente incidenza sul business da parte del settore Rinnovabili & Carbon Neutrality.

Il **Prodotto Interno Lordo** consolidato al 30 giugno 2024 è pari ad **Euro 196.588 mila**, in aumento rispetto allo stesso semestre del 2023 (**Euro 168.763 mila** al 30 giugno 2023). L’incremento rispetto allo stesso semestre del 2023 è riconducibile principalmente al settore Rinnovabili & Carbon Neutrality. Tale settore ha, infatti, realizzato un prodotto interno lordo di circa **Euro 50 milioni** (Euro 2 milioni nel 1° semestre 2023), mentre il settore Oil&Gas ha registrato un prodotto interno lordo di Euro **145 milioni** (Euro 157 milioni nel 1° semestre 2023); infine il settore navale ha realizzato un prodotto interno lordo di circa **Euro 1 milione** (Euro 10 milioni nel 1° semestre 2023).

L'incremento dell'attività produttiva si è riflessa in modo più che proporzionale sulla redditività operativa che ha fatto registrare risultati decisamente soddisfacenti, in miglioramento rispetto al semestre precedente.

Il **marginale operativo lordo (EBITDA)** consolidato è risultato positivo per **Euro 16.092 mila** rispetto ad un risultato pari ad **Euro 14.691 mila** al 30 giugno 2023.

Il risultato operativo (**EBIT**) consolidato risulta positivo per **Euro 13.431 mila** rispetto ad un risultato pari ad **Euro 7.179 mila** al 30 giugno 2023.

L'**Utile Netto di Gruppo** al 30 giugno 2024 è di **Euro 7.868 mila** rispetto ad un Utile Netto pari ad **Euro 6.377 mila** al 30 giugno 2023.

La **Posizione Finanziaria Netta** consolidata a breve, comprensiva delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, al 30 giugno 2024 è positiva (cassa) per **Euro 126.840 mila** contro **Euro 69.897 mila** al 31 dicembre 2023. Tale miglioramento (+81%) deriva in gran parte dal cash-flow positivo dei principali contratti di commessa di più recente acquisizione.

Il **patrimonio netto di Gruppo** al 30 giugno 2024 è pari ad **Euro 126.452 mila** contro **Euro 124.144 mila** al 31 dicembre 2023 con un incremento di **Euro 2.308 mila** per effetto principalmente del risultato del semestre.

Il **Portafoglio ordini** del Gruppo Rosetti Marino rinveniente dalle commesse acquisite e non ancora completate al 30 giugno 2024 ammonta a circa **Euro 1.116 Milioni** (Euro 818 Milioni al 31 dicembre 2023).

Eventi rilevanti del semestre

In data 8 gennaio 2024, Rosetti Marino ha comunicato la partenza della Piattaforma Fénix, interamente realizzata dalla Società per un valore di circa Euro 81 Milioni, dal proprio cantiere a Ravenna diretta al largo della Terra del Fuoco, nell'estremo sud dell'Argentina, per la produzione di gas metano.

In data 2 maggio 2024, la Società ha comunicato l'assegnazione da parte della società danese INEOS E&P A/S, di un contratto di Front End Engineering Design (FEED) per un valore di circa Euro 9 Milioni. Le attività di FEED svolte costituiranno la base per la fase di esecuzione del progetto, in cui l'offerente aggiudicatario, nell'ambito di un nuovo contratto separato, stipulerà un contratto EPCIC (Engineering, Procurement, Construction, Installation, Hook-up, Commissioning); consegnerà i topside a INEOS E&P A/S ed eseguirà le attività offshore necessarie per l'installazione di Hejre e South Arne Host per lo start-up del campo di Hejre.

In data 25 giugno 2024, Rosetti Marino ha comunicato l'aggiudicazione di una commessa per attività EPC offshore nel Mare Mediterraneo per un valore superiore ad Euro 400 Milioni. Lo scopo del lavoro assegnato a Rosetti Marino S.p.A. comprende le attività di ingegneria, l'approvvigionamento dei materiali, i lavori di costruzione ed il load out (EPC) per la consegna del topside della piattaforma di produzione gas (Wellhead Platform) denominata "WHP-A" da circa 6.000 tonnellate che verrà installata al largo delle coste libiche.

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

Deposito Documentale

Il Bilancio Consolidato al 30.06.2024 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.

Allegato al presente Comunicato:

-Schemi di stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e posizione finanziaria netta al 30/06/2024.

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

*Bilancio
Consolidato
Al 30/06/2024*

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

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

	30/06/2024	31/12/2023	30/06/2023
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI:			
I Immobilizzazioni immateriali:			
2) costi di sviluppo	788	960	1.132
3) diritti di brevetti industriali	129	150	77
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	326	332	338
6) altre immobilizzazioni in corso e acconti	60	50	12
7) altre immobilizzazioni immateriali	502	561	624
8) avviamento	182	242	1.033
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.987	2.295	3.216
II Immobilizzazioni materiali:			
1) terreni e fabbricati	64.904	65.538	66.426
2) impianti e macchinari	1.441	1.274	1.143
3) attrezzature industriali e commerciali	2.816	2.719	3.028
4) altri beni	1.042	1.147	3.882
5) immobilizzazioni in corso e acconti	702	380	507
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	70.905	71.058	74.986
III Immobilizzazioni finanziarie:			
1) partecipazioni:			
b) in imprese collegate	1.077	1.077	1.077
d-bis) in altre imprese	175	166	166
2) crediti:			
b) verso imprese collegate	214	323	986
d-bis) verso altri	1.115	1.219	1.115
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	2.581	2.785	3.344
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	75.473	76.138	81.546
C) ATTIVO CIRCOLANTE:			
I Rimanenze:			
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	9.398	7.668	3.043
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	13.101	13.009	0
3) lavori in corso su ordinazione	57.324	72.334	53.141
5) acconti	20.993	5.946	7.326
5) materie prime, sussidiarie e di consumo	100.816	98.957	63.510
TOTALE RIMANENZE			
III Crediti:			
1) verso clienti	122.047	88.487	100.375
3) verso imprese collegate	795	963	1.910
4) verso controllante	0	12	0
5-bis) crediti tributari	11.273	8.546	9.048
5-ter) imposte anticipate	24.168	27.508	30.832
5-quater) verso altri			
- esigibili entro l'esercizio successivo	5.094	1.027	955
- esigibili oltre l'esercizio successivo	356	347	304
TOTALE CREDITI	163.733	126.890	143.424
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:			
1) strumenti finanziari derivati	5.438	1.133	3.473
2) altri titoli	17.814	15.874	12.793
TOTALE ATTIVITÀ FINANZIARIE	23.252	17.007	16.266
IV Disponibilità liquide:			
1) depositi bancari e postali	119.232	72.365	64.345
2) denaro e valori in cassa	50	62	69
TOTALE DISPONIBILITÀ LIQUIDE	119.282	72.427	64.414
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	407.083	315.281	287.614
D) RATEI E RISCONTI:	1.352	1.415	1.598
TOTALE ATTIVO	483.908	392.834	370.758

PASSIVO	30/06/2024	31/12/2023	30/06/2023
A) PATRIMONIO NETTO:			
I Capitale	4.000	4.000	4.000
III Riserva da rivalutazione	0	0	1.385
IV Riserva legale	1.000	1.000	1.000
VI Altre riserve	123.497	124.196	129.926
VII Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	332	902	3.380
VIII Utili (Perdite) riportati a nuovo	3.810	(132)	(5.862)
IX Utile (Perdita) d'esercizio	7.868	7.043	6.377
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	(8.978)	(7.788)	(8.204)
TOTALE PATRIMONIO NETTO DEL GRUPPO	126.452	124.144	126.925
Capitale e riserve di terzi	15.799	15.987	17.069
TOTALE PATRIMONIO NETTO DEL GRUPPO E DI TERZI	142.251	140.131	143.994
B) FONDI RISCHI ED ONERI:			
1) Fondi per trattamento di quiescenza e simili	804	555	180
2) Fondi per imposte	5.471	5.369	9.589
3) Strumenti finanziari derivati	103	230	0
4) Altri	6.332	6.191	4.407
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI	12.710	12.345	14.176
C) T.F.R.:	3.743	3.928	3.977
D) DEBITI:			
3) verso soci per finanziamenti	2.345	2.737	3.816
4) verso banche			
- pagabili entro l'esercizio successivo	15.694	19.537	32.161
- pagabili oltre l'esercizio successivo	45.012	44.299	44.745
6) acconti	162.348	71.733	45.136
7) verso fornitori	77.863	83.245	64.305
10) verso imprese collegate	21	21	282
12) tributari	10.861	5.990	7.589
13) verso istituti previdenziali e di sicurezza sociale	2.808	2.685	2.572
13) altri debiti	8.053	6.007	7.232
TOTALE DEBITI	325.005	236.254	207.838
E) RATEI E RISCOINTI:	199	176	773
TOTALE PASSIVO	483.908	392.834	370.758

CONTO ECONOMICO	I° SEM. 24	31/12/2023	I° SEM. 23
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	210.302	335.850	174.850
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e prodotti finiti	92	3.453	0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	(13.806)	19.826	(6.087)
4) Incremento delle immobilizzazioni interne	45	104	59
5) Altri ricavi e proventi:			
a) contributi in conto esercizio	40	455	362
b) altri	2.147	10.351	8.922
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	198.820	370.039	178.106
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Per materie prime, sussidiarie di consumo e merci	(39.165)	(94.027)	(46.226)
7) Per servizi	(104.273)	(175.575)	(74.546)
8) Per godimento di beni di terzi	(5.432)	(22.245)	(13.073)
9) Per il personale			
a) salari e stipendi	(25.834)	(45.290)	(22.067)
b) oneri sociali	(5.765)	(10.204)	(5.112)
c) trattamento di fine rapporto	(1.182)	(2.252)	(1.087)
d) trattamento di quiescenza e simili	(419)	(700)	(148)
e) altri costi del personale	(2.010)	(1.222)	(284)
Totale costo del personale	(35.210)	(59.668)	(28.698)
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	(338)	(2.130)	(1.051)
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	(1.463)	(3.246)	(1.839)
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	(1.639)	0
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	(593)	(2.679)	(2.622)
Totale ammortamenti e svalutazioni	(2.394)	(9.694)	(5.512)
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie di consumo e merci	1.730	4.676	(221)
12) Accantonamenti per rischi	(267)	(205)	(2.000)
14) Oneri diversi di gestione	(378)	(1.259)	(651)
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(185.389)	(357.997)	(170.927)
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A+B)	13.431	12.042	7.179
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	178	209	154
d) proventi diversi dai precedenti			
- interessi e commissioni da imprese collegate	14	89	46
- interessi e commissioni da altri e proventi vari	1.770	2.066	838
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
d) altri	(2.190)	(5.826)	(2.376)
17-bis) Utili e perdite su cambi	1.283	(196)	883
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.055	(3.657)	(455)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ E PASSIVITÀ FINANZIARIE:			
18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni	9	3	3
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	8	9	0
d) di strumenti finanziari derivati	3	0	2
19) Svalutazioni:			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	(114)	0	0
TOTALE RETT. DI ATTIVITÀ E PASSIVITÀ FINANZIARIE	(94)	12	5
RESULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D)	14.392	8.397	6.729
20) Imposte sul reddito d'esercizio	(6.448)	(1.448)	(277)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO INCLUSA LA QUOTA DI TERZI	7.944	6.949	6.452
(Utile) Perdita dell'esercizio di pertinenza di terzi	(76)	94	(75)
UTILE (PERDITA) DEL GRUPPO	7.868	7.043	6.377

RENDICONTO FINANZIARIO (MIGLIAIA DI EURO)	I° SEM 24	II° SEM 23
DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIALI	72.427	64.414
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE		
Utile (perdita) del periodo	7.868	666
Imposte sul reddito	6.448	0
1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito	14.316	666
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	2.670	690
Ammortamenti delle immobilizzazioni.	1.801	2.486
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetaria	(570)	(2.478)
Altre rettifiche per elementi non monetari	0	(1.385)
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	18.217	(21)
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
(incremento) decremento delle rimanenze	(1.837)	(36.137)
(incremento) decremento dei crediti circolante entro l'esercizio	(36.932)	16.518
Incremento (decremento) dei debiti verso fornitori ed altri debiti	87.402	44.164
(incremento) decremento ratei e risconti attivi	63	183
Incremento (decremento) dei ratei e risconti passivi	23	(597)
(incremento) decremento di altre voci del capitale circolante	(197)	(1.125)
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	66.739	22.985
<i>Altre rettifiche</i>		
(Imposte sul reddito pagate)	(1.577)	(1.599)
(Utilizzo dei fondi)	(2.414)	(1.821)
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	62.748	19.565
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
<i>Variazioni nette in:</i>		
Immobilizzazioni Immateriali	(30)	(18)
Immobilizzazioni Materiali	(1.310)	(828)
Immobilizzazioni Finanziarie	204	(126)
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	(6.245)	21.435
Variazioni area consolidamento	0	1.462
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)	(7.381)	21.925
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Accensione finanziamenti	35.609	8.577
Rimborso finanziamenti	(39.131)	(22.726)
<i>Mezzi propri</i>		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	(3.800)	0
Riserva di conversione	(1.190)	416
FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)	(8.512)	(13.733)
INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C)	46.855	8.013
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI	119.282	72.427

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 24	31/12/2023
A. Disponibilità Liquide	119.282	72.427
B. Mezzi equivalenti a disponibilità liquide	0	0
C. Altre attività finanziarie correnti	23.252	17.007
D. Liquidità (A+B+C)	142.534	89.434
E. Debito finanziario corrente	0	(252)
F. Parte corrente del debito finanziario non corrente	(15.694)	(19.285)
G. Indebitamento finanziario corrente (E+F)	(15.694)	(19.537)
H. Posizione finanziaria corrente netta (D+G)	126.840	69.897
I. Debito finanziario non corrente	(45.012)	(44.299)
J. Strumenti di debito	0	0
K. Debiti commerciali e altri debiti non correnti	0	0
L. Indebitamento finanziario non corrente (I+J+K)	(45.012)	(44.299)
M. Posizione finanziaria netta (H+L)	81.828	25.598